



Výroční zpráva

2008

1. Obsah

1.	Obsah	str. 2
2.	Úvodní slovo	str. 3
3.	Základní údaje	str. 4
4.	Statutární orgány	str. 4 - 5
5.	Organizační schéma a vedení společnosti	str. 5 - 6
6.	Personální, mzdová a sociální oblast	str. 6 - 7
7.	Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a stavu majetku společnosti v roce 2008	str. 8 - 12
8.	Zpráva dozorčí rady	str. 13
9.	Zpráva o vztazích	str. 14 - 16
10.	Zpráva auditora	str. 17 - 18
11.	Účetní závěrka včetně přílohy za rok 2008	str. 19 - 48

2. Úvodní slovo

Vážení obchodní přátelé,

rok 2008 byl pro společnost TERMONTA PRAHA a.s. velmi úspěšný. Společnost dosáhla nejvyššího obrátu ve své historii - 367 milionů Kč - a vytvořila zisk před zdaněním ve výši téměř 15 milionů Kč. Příjmy z externích zakázek tvořily více než 40 % celkových tržeb a zakázky ze soutěží přes polovinu z celkových tržeb.

Hlavní oblastí poskytování služeb našim zákazníkům zůstávají rozvody a přenos tepla a energetika včetně tlakových systémů. Udržuje se objem zakázek v oblasti ekologických zařízení a podařilo se získat první zakázku na montáž kotle na spalování biomasy pro firmu Dotec Energo.

V energetice jsou našimi největšími zákazníky firmy Energotrans, a.s., International Power Opatovice, a.s., SES Bohemia a.s. či Škoda Power a.s., v teplárenství pak Pražská teplárenská a.s., Plzeňská teplárenská, a.s., Západočeská univerzita či Finep. Největším odběratelem našich ekologických zařízení jsou Filtrační technika s.r.o. a HK engineering s.r.o. Nadále se rozšiřuje počet zákazníků, pro které zajišťujeme komplexní servis výměňkových stanic.

Společnosti se daří získávat zakázky i v zahraničí (objem cca 5 milionů Kč – Dánsko, Rumunsko, Švýcarsko), nicméně zásadní prioritou zůstává i nadále udržení schopnosti zajišťovat pro PT a.s. komplexní servis rozvodů tepla v Praze včetně nepřetržité čtyřadvacetihodinové služby a pro ET a.s. servis technologických zařízení na elektrárně Mělník I.

Naše společnost poskytuje své služby v souladu se zavedenými systémy řízení jakosti EN ISO 9001/2000 a EMS EN ISO 14000/2005. V oblasti svařování se řídíme normou ČSN-EN 3834-2. Soulad naší činnosti s citovanými postupy byl koncem roku 2008 potvrzen úspěšným kontrolním auditem.

Uvedené kroky vedou společnost ke komplexní orientaci na plnění požadavků zákazníků v oblasti kvality a ochrany životního prostředí, a to při dodržování požadovaných termínů, o čemž svědčí minimální počty reklamací.

Hlavní cíle pro rok 2009 jsou přes očekávanou recesi dosažení plánovaného objemu zisku a tržeb, plnění všech požadavků zákazníků a další zvyšování hodnoty společnosti.

Rádi bychom touto cestou poděkovali našim obchodním partnerům za dosavadní spolupráci a našim zaměstnancům za práci vykonanou ve prospěch společnosti TERMONTA PRAHA.



Ladislav Kudmáč

předseda představenstva

Jiří Votrubec

ředitel společnosti



3. Základní údaje

Název společnosti: TERMONTA PRAHA a.s.
Sídlo společnosti: Třebostická 46/11, 100 00 Praha 10

Telefon: +420 266 752 501
fax: +420 266 752 502
E-mail: termonta@termonta.ptas.cz
Internet prezentace: www.termonta.cz

Právní forma: akciová společnost

IČO: 47 11 62 34
DIČ: CZ 47 11 62 34

Bankovní spojení: KB pobočka Praha 10
Účet č.: 19507- 071/0100

Forma akcií: neveřejně obchodovatelné
Základní jmění: 39 970 000,-Kč
Jmenovitá hodnota akcie: 1 000,-Kč
Podíl akcionářů: Pražská teplárenská a.s. – 100%

4. Statutární orgány

Představenstvo: dle obchodního rejstříku k 31.12. 2008

Předseda představenstva: **Ing. Ladislav Kudrnáč**

Člen představenstva: **JUDr. Petr Ibl**

Člen představenstva: **Ing. Milan Trojan**

Člen představenstva: **Dr. Michael John Gilbert**

Dozorčí rada: dle obchodního rejstříku k 31.12. 2008

Předseda dozorčí rady: **Dipl. Ing. Franz Josef Retzer, MBA**

Člen dozorčí rady: **Ing. Lea Filipová**

Člen dozorčí rady: **Ing. Ladislav Moravec**

Člen dozorčí rady: **Ing. Jiří Mach**

Člen dozorčí rady:
(za zaměstnance) **pan Jiří Hlubuček**

Člen dozorčí rady:
(za zaměstnance) **paní Iva Mičechová**

K 31.12. 2008 odstoupila z funkce členky dozorčí rady Ing. Lea Filipová.

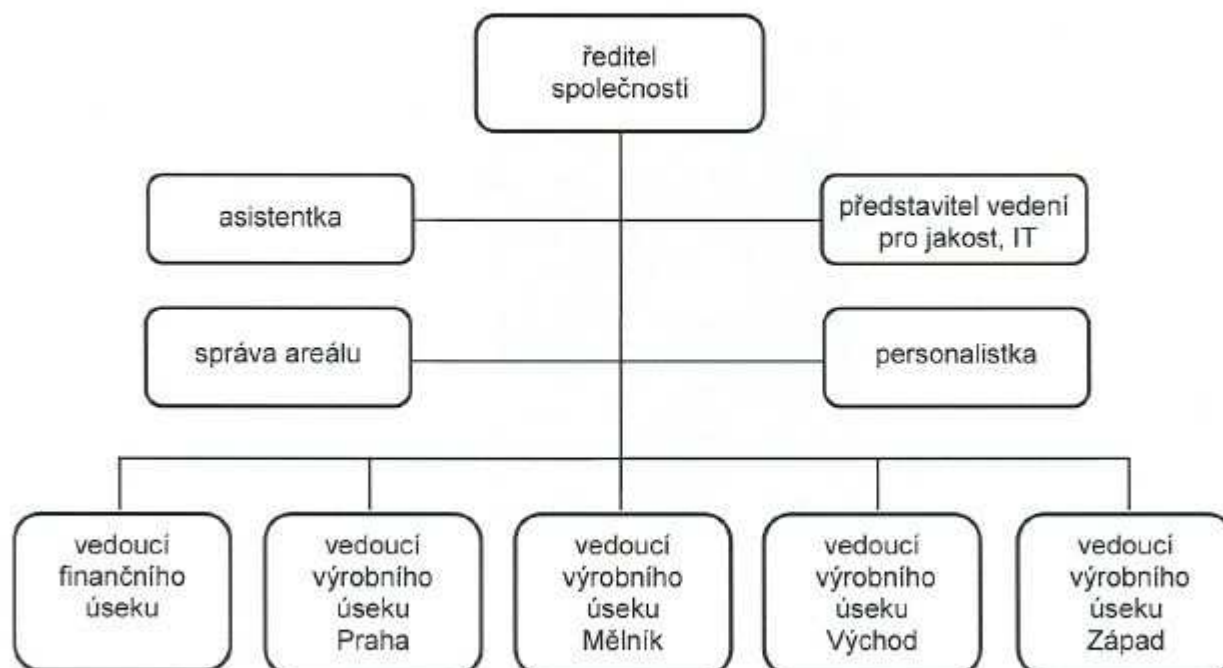
K 31.12. 2008 odstoupil z funkce předsedy dozorčí rady pan Franz Retzer a novým předsedou dozorčí rady byl zvolen pan Ladislav Moravec.

Dne 4.3. 2009 byl jmenován nový člen dozorčí rady pan Pavel Hypius.

Členům představenstva ani dozorčí radě neposkytla společnost žádné úvěry nebo půjčky a nepřevzala žádné záruky ani jištění za úvěry těchto osob.

5. Organizační schéma a vedení společnosti

Organizační struktura společnosti k 31.12.2008



Vedení společnosti:

Ředitel společnosti:	Ing. Jiří Votrubec
Vedoucí finančního úseku:	paní Ingrid Šefčíková
Vedoucí výrobního úseku Praha:	Ing. Miroslav Pečeňa
Vedoucí výrobního úseku Mělník:	Ing. Miloš Martinec
Vedoucí výrobního úseku Východ:	pan Jaroslav Štangl
Vedoucí výrobního úseku Západ:	pan Karel Hendrich

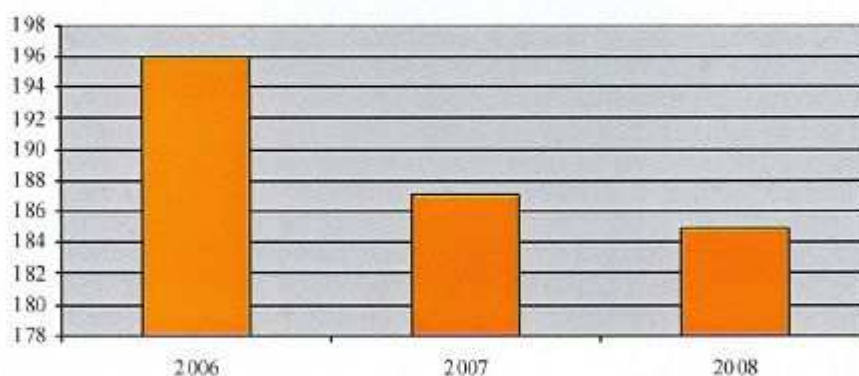
6. Personální, mzdová a sociální oblast

Akciová společnost zaměstnávala k 31.12.2008 celkem 181 zaměstnanců.

Z celkového počtu bylo 121 (66,9%) dělnických profesí a 60 (33,1%) technicko-hospodářských pracovníků.

V průběhu roku nastoupilo 18 pracovníků kategorie D a 7 pracovníků THP, odešlo 21 pracovníků kategorie D a 6 pracovníků THP.

Průměrný přepočtený stav zaměstnanců za rok:		
2006	2007	2008
196	187	185



Věková struktura pracovníků společnosti:			
	31.12. 2006	31.12. 2007	31.12.2008
20-30 let	18	18	22
30-40 let	30	29	28
40-50 let	37	37	40
50-60 let	77	65	69
nad 60 let	27	30	22
Celkem	189	179	181

Vzdělanostní struktura pracovníků společnosti			
	2006	2007	2008
VŠ	11	8	9
ÚS	46	45	44
Vyučení	123	116	126
ZV	9	10	2
Celkem	189	179	181

V rámci společnosti nepůsobí odborová organizace. Vztah mezi společností a zaměstnanci řeší „Vnitřní předpis“. Nad rámec nároků vyplývajících ze zákoníku práce je přiznána, kromě jiného, o týden delší dovolená.

Nezaručené nadtarifní složky mzdy jsou závislé na výkonnosti pracovníka a aktuálních hospodářských výsledcích.

Stejně jako v minulých letech valná hromada společnosti odsouhlasila přiděl do sociálního fondu.

Pohyb na fondu v roce 2008 v tis. Kč:

Stav k 1.1.	Příděl	Čerpání	Zůstatek k 31.12.
190	450	281	359

V roce 2008 společnost vynaložila celkem 92 572 tis. Kč na osobní náklady oproti 88 804 tis. Kč v roce 2007.

Průměrný měsíční výdělek ve společnosti v roce 2008 dosáhl 28 356,- Kč oproti 26 298,- Kč v roce 2007.

Průměrný měsíční výdělek (Kč)		
2006	2007	2008
23 578	26 298	28 356

7. Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a stavu majetku společnosti v roce 2008

V průběhu roku 2008 se podařilo dosáhnout zisk před zdaněním ve výši 14,6 milionů Kč, čímž byl o 5,1 milionu Kč přeplněn plánovaný hospodářský výsledek společnosti. Došlo také k navýšení tržeb oproti plánu o 59 mil. Kč na konečných 366,9 mil. Kč. Ke splnění těchto úkolů přispělo především zvýšení poptávky po činnostech realizovaných společností, výrazné navýšení objemu servisních činností v Praze i na EMĚ I oproti plánu (o cca 38 mil. Kč) a v neposlední řadě důsledné dodržování opatření týkajících se řízení zakázek.

Podnikatelská činnost byla realizována ve čtyřech výrobních úsecích, a to v Praze, v areálu elektrárny Mělník, ve výrobním úseku Východ (Opatovice a Chvaletice) a ve výrobním úseku Západ (Plzeň).

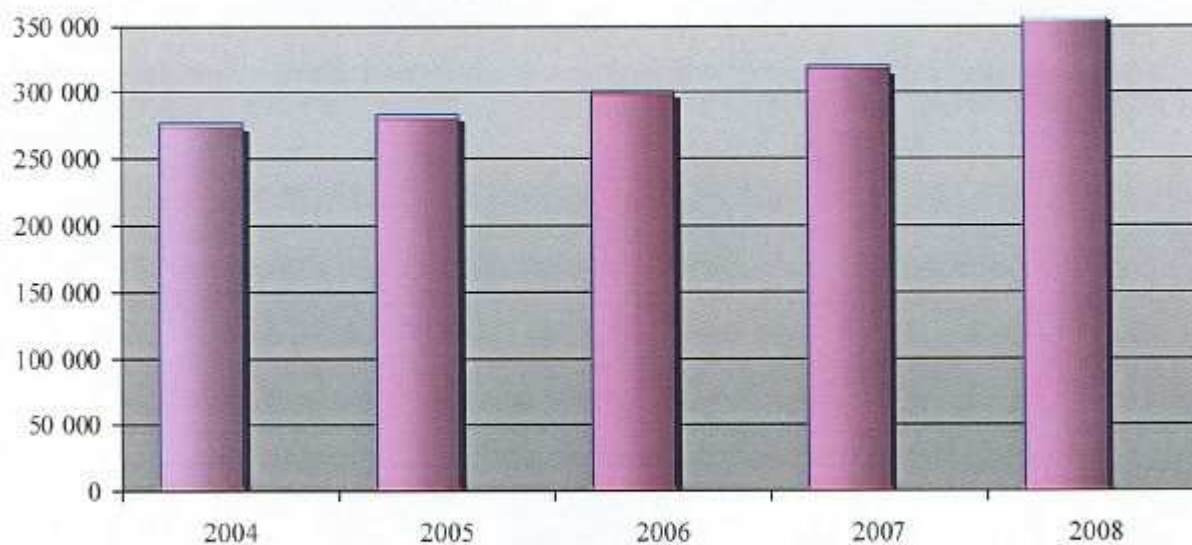
V průběhu roku dále probíhaly práce v rámci oprav a údržby pražského areálu s cílem zvyšování jeho užitné hodnoty. Pokračovala obměna vozového parku a technických prostředků tak, aby byla zajištěna schopnost společnosti plnit požadavky vyplývající ze smluv a dodržování požadavků vyplývajících z normy EN ISO 14001.

Společnost úspěšně absolvovala kontrolní audity systému řízení jakosti dle EN ISO 9001/2000, v oblasti EMS podle normy EN ISO 14001 a řízení jakosti při procesu svařování dle normy 3834-2.

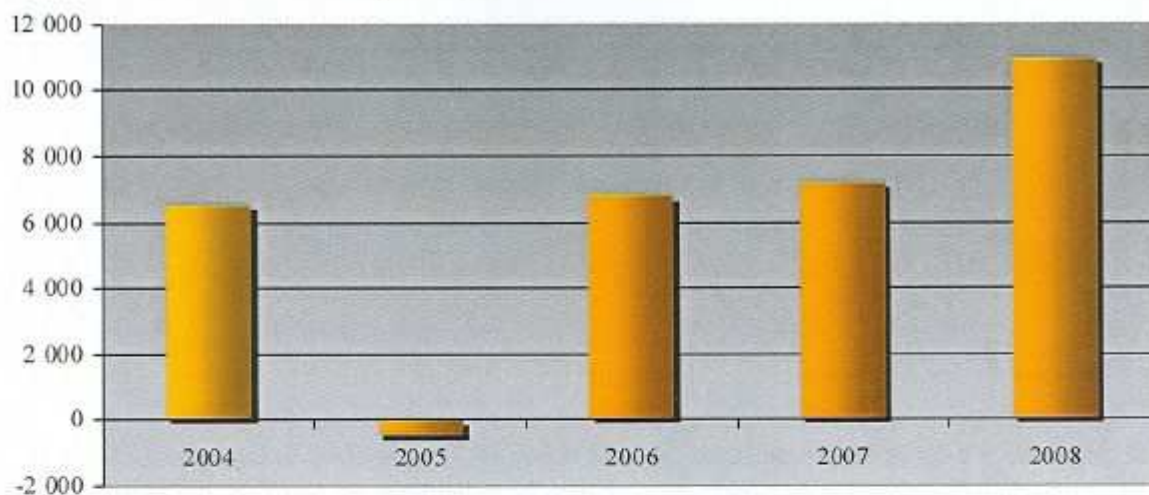
Společnost eviduje za rok 2008 tři pracovní úrazy (v roce 2007 čtyři) s následnou pracovní neschopností.

7.1 Vývoj nejdůležitějších ekonomických ukazatelů

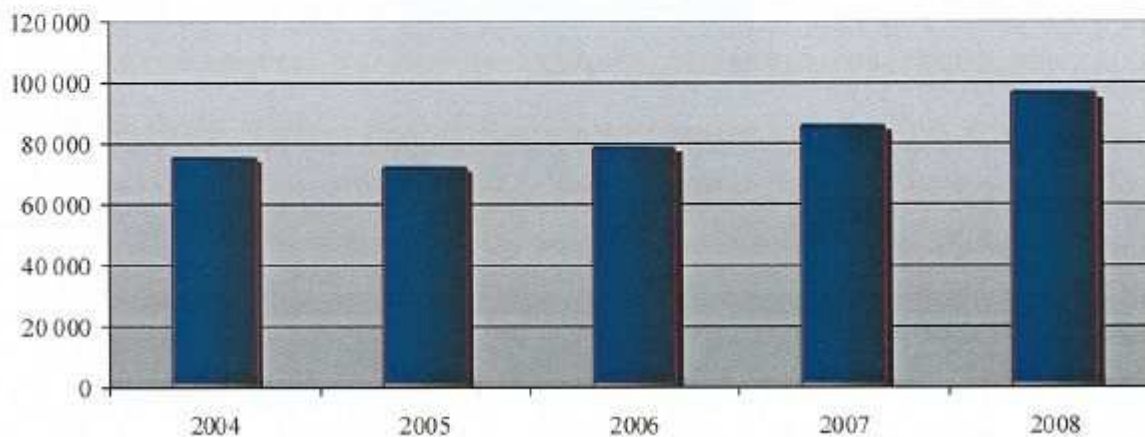
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb v tis. Kč



Hospodářský výsledek celkem v tis. Kč



Vlastní kapitál celkem v tis. Kč



7.2 Výsledky hospodaření

Výnosy

Výnosy podle hlavních činností v porovnání let 2008 a 2007.

v tis. Kč	2008	2007	rozdíl
Opravy a údržba tepelných sítí a výměňkových stanic	131 173	77 037	54 136
Nahodilá údržba vybraných zařízení společnosti Pražská teplárenská a.s.	84 142	71 422	12 720
Údržba vybraných zařízení Energotrans, a.s.	93 729	81 532	12 197
Ostatní výnosy	57 868	88 198	- 30 330
Výnosy celkem	366 912	318 189	48 723

Náklady

Rozhodující nákladové položky měly v porovnání let 2008 a 2007 následující složení:

v tis. Kč	2008	2007
Výkonová spotřeba	260 477	227 277
z toho: materiál a energie	104 299	112 294
z toho: služby	156 178	114 983
Osobní náklady	92 572	88 804
Odpisy dlouhodobého majetku	3 830	3 449

Zisk

V roce 2008 TERMONTA PRAHA a.s. vytvořila úhrnný HV před zdaněním ve výši 14 600 tis. Kč. Jeho složení je v porovnání s rokem 2007 následující:

v tis. Kč	2008	2007
Provozní hospodářský výsledek	15 235	9 695
Hospodářský výsledek z finančních operací	- 635	- 617
Hospodářský výsledek z mimořádné činnosti	0	0
Hospodářský výsledek celkem	14 560	9 078
Daň z příjmů z běžné činnosti	- 3 650	- 1 900
Daň z příjmů z mimořádné činnosti	0	0
Zisk po zdanění	10 950	7 178

7.3 Bilance

Aktiva v tis. Kč	2008	2007	+/-
Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	48 831	46 899	1 932
Finanční majetek	2 912	7 047	- 4 135
Pohledávky celkem	56 579	54 333	2 246
Zásoby	40 108	28 320	11 788
Finanční investice	0	0	0
Ostatní aktiva	1 945	1 817	128
Aktiva celkem	150 375	138 416	11 959

Pasiva v tis. Kč	2008	2007	+/-
Základní kapitál	39 970	39 970	0
Bankovní úvěry a výpomoci	0	0	0
Kapitálové fondy	0	0	0
Fondy ze zisku	4 711	4 184	527
Rezervy	6 955	1 665	5 290
Krátkodobé závazky	46 514	50 060	- 3 546
Dlouhodobé závazky	0	577	-
Zisk běžného roku	10 950	7 178	3 772
Nerozdělený zisk minulých let	41 018	34 649	6 369
Ostatní	257	133	124
Pasiva celkem	150 375	138 416	11 959

Mezi roky 2008 a 2007 došlo ke zvýšení aktiv a pasiv o 11 959 tis. Kč. Na straně aktiv je vykazován nárůst o téměř 11,8 mil. Kč u stavu zásob. Ten vznikl v důsledku vysoké rozpracovanosti na konci roku. Položka nedokončené výroby meziročně vzrostla o 10,3 mil. Kč.

Zvýšení objemu u pohledávek z obchodních vztahů souvisí s vyšším objemem zakázek oproti roku předchozímu. Z celkového objemu krátkodobých pohledávek z obchodních vztahů je 89,6% pohledávek je ve splatnosti a 7,6% do devadesáti dnů po splatnosti.

Vzhledem k plánované obnově vozového parku a nutnosti dovybavení společnosti novými mechanismy, náradím a nástroji došlo k nárůstu v oblasti dlouhodobého majetku.

Na straně pasiv došlo ke zvýšení vlastního kapitálu o 10,7 mil. Kč, a to především vlivem zvýšení hospodářského výsledku a nerozděleného zisku minulých let. Společnost na konci roku k financování nepotřebovala, stejně jako v závěru roku předchozího, bankovní úvěr. U ostatních rezerv došlo k výraznému navýšení a to v důsledku změny metodiky ve tvorbě rezerv na garanční opravy. Závazky z obchodních vztahů se snížily o 4,9 mil. Kč (97,8% pohledávek ve splatnosti, 1,2% do devadesáti dnů po splatnosti).

7.4 Čerpání investičních prostředků

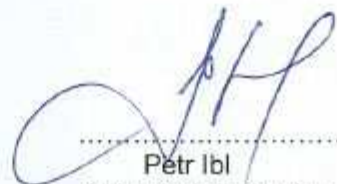
Název	v tis. Kč
Investice celkem	4 010
z toho: nářadí a mechanismy	3 380
vozidla	496
nemovitosti	0
software	134

V tomto roce byla ve skupině nářadí a mechanismů pořízena mimo jiné pásová pila, elektrocentrála, měřicí přístroj, úkosovačka, pažení a vysokozdvizný vozík. Ve skupině vozidel byl pořízen užitkový automobil. V rámci investic do software byl pořízen docházkový systém.

V Praze dne 24.3. 2009



Ladislav Kudrnáč
předseda představenstva



Petr Ibl
člen představenstva



Michael Gilbert
člen představenstva



Milan Trojan
člen představenstva

8. Zpráva dozorčí rady

Dozorčí rada vykonávala svoji činnost v souladu s obchodním zákoníkem a stanovami, zejména v souladu s ustanovením § 197 odst. 1 obchodního zákoníku. Dozorčí rada dohlížela v roce 2008 na výkon působnosti představenstva a uskutečňování podnikatelské činnosti společnosti.

Dne 17. 6. 2008 jediný akcionář v působnosti valné hromady změnil stanovy společnosti, kde mimo jiné rozšířil počet členů dozorčí rady ze tří na šest. Dne 30. 7. 2008 zvolili zaměstnanci společnosti členkou dozorčí rady Ivanu Mičechovou. K 3. 11. 2008 byl rozhodnutím jediného akcionáře v působnosti valné hromady jmenován členem dozorčí rady Ladislav Moravec a 9. 12. 2008 Jiří Mach. K 31. 12. 2008 ukončila svoje členství v dozorčí radě Lea Filipová. Dále k 31. 12. 2008 ukončil Franz Retzer výkon činnosti předsedy dozorčí rady, ale nadále zůstává členem tohoto orgánu. Do funkce předsedy dozorčí rady byl od 1. 1. 2009 zvolen Ladislav Moravec.

Dozorčí rada se v roce 2008 sešla celkem pětkrát a na svých zasedáních se zabývala zejména hospodářskými výsledky, pohledávkami, uzavřenými dodavatelskými a odběratelskými smlouvami, výběrovými řízeními, plánem společnosti i dalšími aktuálními zjištěními a plnila tak povinnosti podle zákona.

Dozorčí rada konstatuje, že veškeré materiály potřebné k její činnosti byly na požádání představenstvem předávány. V případě požadavku dozorčí rady se jednání účastnili předseda představenstva, další členové představenstva nebo zástupci vedení společnosti.


Dozorčí rada přezkoumala auditovanou řádnou roční účetní závěrku společnosti TERMONTA PRAHA a.s. za rok 2008 a návrh na rozdělení zisku za rok 2008 vypracovaný představenstvem společnosti.

Na základě předložené auditované řádné roční účetní závěrky včetně výroku auditora ve zprávě ze dne 2. 2. 2009 a na základě diskusí s představenstvem a konzultací s auditorem dospěla dozorčí rada společnosti TERMONTA PRAHA a.s. k názoru, že údaje jsou v souladu příslušnou legislativou a odráží finanční situaci i hospodaření společnosti za období leden až prosinec 2008.

Dozorčí rada společnosti TERMONTA PRAHA a.s. doporučuje jedinému akcionáři schválit řádnou roční účetní závěrku roku 2008 společnosti TERMONTA PRAHA a.s. a návrh na rozdělení zisku dle návrhu představenstva ze dne 24. 3. 2009.

Dozorčí rada děkuje za součinnost představenstvu a managementu společnosti.

V Praze dne 6. 4. 2009


Ladislav Moravec
předseda dozorčí rady

9. Zpráva o vztazích

V souladu s § 66a odst. 9 obchodního zákoníku zpracovalo představenstvo akciové společnosti TERMONTA PRAHA za účetní období roku 2008 následující zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými touto ovládající osobou, tj. mezi propojenými osobami.

Ovládaná osoba: **TERMONTA PRAHA a.s.** (dále TP)
se sídlem: Třebohostická 46/11, 100 00 Praha 10
IČ: 47116234

Ovládající osoba: **Pražská teplárenská a.s.** (dále PT)
se sídlem: Partyzánská 1/7, 170 00 Praha 7
IČ: 45273600

Další osoby ovládané ovládající osobou:

Energotrans, a.s., se sídlem Partyzánská 1/7, Praha 7, IČO 47115726 (dále jen ET)
Tepló Neratovice s.r.o., se sídlem Školní 162, Neratovice, IČO 49827316

Shora vymezený okruh ovládaných osob ovládající osobou je představenstvu ovládané osoby znám.

A: Přehled smluvních vztahů mezi ovládanou a ovládající společností a společnostmi ve skupině platných v roce 2008

I. Dlouhodobé smluvní vztahy mezi PT a TP

Společnost	Předmět smlouvy	Uzavř. smí. / Doba plnění	Finanční plnění
PT poskytovatel	Smlouva o poskytování telekomunikačních služeb	z 26.4.2002 doba neurčitá	5.755,- Kč měsíční paušál
PT pronajímatel	Pronájem částí nemovitostí k dočasnému užívání, vč. Dodatku č. 1, 2, 3	z 18.6.2001 doba neurčitá	351.210,-Kč/ročně
TP poskytovatel	Rámcová smlouva na havarijní opravy PS a BK vč. Dodatku č.1-9	z 19.5.2000 doba neurčitá	Sazby dle smlouvy
TP poskytovatel	Rámcová smlouva na havarijní opravy PTK a STK vč.dodatku č. 1-6	z 3.2.2000 doba neurčitá	Sazby dle smlouvy
TP poskytovatel	Nahodilá údržba kotelen, strojoven A VS pro oblast Holešovice vč. Dodatku č.1-3	z 24.6.2003 doba neurčitá	Sazby dle smlouvy
PT poskytovatel	Smlouva o spolupráci v IT vč. Dodatku č.1 a 2	Z 9.2.2005 Doba neurčitá	18.750,- Kč/měsíc + sazby dle smlouvy

II. Další smluvní vztahy mezi PT a TP (TP vždy dodavatel)

Předmět smlouvy	Uzavření smlouvy	Doba plnění
TVP Obchodní dům SYKORA, ul. Českomoravská, Klečákova, Praha 9, vč. dodatku č. 1 a 2	19.4.2005 z 18.2.2008	Kolaudace stavby do 60 dnů od dokončení TVP
Výměna primárního potrubí VS 6-VS 40	3.4.2008	31.10.2008

Rekonstrukce PS 10 Šebelova	11.6.2008	1.10.2008
HVP pro bytové domy Žacléřská 2, Praha 19, Kbely vč. dodatku č. 1	3.7.2008 14.11.2008	30.5.2009
Generální oprava STV z VS 402, II. etapa, Praha 8 – Troja vč. dodatku č. 1	24.6.2008 21.8.2008	31.10.2008
HVP Tatarkova - Stříbrského	23.6.2008	30.9.2008
HVP pro obytný soubor Bohdalec, Praha 4 vč. dodatku č. 1	22.7.2008 z 11.9.2008	30.10.2008
Oprava částí rozvodů TV a C z BK LL15 Imrichova 1859, Praha 4 vč. dodatku č. 1	3.7.2008 14.10.2008	7.11.2008
Vypracování projektové dokumentace na rekonstrukce předávacích stanic – oblast SEM a TVE	1.10.2008	22.12.2008
Vypracování projektové dokumentace na rekonstrukce předávacích stanic – oblast TMA a TMI, Modřany, Písnice a JM	14.10.2008	22.10.2008
HVP pro obytný soubor Slunečný vršek, 2. etapa, 1. část	24.10.2008	15.4.2009
Doplnění sekčních uzávěrů - Plickova	9.6.2008	15.9.2008
PD-PTV pro polyfunkční komplex Centrum-Malešice	13.5.2008	28.2.2009
Doplnění sekčních uzávěrů Bohdalec	9.6.2008	5.9.2008
PD na GO 2009 Malešice PTK V2-V7	1.7.2008	30.11.2008
HVP pro BD Leštínská	24.6.2008	30.10.2008
PT-HVP pro BD Leštínská	20.5.2008	30.6.2008
PD úprava rozvodu pro PS Cukrovar	10.9.2008	20.9.2008
PD-Úprava rozvodného tepel. zařízení Cukrovar Čakovice	19.12.2008	15.1.2009

III. Dlouhodobé smluvní vztahy mezi ET a TP

Společnost	Předmět smlouvy	Uzavř. sml. / Doba plnění	Finanční plnění
TP poskytovatel	Nahodilá údržba kotelen a souvisejících Technologií vč. dodatků 1-5	Z 4.6.2003 Doba neurčitá	Sazby dle smlouvy
TP poskytovatel	Nahodilá údržba strojoven a souvisejících technologií vč. dodatků 1-5	Z 4.6.2003 Doba neurčitá	Sazby dle smlouvy
ET poskytovatel	poskytování elektrické energie vč. dodatku č.1	Z 1.4.2004 Doba neurčitá	Sazby dle smlouvy
ET poskytovatel	smlouva o nájmu vč. dodatku č.1	Z 1.6.2004 Doba neurčitá	Sazby dle smlouvy
TP poskytovatel	Správa a evidence strategických zásob EMĚ I.	Z 19.4.2007 Doba neurčitá	10.150,- Kč/měs.

IV. Další smluvní vztahy mezi ET a TP (TP vždy dodavatel)

Předmět smlouvy	Uzavření smlouvy	Doba plnění
PD přečerpání suspenze do areálu ČEZ	25.6.2008	30.10.2008
Instalace dopadových systémů EMĚ I.	29.9.2008	30.11.2008

V. Smluvní vztahy mezi Teplo Neratovice s.r.o. a TP nebyly

Ovládané osobě z přehledu uzavřených smluv nevznikla újma.

B: Jiné právní úkony učiněné mezi shora uvedenými osobami:

K žádným jiným právním úkonům nedošlo.

C: Ostatní opatření provedená ovládanou osobou v zájmu nebo z podnětu shora uvedené ovládající osoby:

- 1) Rozhodnutí jediného akcionáře v působnosti valné hromady TP a.s. ze dne 2.2. 2008:
 - odvolání z funkce člena představenstva Ing. Jany Sekaninové k 12.2. 2008
 - ustavení do funkce člena představenstva Ing. Milana Trojana, k 12.2. 2006
 - schválení smluv o výkonu funkce pro členy statutárních orgánů
- 2) Rozhodnutí jediného akcionáře v působnosti valné hromady TP a.s. ze dne 17.6. 2008:
 - schválení řádné účetní závěrky za rok 2007
 - vzetí na vědomí Zprávy o podnikatelské činnosti a o stavu majetku společnosti
 - schválení rozdělení zisku za rok 2007 ve výši 7 178 173,76 Kč
 - rozhodnutí o změně stanov zvýšením počtu členů DR na 6
 - ustavení do funkce člena DR pana Franze Josefa Retzera k 17.6. 2008
 - rozhodnutí o výši odměny členům statutárních orgánů na další období
 - schválení smlouvy o výkonu funkce člena DR Franze Josefa Retzera
- 3) Rozhodnutí jediného akcionáře v působnosti valné hromady TP a.s. ze dne 30.9. 2008:
 - ustavení do funkce člena představenstva JUDr. Petra Ibla k 30.9. 2008
 - schválení smlouvy o výkonu funkce člena představenstva JUDr. Petra Ibla
- 3) Rozhodnutí jediného akcionáře v působnosti valné hromady TP a.s. ze dne 3.11. 2008:
 - ustavení do funkce člena DR Ing. Ladislava Moravce k 3.11. 2008
 - schválení smlouvy o výkonu funkce člena DR Ing. Ladislava Moravce
- 4) Rozhodnutí jediného akcionáře v působnosti valné hromady TP a.s. ze dne 9.12. 2008:
 - ustavení do funkce člena DR Ing. Jiřího Macha k 9.12. 2008
 - schválení smlouvy o výkonu funkce člena DR Ing. Jiřího Macha

V Praze dne 24.3. 2009


Ladislav Kudrnáč
předseda představenstva


Petr Ibl
člen představenstva


Milan Trojan
člen představenstva

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA Pro akcionáře společnosti TERMONTA PRAHA a.s.

Se sídlem: Trebohostická 46/11, Praha 10, 100 00

Identifikační číslo: 47 116 234

Hlavní předmět podnikání: Výroba, montáž, opravy, rekonstrukce, revize a zkoušky vyhrazených tlakových zařízení, kotlů a tlakových nádob, periodické zkoušky nádob na plyny

Zpráva o účetní závěrce

Na základě provedeného auditu jsme dne 2. února 2009 vydali k účetní závěrce, která je součástí této výroční zprávy v bodě 11, zprávu následujícího znění:

„Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti TERMONTA PRAHA a.s., tj. rozvahu k 31. prosinci 2008, výkaz zisku a ztráty, přehled o změnách vlastního kapitálu a přehled o peněžních tocích za rok končící k tomuto datu a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Za sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky v souladu s českými účetními předpisy odpovídá statutární orgán společnosti. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

Odpovědnost auditora

Naší úlohou je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domníváme se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti TERMONTA PRAHA a.s. k 31. prosinci 2008 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící k tomuto datu v souladu s českými účetními předpisy.“

Zpráva o zprávě o vztazích

Prověřili jsme též věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti TERMONTA PRAHA a.s. k 31. prosinci 2008, která je součástí této výroční zprávy v bodě 9. Za sestavení této zprávy o vztazích je odpovědný statutární orgán společnosti. Naším úkolem je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této zprávě o vztazích.

Prověrku jsme provedli v souladu s Mezinárodním standardem pro prověrky (ISRE) 2400 a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, abychom plánovali a provedli prověrku s cílem získat střední míru jistoty, že zpráva o vztazích neobsahuje významné věcné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto prověrka poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit zprávy o vztazích jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě naší prověrky jsme nezjistili žádné významné věcné nesprávnosti údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti TERMONTA PRAHA a.s. k 31. prosinci 2008.

Společnost se rozhodla neuvést hodnoty plnění v rámci uvedených smluv s odkazem na obchodní tajemství.

Zpráva o výroční zprávě

Ověřili jsme též soulad výroční zprávy s výše uvedenou účetní závěrkou. Za správnost výroční zprávy je odpovědný statutární orgán společnosti. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsme provedli v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

V Praze dne 6. dubna 2009



Auditorská společnost:
Deloitte Audit s.r.o.
Osvědčení č. 79
zastoupená:



Václav Loubek, pověřený zaměstnanec

Odpovědný auditor:



Václav Loubek, osvědčení č. 2037

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. PROSINCI 2008

Název společnosti: TERMONTA PRAHA, a.s.
Sídlo: Třebohostická 46/11, Praha 10, 100 00
Právní forma: akciová společnost
IČ: 47116 234

Součástí účetní závěrky:

Rozvaha





Výkaz zisku a ztráty

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Přehled o peněžních tocích

Příloha

Účetní závěrka byla sestavena dne 2. února 2009.

Statutární orgán účetní jednotky	Podpis
Ladislav Kudrnáč	
Petr Ibl	
Michael John Gilbert	
Milan Trojan	

ROZVAHA
v plném rozsahu

k datu
31.12.2008
(v tisících Kč)

TERMONTA PRAHA, a.s.
IČO 47116234

Třebohostická 46/11
Praha 10

	31.12.2008			31.12.2007
	Brutto	Korekce	Netto	Netto
AKTIVA CELKEM	186 795	36 329	150 376	138 416
B. Dlouhodobý majetek	82 114	33 283	48 831	46 899
<i>B.I. Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	<i>1 162</i>	<i>1 062</i>	<i>101</i>	<i>101</i>
B.I.3. Software	1 162	1 062	101	101
<i>B.II. Dlouhodobý hmotný majetek</i>	<i>80 952</i>	<i>32 221</i>	<i>48 730</i>	<i>46 798</i>
B.II.1. Pozemky	6 016		6 016	6 016
B.II.2. Stavby	43 432	10 136	33 296	34 203
B.II.3. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	30 978	21 767	9 212	6 541
B.II.4. Pěstičské celky trvalých porostů	4		4	4
B.II.6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	346	318	27	34
B.II.8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	176		176	
C. Oběžná aktiva	102 645	3 046	99 599	89 700
<i>C.I. Zásoby</i>	<i>40 956</i>	<i>848</i>	<i>40 108</i>	<i>28 320</i>
C.I.1. Materiál	17 746	848	16 898	15 445
C.I.2. Nedokončená výroba a polotovary	22 929		22 929	12 670
C.I.3. Výrobky	281		281	205
<i>C.II. Dlouhodobé pohledávky</i>	<i>387</i>		<i>387</i>	<i>85</i>
C.II.1. Pohledávky z obchodních vztahů	916		916	
C.II.5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	85		85	85
C.II.8. Odložená daňová pohledávka	302		302	
<i>C.III. Krátkodobé pohledávky</i>	<i>58 390</i>	<i>2 198</i>	<i>56 192</i>	<i>54 248</i>
C.III.1. Pohledávky z obchodních vztahů	57 228	2 198	55 030	53 342
C.III.6. Stát - daňové pohledávky				317
C.III.7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	37		37	272
C.III.8. Dohadné účty aktivní	90		90	92
C.III.9. Jiné pohledávky	119		119	225
<i>C.IV. Krátkodobý finanční majetek</i>	<i>2 912</i>		<i>2 912</i>	<i>7 047</i>
C.IV.1. Peníze	85		85	76
C.IV.2. Účty v bankách	2 827		2 827	6 971
D. I. Časové rozlišení	1 945		1 945	1 817
D.I.1. Náklady příštích období	1 742		1 742	1 817
D.I.3. Příjmy příštích období	203		203	

		31.12.2008	31.12.2007
	PASIVA CELKEM	150 376	138 416
A.	Vlastní kapitál	96 649	85 981
<i>A.I.</i>	<i>Základní kapitál</i>	<i>39 970</i>	<i>39 970</i>
A.I.1.	Základní kapitál	39 970	39 970
<i>A.III.</i>	<i>Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku</i>	<i>4 711</i>	<i>4 184</i>
A.III.1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	4 352	3 994
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	359	190
<i>A.IV.</i>	<i>Výsledek hospodaření minulých let</i>	<i>41 018</i>	<i>34 649</i>
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	41 018	34 649
<i>A.V.</i>	<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+ -)</i>	<i>10 950</i>	<i>7 178</i>
B.	Cizí zdroje	53 469	52 302
<i>B.I.</i>	<i>Rezervy</i>	<i>6 955</i>	<i>1 665</i>
B.I.4.	Ostatní rezervy	6 955	1 665
<i>B.II.</i>	<i>Dlouhodobé závazky</i>		<i>577</i>
B.II.10.	Odloužený daňový závazek		577
<i>B.III.</i>	<i>Krátkodobé závazky</i>	<i>46 514</i>	<i>50 060</i>
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	26 292	31 339
B.III.5.	Závazky k zaměstnancům	4 695	4 663
B.III.6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	2 617	2 861
B.III.7.	Stát - daňové závazky a dotace	7 399	5 847
B.III.8.	Krátkodobé přijaté zálohy	2 130	2 623
B.III.10.	Dohadné účty pasivní	3 018	2 827
B.III.11.	Jiné závazky	362	
C. I.	Časové rozlišení	257	133
C.I.1.	Výdaje příštích období	112	7
C.I.2.	Výnosy příštích období	145	126

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v druhovém členění

období končící k
31.12.2008
(v tisících Kč)

TERMONTA PRAHA, a.s.

IČO 47116234

Trebohostická 46/11
Praha 10

		Období do 31.12.2008	Období do 31.12.2007
II.	Výkony	377 792	326 281
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	366 912	318 189
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	10 335	7 397
II.3.	Aktivace	545	795
B.	Výkonová spotřeba	260 477	227 277
B.1.	Spotřeba materiálů a energie	104 299	112 294
B.2.	Služby	156 178	114 983
+	Přidaná hodnota	117 314	99 004
C.	Osobní náklady	92 572	88 804
C.1.	Mzdové náklady	65 901	64 077
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	1 080	630
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	22 739	21 668
C.4.	Sociální náklady	2 852	2 429
D.	Daně a poplatky	375	380
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	3 830	3 449
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	1 350	706
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	1 195	112
III.2.	Tržby z prodeje materiálu	155	594
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	120	991
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		
F.2.	Prodaný materiál	120	991
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	3 537	-3 214
IV.	Ostatní provozní výnosy	266	1 729
H.	Ostatní provozní náklady	1 262	1 334
*	Provozní výsledek hospodaření	15 234	9 695
X.	Výnosové úroky	8	1
N.	Nákladové úroky	436	515
XI.	Ostatní finanční výnosy	77	95
O.	Ostatní finanční náklady	284	198
^	Finanční výsledek hospodaření	-635	-617
Q.	Daně z příjmů za běžnou činnost	3 650	1 900
Q.1.	- splatná	4 529	1 125
Q.2.	- odložená	-879	775
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	10 950	7 178
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	10 950	7 178
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	14 600	9 078

**PŘEHLED O ZMĚNÁCH
VLASTNÍHO KAPITÁLU**

k datu
31.12.2008
(v tisících Kč)

TERMONTA PRAHA, a.s.
IČO 47116234
Třebohostická 46/11
Praha 10

	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Rezervní fondy, nečistitelný fond a ostatní fondy ze zisku	Nerazdělený zisk minulých let	Neuhrazená ztráta minulých let	Výsledek hospodářství běžného účetního období	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 31.12.2006	39 970	101	3 655	28 545		6 778	79 049
Rozdělení výsledku hospodářství				6 104		-6 104	539
Vypácené dividendy						-135	-135
Výdaje z kapitálových fondů		-111				-539	-650
Výsledek hospodářství za běžné období						7 178	7 178
Stav k 31.12.2007	39 970	190	3 994	34 649		7 178	85 981
Rozdělení výsledku hospodářství				6 369			
Výdaje z kapitálových fondů		450	359				
Výdaje z kapitálových fondů		-281				-7 178	-281
Výsledek hospodářství za běžné období						10 950	10 950
Stav k 31.12.2008	39 970	359	4 353	41 018		10 950	96 650

**PŘEHLED O PENĚŽNÍCH
TOCÍCH (CASH FLOW)**

TERMONTA PRAHA, a.s.
IČO 47116234

období končící k
31.12.2008
(v tisících Kč)

Třebohostická 46/11
Praha 10

		Období do 31.12.2008	Období do 31.12.2007
P.	Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	7 047	12 194
	<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</i>		
Z.	Výsledek hospodaření za běžnou činnost před zdaněním	14 600	9 078
A.1.	Úpravy a nepeněžní operace	8 353	709
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	3 830	3 521
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	5 538	-3 214
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-1 195	-112
A.1.5.	Nákladové a výnosové úroky	428	514
A.*	Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	-22 953	9 787
A.2.	Změna stavu pracovního kapitálu	-17 584	-4 693
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	-2 716	383
A.2.2.	Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	-5 838	7 798
A.2.3.	Změna stavu zásob	-11 709	-3 488
A.**	Čistý provozní peněžní tok před zdaněním a mimořádnými položkami	5 369	14 480
A.3.	Vyplacené úroky	-436	-515
A.4.	Přijaté úroky	8	1
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	-1 795	-4 012
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	1 291	9 954
	<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>		
B.1.	Výdaje spojené s nabýváním stálých aktiv	-5 763	-4 967
B.2.	Přijmy z prodeje stálých aktiv	1 195	112
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-4 568	-4 855
	<i>Peněžní toky z finančních činností</i>		
C.1.	Změna stavu závazků z financování		-10 000
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu	-281	-246
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů	-281	-111
C.2.6.	Vyplacené dividendy		-135
C.***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	-858	-10 246
F.	Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-4 135	-5 147
R.	Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	2 912	7 047

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2008

Název společnosti:	TERMONTA PRAHA, a. s.
Sídlo:	Třebohostická 46/11, Praha 10
Právní forma:	akciová společnost
IČ:	47116234

OBSAH

1.	OBECNÉ ÚDAJE	28
1.1.	ZALOŽENÍ A CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI	28
1.2.	ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI.....	28
1.3.	PŘEDSTAVENSTVO A DOZORČÍ RADA	28
2.	ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY	30
3.	PŘEHLED VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ	31
3.1.	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK	31
3.2.	DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK	31
3.3.	ZÁSoby	32
3.4.	POHLEDÁVKY	32
3.5.	ZÁVAZKY Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ	32
3.6.	ÚVĚRY.....	32
3.7.	REZERVY	33
3.8.	PŘEPOČTY ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU	33
3.9.	FINANČNÍ LEASING	33
3.10.	DANĚ.....	34
3.10.1.	<i>Daňové odpisy dlouhodobého majetku</i>	34
3.10.2.	<i>Splatná daň</i>	34
3.10.3.	<i>Odložená daň</i>	34
3.11.	SNÍŽENÍ HODNOTY	34
3.12.	VÝPŮJČNÍ NÁKLADY	35
3.13.	VÝNOSY	35
3.14.	POUŽITÍ ODHADŮ.....	35
3.15.	MIMORÁDNÉ NÁKLADY A MIMORÁDNÉ VÝNOSY	35
3.16.	PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH	35
4.	DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY	36
4.1.	DLOUHODOBÝ MAJETEK	36
4.1.1.	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	36
4.2.	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK	37
4.2.1.	<i>Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem</i>	37
4.2.2.	<i>Majetek najatý formou finančního leasingu</i>	38
4.3.	ZÁSoby	38
4.4.	POHLEDÁVKY	38
4.4.1.	<i>Dlouhodobé pohledávky</i>	38
4.4.2.	<i>Dlouhodobé pohledávky k podnikům ve skupině</i>	38
4.5.	KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY	39
4.5.1.	<i>Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů</i>	39
4.5.2.	<i>Krátkodobé pohledávky k podnikům ve skupině</i>	39
4.6.	ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIVNÍ.....	39
4.7.	VLASTNÍ KAPITÁL.....	39
4.7.1.	<i>Změny vlastního kapitálu</i>	39
4.8.	REZERVY	40
4.8.1.	<i>Rezerva na garanční opravy</i>	40
4.8.2.	<i>Rezerva na vícepráce</i>	40
4.8.3.	<i>Odvody z bonusů</i>	40
4.9.	ZÁVAZKY	40
4.9.1.	<i>Dlouhodobé závazky</i>	40
4.9.2.	<i>Dlouhodobé závazky k podnikům ve skupině</i>	40
4.10.	KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY.....	40
4.10.1.	<i>Věková struktura krátkodobých závazků z obchodních vztahů</i>	40
4.10.2.	<i>Závazky k podnikům ve skupině</i>	41
4.11.	BANKOVNÍ ÚVĚRY	41
4.11.1.	<i>Bankovní úvěry dlouhodobé</i>	41
4.11.2.	<i>Krátkodobé bankovní úvěry a krátkodobé finanční výpomoci</i>	41

4.12.	DAŇ Z PŘÍJMŮ.....	41
4.12.1.	<i>Odložená daň</i>	41
4.12.2.	<i>Daňový základ</i>	41
4.13.	VÝNOSY Z BÉŽNÉ ČINNOSTI PODLE HLAVNÍCH ČINNOSTÍ.....	42
4.13.1.	<i>Výnosy realizované se spřízněnými subjekty</i>	42
4.13.2.	<i>Nákupy realizované se spřízněnými subjekty</i>	42
4.13.3.	<i>Celkové náklady na odměny statutárnímu auditorovi/auditorské společnosti</i>	43
4.14.	ODPISY DLOUHODOBÉHO NEHMOTNÉHO A HMOTNÉHO MAJETKU.....	43
4.15.	NÁKLADY, VÝNOSY Z PRODANÉHO DLOUHODOBÉHO MAJETKU A MATERIÁLU.....	43
4.16.	ZMĚNA STAVU REZERVY A OPRAVNÝCH POLOŽEK V PROVOZNÍ OBLASTI A KOMPLEXNÍCH NÁKLADŮ PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ.....	43
4.17.	OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY.....	43
4.18.	OSTATNÍ PROVOZNÍ NÁKLADY.....	44
4.19.	OSTATNÍ FINANČNÍ NÁKLADY.....	44
4.20.	PODROZVAHOVÉ OPERACE.....	44
5.	ZAMĚŠTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY	45
5.1.	OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚŠTNANCŮ.....	45
6.	ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ	46
7.	UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ZÁVĚRKY	47

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. Založení a charakteristika společnosti

TERMONTA PRAHA, a.s. vznikla 14. ledna 1993 zápisem do Obchodního rejstříku Obvodního soudu pro Prahu I. Jediným zakladatelem a majitelem je Pražská teplárenská a.s.

Předmětem podnikání společnosti je:

- Provádění staveb včetně jejich změn, udržovacích prací na nich a jejich odstraňování
- Výroba, montáž, opravy, rekonstrukce, revize a zkoušky vyhrazených tlakových zařízení, kotlů a tlakových nádob, periodické zkoušky nádob na plyny
- Koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej (vyjma zboží uvedeného v příloze zákona č. 455/91 Sb. a zboží tímto zákonem vyloučeného)
- Zprostředkovatelská činnost v oblasti teplárenství
- Topenářství
- Výroba kovových konstrukcí, kotlů, těles a kontejnerů
- Výroba strojů a zařízení pro všeobecné účely

Sídlo společnosti je:

Třebohostická 46/11100 00 Praha 10 Česká republika

Společnost má základní kapitál ve výši 39 970 tis. Kč.

Účetní závěrka společnosti je sestavena k 31.12.2008.

Účetním obdobím je kalendářní rok - od 1.1.2008 do 31.12.2008.

1.2. Organizační struktura společnosti

Společnost se člení na výrobní úseky Praha, Mělník, Východ a Západ. Dále má společnost finanční a správní úsek a útvary obchodní a správa areálu.

1.3. Představenstvo a dozorčí rada

	Funkce	Jméno
Představenstvo	předseda	Ing. Ladislav Kudrnáč
	člen	Michael John Gilbert
	člen	Ing. Milan Trojan
	člen	JUDr. Petr Ibl
Dozorčí rada	předseda	Franz Josef Retzer
	člen	Ing. Ladislav Moravec
	člen	Ing. Lea Filipová
	člen	Jiří Hlubuček
	člen	Ivana Mičechová
	člen	Ing. Jiří Mach

V průběhu účetního období došlo k následujícím změnám v představenstvu a dozorčí radě společnosti:

Představenstvo:

Funkce	Původní člen	Nový člen	Datum změny
Člen	Ing. Jaroslav Sekaninová	Ing. Milan Trojan	12.2.2008 (zapsáno)
Člen	---	JUDr. Petr Ibl	30.9.2008 (zapsáno)

Dozorčí rada:

Funkce	Původní člen	Nový člen	Datum změny
Člen	---	Ivana Míčečová	30.7.2008 (zapsáno)
Člen	---	Ing. Jiří Mach	1.12.2008 (nezapsáno)
Člen	---	Ing. Ladislav Moravec	1.12.2008 (nezapsáno)

2. ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění, vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, v platném znění a Českými účetními standardy pro podnikatele v platném znění.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korunách českých (Kč).

3. PŘEHLED VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ

3.1. Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně. Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně od 501 Kč do 40 tis. Kč je odepisován po dobu 2 let.

Ocenění dlouhodobého majetku vlastní výroby zahrnuje přímé náklady, tj. přímý materiál, přímé mzdy, náklady na sociální a zdravotní pojištění, náklady na subdodávky a výrobní režii.

V následující tabulce jsou uvedeny metody a doby odpisování podle skupin majetku:

Majetek	Metoda	Doba odpisování
Budovy	lineární	30 až 50 let
Stroje a přístroje	lineární	3 až 10 let
Automobily	lineární	4 až 6 let

Majetek pořízený formou finančního pronájmu je odpisován u pronajímatele.

Technická zhodnocení na najatém dlouhodobém hmotném majetku jsou odpisována lineární metodou po dobu trvání nájemní smlouvy nebo po dobu odhadované životnosti, a to vždy po tu dobu, která je kratší.

Zisky či ztráty z prodeje nebo vyřazení majetku jsou určeny jako rozdíl mezi výnosy z prodeje a účetní zůstatkovou hodnotou majetku k datu prodeje a jsou účtovány do výkazu zisku a ztráty.

3.2. Dlouhodobý nehmotný majetek

Nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 tis. Kč je odepisován jednorázově. Dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než 60 tis. Kč v jednotlivém případě.

Nakoupený dlouhodobý nehmotný majetek je oceněn pořizovací cenou sníženou o oprávků a zaúčtovanou ztrátou ze snížení hodnoty.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za zdaňovací období částku 40 tis. Kč, zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého nehmotného majetku.

Dlouhodobý nehmotný majetek je odpisován lineárně na základě jeho předpokládané doby životnosti následujícím způsobem:

	Metoda odpisování	Počet let / %
Software	lineární	3
Ocenitelná práva	lineární	--
Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	lineární	--

3.3. Zásoby

Materiál a zboží jsou účtovány v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, celní poplatky, skladovací poplatky při dopravě a další výdaje s pořízením související.

Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady – zejména celní poplatky, skladovací poplatky při dopravě a další výdaje s pořízením související. Z vnitropodnikových služeb souvisejících s pořizováním zásob, nákupem a se zpracováním zásob se do pořizovací ceny aktivuje pouze přepravné.

Zásoby vytvořené vlastní činností se oceňují vlastními náklady, které zahrnují přímé náklady vynaložené na výrobu nebo jinou činnost, popřípadě i část nepřímých nákladů, která se vztahuje k výrobě nebo k jiné činnosti.

Výdaje zásob ze skladu jsou účtovány průměrnými cenami.

Způsob tvorby opravných položek

Opravné položky k zásobám jsou tvořeny v případech, kdy snížení ocenění zásob v účetnictví není trvalého charakteru, např. na základě věkové analýzy zásob, dále na základě analýzy prodejních cen.

3.4. Pohledávky

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou, následně sníženou o příslušné opravné položky k pochybným a nedobytným částkám. (Pohledávky nabyté za úplatou nebo vkladem jsou oceněny pořizovací cenou sníženou o opravnou položku k pochybným a nedobytným částkám).

Způsob tvorby opravných položek

Společnost stanoví opravné položky k pochybným pohledávkám na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků.

3.5. Závazky z obchodních vztahů

Závazky z obchodních vztahů jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

3.6. Úvěry

Úvěry jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od data účetní závěrky. Úroky jsou účtovány přímo do nákladů.

3.7. Rezervy

Rezervy jsou vytvářeny k pokrytí budoucích rizik a výdajů, u nichž je znám účel, je pravděpodobné, že nastanou, avšak není jistá částka nebo datum, v němž budou plněny. V roce 2008 došlo ke změně metodiky vytváření rezerv na garanční opravy. V minulých letech byly rezervy tvořeny na základě odborného odhadu jednotlivých výrobních středisek. Od roku 2008 se výše rezervy na garanční opravy vytváří na zakázky, které byly v daném roce dokončené, jejichž celková cena bez DPH je 1 mil. Kč a vyšší a délka záruky stanovená ve smlouvě je více jak 12 měsíců. Podle výše stanovených kritérií s přihlédnutím k charakteru zakázky (dodávka materiálu, pouze montáž, kompletovaná zakázka), délce záruky (obvyklá délka je 24 – 60 měsíců) a složitosti zakázky a z ní vyplývající pravděpodobnosti výskytu závady, stanovuje vedoucí finančního úseku ve spolupráci s vedoucími výrobních úseků konkrétní výši rezervy v rozmezí od 0,3% p.a. do 1,2% p.a. Kalkulované částky se každoročně revidují tak, aby v co nejvyšší míře odpovídaly možnému riziku.

Dále společnost vytváří rezervy na:

- na dodatečné náklady na dokončení akcí k vyfakturovaným zakázkám
- Výše rezervy se stanovuje na základě kvalifikovaného odhadu vedoucích jednotlivých výrobních úseků. Jedná se zejména o terénní úpravy, které nemohly být provedeny (např. z důvodů klimatických) nebo odstranění drobných vad a nedodělků, které nebrání předání díla.
- na odvody sociálního a zdravotního pojištění z ročních manažerských smluv, které jsou účtovány pomocí dohadné položky
- Výše rezervy se vypočte ze schválené výše manažerských odměn a aktuální zákonné procentuální výše odvodů sociálního a zdravotního pojištění.

3.8. Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu

Účetní operace v cizích měnách prováděné během roku jsou účtovány denním kurzem České národní banky.

K datu účetní závěrky jsou relevantní aktiva a pasiva přepočtena kursem ČNB platným k datu, ke kterému je účetní závěrka sestavena.

3.9. Finanční leasing

Finančním leasingem se rozumí pořízení dlouhodobého hmotného majetku způsobem, při kterém se po uplynutí nebo v průběhu sjednané doby úplatného užívání majetku uživatelem převádí vlastnictví majetku z vlastníka na uživatele a uživatel do převodu vlastnictví hradí platby za nabytí v rámci nákladů.

Navýšená první splátka finančního leasingu je časově rozlišena a rozpouštěna po dobu pronájmu do nákladů.

Technické zhodnocení se odpisuje v průběhu nájmu. Po převzetí najatého majetku do vlastnictví nájemce se pořizovací cena technického zhodnocení zvýší o ocenění převzatého majetku a pokračuje se v odpisování z takto zvýšené pořizovací ceny.

3.10. Daně

3.10.1. Daňové odpisy dlouhodobého majetku

Pro účely výpočtu daňových odpisů je použita lineární metoda.

3.10.2. Splatná daň

Vedení společnosti zaúčtovalo daňový závazek a daňový náklad na základě kalkulace daně, která vychází z jeho porozumění interpretace daňových zákonů platných v České republice k datu sestavení účetní závěrky a je přesvědčeno o správnosti výše daně v souladu s platnými daňovými předpisy České republiky. S ohledem na existenci různých interpretací daňových zákonů a předpisů ze strany třetích osob včetně orgánů státní správy, závazek z daně z příjmů vykázaný v účetní závěrce společnosti se může změnit podle konečného stanoviska finančního úřadu.

3.10.3. Odložená daň

Výpočet odložené daně je založen na závazkové metodě vycházející z rozvahového přístupu.

Účetní hodnota odložené daňové pohledávky je k datu účetní závěrky posuzována a snížena v rozsahu, v jakém již není pravděpodobné, že bude k dispozici dostatečný zdanitelný zisk, proti němuž by bylo možno tuto pohledávku nebo její část uplatnit.

Odložená daň je zaúčtována do výsledovky s výjimkou případů, kdy se vztahuje k položkám účtovaným přímo do vlastního kapitálu a kdy je také související odložená daň zahrnuta do vlastního kapitálu.

Odložené daňové pohledávky a závazky jsou vzájemně započítány a v rozvaze vykázaný v celkové netto hodnotě s výjimkou případů, kdy nelze některé dílčí daňové pohledávky započítávat proti dílčím daňovým závazkům.

3.11. Snížení hodnoty

Ke každému rozvahovému dni společnost prověřuje účetní hodnotu svého majetku, aby objevila náznaky toho, zda nedošlo ke ztrátě ze snížení hodnoty majetku. Existují-li takové signály, je odhadnuta realizovatelná hodnota majetku a určen případný rozsah ztráty ze snížení hodnoty. Není-li možno realizovatelnou hodnotu jednotlivých položek majetku odhadnout, určí společnost realizovatelnou hodnotu výnosové jednotky, ke které majetek patří.

Realizovatelná hodnota představuje vyšší z hodnot čisté prodejní ceny a hodnoty z užívání. Při posuzování hodnoty z užívání jsou odhadované budoucí peněžní toky diskontovány na svou současnou hodnotu prostřednictvím diskontní sazby před zdaněním, která zohledňuje současný tržní odhad časové hodnoty peněz a rizik konkrétně souvisejících s daným aktivem.

Pokud je podle odhadu realizovatelná hodnota majetku (nebo výnosové jednotky) nižší než jeho účetní hodnota, je účetní hodnota majetku (výnosové jednotky) snížena na hodnotu realizovatelnou.

3.12. Výpůjční náklady

Veškeré ostatní výpůjční náklady jsou zaúčtovány do výsledovky v období, v němž vznikají.

3.13. Výnosy

Výnosy jsou zaúčtovány v hodnotě přijatého plnění nebo plnění, které bude přijato, a představují pohledávky za zboží a služby poskytnuté v průběhu běžné činnosti, po odečtení slev, daně z přidané hodnoty a dalších daní souvisejících s prodeji.

Tržby z prodeje zboží jsou zaúčtovány v okamžiku, kdy dojde k doručení zboží a převedení práv vztahujících se k tomuto zboží.

3.14. Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

3.15. Mimořádné náklady a mimořádné výnosy

Tyto položky obsahují výnosy/náklady z operací zcela mimořádných vzhledem k běžné činnosti účetní jednotky, jakož i výnosy/náklady z mimořádných událostí nahodile se vyskytujících.

3.16. Přehled o peněžních tocích

Přehled o peněžních tocích byl sestaven nepřímou metodou. Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku v hotovosti. Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty lze analyzovat takto:

	(údaje v tis. Kč)	
	31.12.2008	31.12.2007
Pokladní hotovost a peníze na cestě	85	76
Účty v bankách	2 827	6 971
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	2 912	7 047

Peněžní toky z provozních, investičních nebo finančních činností jsou uvedeny v přehledu o peněžních tocích nekompenzovaně.

4. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

4.1. Dlouhodobý majetek

4.1.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

Pořizovací cena

	31.12.2006			31.12.2007			31.12.2008	
	Stav k	Přirůstky	Úbytky	Stav k	Přirůstky	Úbytky	Stav k	Stav k
Software	780	0	0	780	134	0	914	
Jiný DNM-drobný	423	0	-129	294	0	-46	248	
Celkem	1 203	0	-129	1 074	134	-46	1 162	

(údaje v tis. Kč)

Oprávký

	31.12.2006			31.12.2007			31.12.2008	
	Stav k	Přirůstky	Úbytky	Stav k	Přirůstky	Úbytky	Stav k	Stav k
Software	437	243	0	679	134	0	813	
Jiný DNM-drobný	423	0	-129	294	0	-46	248	
Celkem	860	243	-129	973	134	-46	1 062	

(údaje v tis. Kč)

Zůstatková hodnota

	31.12.2007		31.12.2008	
	Stav k	Stav k	Stav k	Stav k
Software	101	101		
Celkem	101	101		

(údaje v tis. Kč)

4.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena

	(údaje v tis. Kč)						
	Stav k 31.12.2006	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2007	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2008
Pozemky	6 016	0	0	6 016	0	0	6 016
Stavby	43 152	280	0	43 432	0	0	43 432
Samostatné movité věci	25 340	4 969	-2 144	28 165	5 435	-2 640	30 978
- <i>Stroje a zařízení</i>	5 821	2 130	-333	7 618	3 143	-576	10 185
- <i>Dopravní prostředky</i>	5 978	1 362	-578	6 762	496	-1 071	6 188
- <i>ostatní</i>	13 541	1 477	-1 233	13 785	1 814	-993	14 605
Porosty	4	0	0	4	0	0	4
Jiný DHM	346	0	0	346	0	0	346
Zálohy na DHM	0	0	0	0	176	0	176
Celkem	74 858	5 249	-2 144	77 962	5 629	-2 640	80 952

Oprávký

	(údaje v tis. Kč)						
	Stav k 31.12.2006	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2007	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2008
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	8 333	896	0	9 229	907	0	10 136
Samostatné movité věci	21 112	2 389	-1 877	21 624	2 783	-2 640	21 767
- <i>Stroje a zařízení</i>	4 073	560	-52	4 581	886	-576	4 891
- <i>Dopravní prostředky</i>	5 98	324	-576	4 846	457	-1 070	4 233
- <i>ostatní</i>	11 941	1 505	-1 249	12 197	1 440	-994	12 643
Porosty	0	0	0	0	0	0	0
Jiný DHM	340	15	7	312	6	0	318
Celkem	29 749	3 300	-1 884	31 165	3 696	-2 640	32 221

Zůstatková hodnota

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2007	Stav k 31.12.2008
Pozemky	6 016	6 016
Stavby	34 203	33 296
Samostatné movité věci	6 541	9 212
- <i>Stroje a zařízení</i>	3 037	5 294
- <i>Dopravní prostředky</i>	1 916	1 955
- <i>ostatní</i>	1 588	1 962
Porosty	4	4
Jiný DHM	34	27
Zálohy na DHM	0	176
Celkem	46 798	48 730

Společnost pořídila v roce 2008 hmotný majetek účtovaný přímo do nákladů v částce 716 tis. Kč a v roce 2007 520 tis. Kč. Tento majetek představuje drobný hmotný majetek, což jsou ostatní movité věci a soubory movitých věcí s dobou použitelnosti delší než jeden rok nevykázané v položce dlouhodobého majetku – účtuje se o nich jako o zásobách přímo jednorázově do nákladů).

4.2.1. Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem

2008

Popis majetku	(údaje v tis. Kč)		
	Účetní zůstatková hodnota	Popis, rozsah a účel zástavního práva/věcného břemena	Hodnota zajištěného závazku
Pozemky parc.č. 2650, 2651/1	4 430	Ve prospěch KB k zajištění kontokorentního úvěru	
Pozemek parc.č. 4460/9	65		
Pozemek parc.č. 2654/7	490		
Budova parc.č. 2651/1	30 698		
Celkem	35 683		45 000

4.2.2. Majetek najatý formou finančního leasinguFinanční leasing s následnou koupí najaté věci

(údaje v tis. Kč)

Popis předmětu/skupiny předmětů	Počet	Celková hodnota leasingu	Skutečně uhrazené splátky k 31.12.2007	Skutečně uhrazené splátky k 31.12.2008	Splatno v roce 2008	Splatno v dalších letech
Nákladní automobily	27	13 068	3 26	6 741	3 214	6 327
Pracovní stroje	1	1 659	46	559	553	1 060
Osobní automobily	13	6 939	973	2 273	1 299	4 666
Celkem	41	21 666	4 546	9 573	5 067	12 054

Uvedené údaje jsou bez daně z přidané hodnoty, pokud je možno tuto daň uplatnit jako odpočet na vstupu.

4.3. Zásoby

Převážnou část zásob představují náhradní díly na skladě výrobního úseku Mělník ve výši 14 509 tis. Kč (2007 – 12 638 tis. Kč). Opravná položka k těmto materiálovým zásobám byla snížena z hodnoty 927 tis. Kč na hodnotu 848 tis. Kč díky použití částí materiálových zásob ve výrobě.

Zásoby nedokončené výroby jsou k 31. prosinci 2008 ve výši 22 929 tis. Kč (2007 – 12 670 tis. Kč) vlivem vysoké rozpracovanosti ke konci roku.

4.4. Pohledávky**4.4.1. Dlouhodobé pohledávky**

Společnost eviduje dlouhodobě poskytnuté zálohy společnosti Pražské služby na odběr PHM ve výši 80 tis. Kč z roku 2004 a společností Linde a Progas na kyslíkové lahve ve výši 5 tis. Kč z roku 2005.

Druhou skupinu dlouhodobých pohledávek tvoří část pozastávek. Jejich splatnost vyplývá ze smluv o dílo. Uvolňovány budou postupně v letech 2010 až 2013. Celková výše dlouhodobých pozastávek je 916 tis. Kč.

Mezi dlouhodobými pohledávkami je evidována také odložená daňová pohledávka ve výši 302 tis. Kč.

4.4.2. Dlouhodobé pohledávky k podnikům ve skupině

Společnost nemá dlouhodobé pohledávky s podniky ve skupině.

4.5. Krátkodobé pohledávky

4.5.1. Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů

(údaje v tis. Kč)

Rok	Kategorie	Do		Po splatnosti				Celkem po splatnosti	Celkem
		splatnosti	0 - 90 dní	91 - 180 dní	181 - 360 dní	1 - 2 roky	2 a více let		
2008	Brutto	49 308	4 159	1 742	68	354	1 597	7 920	57 228
	Opr. položky	0	0	1 000	0	300	898	2 198	2 198
	Netto	49 308	4 159	742	68	54	699	5 722	55 030
	Z toho pozastávky	0	850	0	51	54	699	1 654	1 654
2007	Brutto	48 007	5 184	37	54	443	1 305	7 029	55 036
	Opr. položky	0	0	0	0	0	-898	-1 694	-1 694
	Netto	48 007	5 184	37	54	443	407	5 335	53 342
	Z toho pozastávky	0	788	0	53	443	407	1 691	1 691

4.5.2. Krátkodobé pohledávky k podnikům ve skupině

Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů

Název společnosti	Stav k 31.12.2008	Stav k 31.12.2007
Pražská teplotárenská a.s.	16 345	7 656
International Power Opatovice, a.s.	400	2 969
Energotrans a.s.	15 128	21 545
Celkem krátkodobé pohledávky k podnikům ve skupině	31 873	32 170
<i>Pohledávky mimo skupinu</i>	25 355	22 866
Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů celkem	57 228	55 036

Krátkodobé pohledávky – úvěry a půjčky

Společnost nemá uzavřené žádné úvěry a půjčky s podniky ve skupině.

4.6. Časové rozlišení aktivní

(údaje v tis. Kč)

Náklady příštích období	Stav k 31.12.2008	Stav k 31.12.2007
Časové rozlišení leasingových smluv	1 308	1 343
Náklady na certifikaci	55	111
Ostatní (zůstatky PHM, energie, pojištění)	379	363
Celkem	1 742	1 817

4.7. Vlastní kapitál

4.7.1. Změny vlastního kapitálu

(údaje v tis. Kč)

	Základní kapitál	Zisk běžného období	Nerozdělený zisk	Zákonný rezervní fond	Sociál. fond	Celkem
Zůstatek k 1.1.2008	39 970	7 178	34 649	3 994	190	85 981
Přiděly fondům	--	-809	--	359	450	--
Čerpání fondů	--	--	--	--	-281	-281
Tantiémy	--	--	--	--	--	--
Převod zisku 2007	--	-6 369	6 369	--	--	--
Zisk za rok 2008	--	10 950	--	--	--	10 950
Zůstatek k 31.12.2008	39 970	10 950	41 018	4 353	359	96 650

4.8. Rezervy**4.8.1. Rezerva na garanční opravy**

Výše rezervy na garanční opravy se vytváří na zakázky, které byly v daném roce dokončené, jejichž celková cena bez DPH je 1 mil. Kč a vyšší a délka záruky stanovená ve smlouvě je více jak 12 měsíců. Podle výše stanovených kritérií s přihlédnutím k charakteru zakázky stanovuje konkrétní výši rezervy (viz bod 3.7). Kalkulované částky se každoročně revidují tak, aby v co nejvyšší míře odpovídaly možnému riziku.

4.8.2. Rezerva na vícepráce

V případě, že společnost předpokládá vynaložení dalších nákladů na dokončení zakázky, u které již byl uznán výnos, je vytvořena rezerva ve výši odhadovaných nákladů na její dokončení. Stanovuje se na základě kvalifikovaného odhadu vedoucích jednotlivých výrobních úseků. Jedná se zejména o terénní úpravy, které nemohly být provedeny (např. z důvodů klimatických) nebo odstranění drobných vad a nedodělků, které nebrání předání díla.

4.8.3. Odvody z bonusů

Výše rezervy se vypočte ze schválené výše manažerských odměn a aktuální zákonné procentuální výše odvodů sociálního a zdravotního pojištění.

	Garanční opravy	Na vícepráce	Odvody z bonusů	Celkem
Zůstatek k 1.1.2008	300	380	985	1 665
Tvorba	4 590	1 340	1 025	6 955
Čerpání	-300	-380	-985	-1 665
Zůstatek k 31.12.2008	4 590	1 340	1 025	6 955

4.9. Závazky**4.9.1. Dlouhodobé závazky**

Celková výše dlouhodobých závazků, jež mají k 31.12.2008 dobu splatnosti delší než pět let 0 Kč, k 31.12.2007 tato částka představovala 577 tis. Kč (odložený daňový závazek).

Položka dlouhodobé závazky obsahuje závazky, které v okamžiku, ke kterému je účetní závěrka sestavena, mají dobu splatnosti delší než jeden rok a odložený daňový závazek.

4.9.2. Dlouhodobé závazky k podnikům ve skupině

Společnost nemá žádné dlouhodobé závazky k podnikům ve skupině.

4.10. Krátkodobé závazky**4.10.1. Věková struktura krátkodobých závazků z obchodních vztahů**

Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem po splatnosti	Celkem
			0 - 90 dní	91 - 180 dní	181 - 360 dní	1 - 2 roky	2 a více let		
2008	Krátkodobé	25 719	310	0	43	0	220	573	26 292
2007	Krátkodobé	22 344	8 463	26	89	0	317	8 895	31 239

(údaje v tis. Kč)

4.10.2. Závazky k podnikům ve skupině

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů

Název společnosti	Stav k 31.12.2008	Stav k 31.12.2007
Pražská tepleárenská a.s.	203	757
International Power Opatovice, a.s.	81	13
Energotrans a.s.	43	124
Celkem krátkodobé závazky k podnikům ve skupině	327	896
<i>Závazky mimo skupinu</i>	25 965	30 343
Krátkodobé závazky celkem	26 292	31 239

4.11. Bankovní úvěry**4.11.1. Bankovní úvěry dlouhodobé**

Společnost nemá dlouhodobé bankovní úvěry.

4.11.2. Krátkodobé bankovní úvěry a krátkodobé finanční výpomoci

K 31. prosinci 2008 společnost neměla čerpán žádný bankovní úvěr.

Celkový úvěrový rámec u bankovních institucí činil 45 000 tis. Kč k 31. prosinci 2008. Tento úvěr je zajištěn zástavou nemovitostí v účetní zůstatkové hodnotě 35,7 mil. Kč (2007 – 36,7 mil. Kč).

4.12. Daň z příjmů**4.12.1. Odložená daň**

Odloženou daňovou pohledávkou (závazek) lze analyzovat následovně:

Odložená daň z titulu

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2008	Stav k 31.12.2007
Oprávký dlouhodobého majetku	-1 499	-1 326
Zásoby	170	194
Pohledávky	240	204
Rezervy	1 391	350
Celkem	302	-578

4.12.2. Daňový základ

Výše daně za rok může být porovnána se ziskem dle výsledovky následovně:

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2008	Stav k 31.12.2007
Zisk před zdaněním	14 600	9 078
Sazba daně z příjmu	21 %	24 %
Daň při lokální sazbě daně z příjmu	4 529	1 125
Daňový dopad nákladů/výnosů, které nejsou daňově uznatelné	6 067	-4 006
Dopad změny sazby (event. změny odhadu okamžiku realizace zůstatku odložené daně v budoucích letech)	-879	775
Celkem daň z příjmů za běžnou činnost a z mimořádné činnosti	3 650	1 900

4.13. Výnosy z běžné činnosti podle hlavních činností

Společnost se zabývá opravami a údržbou, modernizacemi a výstavbou nových tepelných zařízení, zejména tepelných sítí, předávacích stanic a blokových kotelen, strojoven a kotelen a dalších energetických zařízení.

Struktura tržeb z běžné činnosti:

	(údaje v tis. Kč)	
	2008	2007
Tržby z prodeje služeb :		
Údržba vybraných zařízení Pražské teplotenské a.s.	84 142	71 422
Údržba vybraných zařízení Energotransu a.s.	93 729	81 532
Výstavba a opravy tepelných sítí a výměnkových stanic	131 173	77 037
Ostatní zakázky	51 735	84 936
Ostatní služby	6 133	3 262
Celkem	366 912	318 189

4.13.1. Výnosy realizované se spřízněnými subjekty

2008

	(údaje v tis. Kč)			
Subjekt	Vztah ke společnosti	Služby	Ost. výnosy	Celkem
Pražská teplotenská a.s.	akcionář	116 780	0	116 780
Energotrans a.s.	Podnik ve skupině	98 029	0	98 029
International Power Opatovice a.s.	Podnik ve skupině	17 109	3	17 112
Celkem		231 918	3	231 921

2007

	(údaje v tis. Kč)			
Subjekt	Vztah ke společnosti	Služby	Ost. výnosy	Celkem
Pražská teplotenská a.s.	akcionář	106 343	0	106 343
International Power Opatovice, a.s.	Podnik ve skupině	16 454	0	16 454
Energotrans a.s.	Podnik ve skupině	93 915	0	93 915
Celkem		216 712	0	216 712

Veškeré výnosy se spřízněnými subjekty byly realizovány v cenách obvyklých

4.13.2. Nákupy realizované se spřízněnými subjekty

2008

	(údaje v tis. Kč)				
Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Služby	Ost. náklady	Celkem
Pražská teplotenská a.s.	akcionář	4	1 747	0	1 751
Energotrans a.s.	Podnik ve skupině	69	541	0	610
International Power Opatovice a.s.	Podnik ve skupině	0	159	63	222
Celkem		73	2 447	63	2 583

2007

	(údaje v tis. Kč)				
Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Služby	Ost. náklady	Celkem
Pražská teplotenská a.s.	akcionář	0	1 907	0	1 907
International Power Opatovice, a.s.	Podnik ve skupině	5	142	0	147
Energotrans a.s.	Podnik ve skupině	0	603	0	603
Celkem		5	2 652	0	2 657

4.13.3. Celkové náklady na odměny statutárnímu auditorovi/auditorské společnosti

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.12.2008	Období do 31.12.2007
Povinný audit účetní závěrky	396	867
Jiné ověřovací služby	0	0
Daňové poradenství	102	85
Jiné neauditorské služby	0	0
Celkem	498	952

4.14. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.12.2008	Období do 31.12.2007
Odpisy DNM a DHM		
Odpisy DNM a DHM	3 830	3 449
Mimořádné odpisy při vyřazení dlouhodobého majetku likvidací	0	0
Odpisy kladného goodwillu	0	0
Odpisy aktivního oceň. rozdílu k nabytému majetku	0	0
Odpisy celkem	3 830	3 449

4.15. Náklady, výnosy z prodaného dlouhodobého majetku a materiálu

2008

V tabulce je uveden prodej majetku s prodejní cenou nad 50 tis. Kč

Položka	(údaje v tis. Kč)	
	DHM	
	Zůstatková cena	Prodejní cena
5x Škoda Octavia	0	863
Prac. stroj Volvo	0	70
Nákl. autom. Lias	0	76
Vysokozdvížený vozík	0	80
Celkem	0	1 089

4.16. Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.12.2008	Období do 31.12.2007
Změna stavu rezerv na garanční opravy	4 290	-302
Změna stavu rezerv na vícepráce	960	-965
Změna stavu rezerv na manažerské odměny	0	-3 285
Změna stavu rezerv na odvody z bonusů	39	985
Změna stavu opravných položek k pohledávkám	327	721
Změna stavu opravných položek k zásobám	-79	-368
Celkem	5 537	-3 214

4.17. Ostatní provozní výnosy

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.12.2008	Období do 31.12.2007
Smluvní pokuty a úroky z prodlení*	-382	827
Náhrady mank a škod – vozidla	218	205
Náhrady mank a škod – ostatní	204	415
Platby od zaměstnanců	216	156
Bonusy z odběr zboží	0	100
Ostatní provozní výnosy	12	26
Celkem	266	1 729

*Část pokuty vystavené v roce 2007 byla v roce 2008 dobropisována.

4.18. Ostatní provozní náklady

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.12.2008	Období do 31.12.2007
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	220
Ostatní pokuty a penále	71	52
Odpisy pohledávek a postoupené pohledávky	20	6
Manka a škody v provozní oblasti	6	81
Pojištění majetku	870	901
Technické zhodnocení	187	47
Ostatní provozní náklady	108	27
Celkem	1 262	1 334

4.19. Ostatní finanční náklady

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.12.2008	Období do 31.12.2007
Kurzové ztráty	97	42
Bankovní výlohy	187	156
Ostatní finanční náklady	0	0
Celkem	284	198

4.20. Podrozvahové operace

Drobný majetek v hodnotě od 500 Kč do 5 000 Kč je veden na podrozvahových účtech. Jeho celková pořizovací cena je 1 312 tis. Kč

5. ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY

5.1. Osobní náklady a počet zaměstnanců

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a členů vedení společnosti za rok 2008 a 2007 je následující:

2008

	Počet	Mzdové náklady	Soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	179	57 630	19 790	2 823	79 973
Vedení společnosti	6	8 541	2 949	29	11 519
Celkem	185	65 901	22 739	2 852	91 492

(údaje v tis. Kč)

2007

	Počet	Mzdové náklady	Soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	181	54 192	19 197	2 407	75 806
Vedení společnosti	6	9 885	2 471	22	12 378
Celkem	187	64 077	21 668	2 429	88 184

(údaje v tis. Kč)

Počet zaměstnanců vychází z průměrného přepočteného stavu pracovníků. Pod pojmem vedení společnosti se rozumí management. Management společnosti má k dispozici služební vozidla pro osobní potřebu, ze kterých odvádí daně u příjmu.

6. ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ

Soudní spory

K 31.12.2008 se společnost neúčastnila žádného soudního sporu, jehož rozhodnutí by mělo podstatný dopad na společnost.

7. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ZÁVĚRKY

K 1.1.2009 došlo ke změně v dozorčí radě společnosti. Členství ukončila Ing. Lea Filipová a novým předsedou dozorčí rady se stal Ing. Ladislav Moravec místo pana Franze Josefa Retzera, který zůstává členem dozorčí rady.