



Výroční zpráva

2010

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 2010	str. 8 - 12
8.	Zpráva dozorčí rady	str. 13
9.	Zpráva o vztazích	str. 14 - 19
10.	Zpráva auditora	str. 20 - 21
11.	Účetní závěrka včetně přílohy za rok 2010	str. 22 - 49

2. Úvodní slovo

Vážení obchodní přátelé,

přes poměrně nepříznivé vnější podmínky se podařilo v roce 2010 udržet společnost TERMONTA PRAHA a.s. v černých číslech a především zachovat její kompletní technické i obchodní know-how.

V roce 2011 společnost zaznamenala nejmenší fluktuaci zaměstnanců za posledních sedm let.

Investiční politika směřovala v roce 2010 především do oblasti technických zařízení a obnovy vozového parku. Z důvodů již zmíněných zhoršených ekonomických podmínek byl realizovaný objem investic snížen téměř o čtvrtinu oproti plánu.

Hlavními oblastmi poskytování služeb našim zákazníkům zůstávají rozvody a přenos tepla a energetika včetně tlakových systémů. Nadále se udržují aktivity společnosti v oblasti ekologických zařízení.

V energetice jsou našimi největšími zákazníky firmy Energotrans, a.s. (dále jen „ET“), Elektrárny Opatovice, a.s., SES Bohemia Engineering a.s., ČEZ, a.s. a v zahraničí Škoda Power a.s. a ŠKODA PRAHA a.s., v teplárenství pak Pražská teplárenská a.s. (dále jen „PT“), Plzeňská energetika, a.s. a Plzeňská teplárenská, a.s. Největším odběratelem našich ekologických zařízení je Filtrační technika 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 4 miliony Kč – Dánsko, Egypt, Švédsko), nicméně zásadní prioritou zůstává i nadále udržení schopnosti zajišťovat pro PT komplexní servis rozvodů tepla v Praze včetně nepřetržité čtyřadvacetihodinové služby a pro ET servis technologických zařízení na elektrárně Mělník I.

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 2010 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.

Rád bych touto cestou poděkoval našim obchodním partnerům za dosavadní spolupráci a našim zaměstnancům za práci vykonanou ve prospěch společnosti TERMONTA PRAHA.

Jiří Votrubec

ředitel společnosti

3. Základní údaje

Název společnosti: TERMONTA PRAHA a.s.
Sídlo společnosti: Třebohostická 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

Akcie: na majitele, 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: k 31.12. 2010

Člen představenstva: **Ing. Tomáš Mareček**

Člen představenstva: **JUDr. Petr Ibl**

Člen představenstva: **Ing. Roman Koranda**

Člen představenstva: **Mgr. Hana Krejčí, Ph.D.**

Dozorčí rada: k 31.12. 2010

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

Člen dozorčí rady: **Ing. František Čupr**

Člen dozorčí rady: **Ing. Pavel Hypius**

Člen dozorčí rady: **Ing. Jiří Mach**

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

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

Dne 23.9. 2010 byl zvolen do funkce člena představenstva Ing. Tomáš Mareček, kde nahradil pana Axela Limberga.

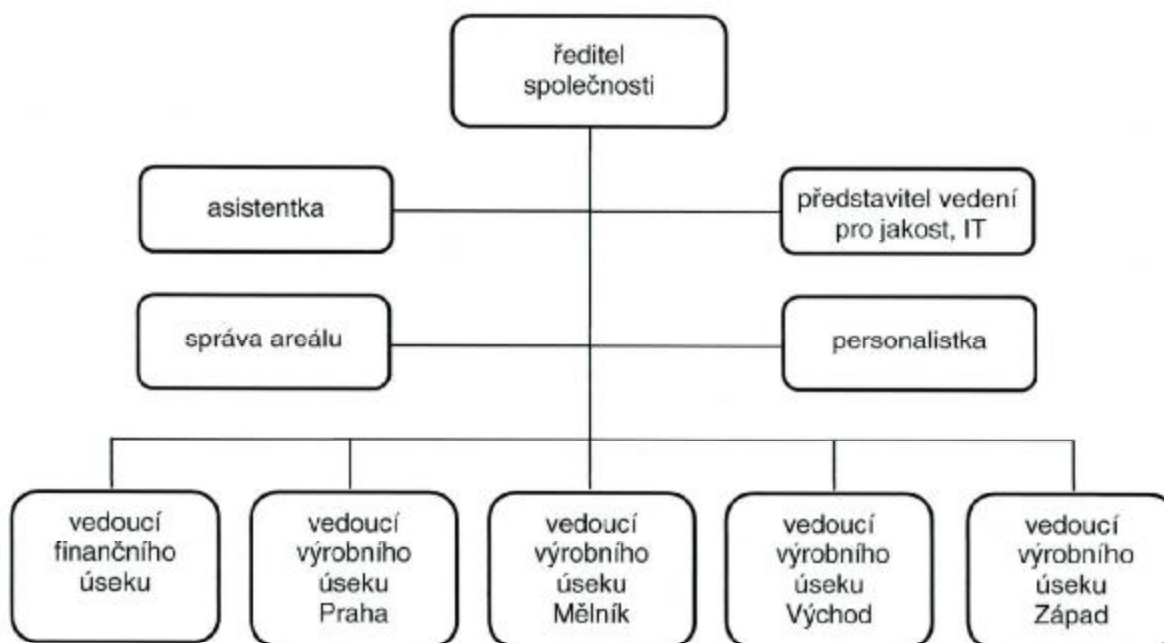
K 23.9. 2010 ukončil členství v dozorčí radě pan Franz Retzer a ke stejnému datu byl zvolen do funkce člena dozorčí rady Ing. František Čupr.

Dne k 20.12. 2010 byl zvolen do funkce člena představenstva Ing. Romana Korandu, kde nahradil Ing Ladislava Kudrnáče.

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

5. Organizační schéma a vedení společnosti

Organizační struktura společnosti k 31.12.2010



Společnost nemá žádnou organizační složku v zahraničí, v oblasti výzkumu a vývoje nevyvíjí žádné aktivity.

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 Štengl
Vedoucí výrobního úseku Západ:	pan Karel Hendrich

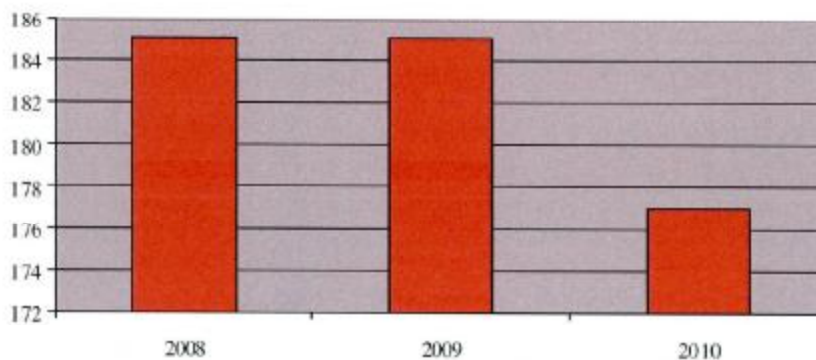
6. Personální, mzdová a sociální oblast

Akciová společnost zaměstnávala k 31.12.2010 celkem 167 zaměstnanců.

Z celkového počtu bylo 112 (67,1%) dělnických profesí a 55 (32,9%) technicko-hospodářských pracovníků.

V průběhu roku nastoupilo 6 pracovníků kategorie D a 1 pracovník THP, odešlo 12 pracovníků kategorie D a 6 pracovníků THP.

Průměrný přepočtený stav zaměstnanců za rok:		
2008	2009	2010
185	185	177



Věková struktura pracovníků společnosti:			
	31.12. 2008	31.12.2009	31.12.2010
20-30 let	22	26	18
30-40 let	28	27	26
40-50 let	40	39	35
50-60 let	69	62	63
nad 60 let	22	24	25
Celkem	181	178	167

Vzdělanostní struktura pracovníků společnosti			
	2008	2009	2010
VŠ	9	9	8
ÚS	44	43	40
Vyučení	126	124	117
ZV	2	2	2
Celkem	181	178	167

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 2010 v tis. Kč:

Stav k 1.1.	Příděl	Čerpání	Zůstatek k 31.12.
523	100	281	342

V roce 2010 společnost vynaložila celkem 88 672 tis. Kč na osobní náklady oproti 92 385 tis. Kč v roce 2009.

Průměrný měsíční výdělek ve společnosti v roce 2010 dosáhl 28 911 Kč oproti 28 502 Kč v roce 2009.

Průměrný měsíční výdělek (Kč)		
2008	2009	2010
28 356	28 502	28 911

Události po rozvahovém dni

Dne 24.1. 2011 byl předsedou představenstva zvolen Ing. Roman Koranda a místopředsedkyní představenstva Mgr. Hana Krejčí, Ph.D.

K žádným dalším významným událostem, které by měly dopad na společnost, od rozvahového dne 31.12.2010 do data sestavení výroční zprávy nedošlo.

7. Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a stavu majetku společnosti v roce 2010

V roce 2010 byl při objemu tržeb 319 mil. Kč vytvořen zisk před zdaněním ve výši 4,7 mil. Kč. Plánovaný hospodářský výsledek tak nebyl splněn o 4 mil.Kč.

Stejně jako v předcházejícím období byla hlavní podnikatelská činnost realizována ve čtyřech výrobních úsecích – Praha, Mělník, Východ (Opatovice, Chvaletice) a Západ (Plzeň).

Ucelená informace o hospodaření a stavu majetku akciové společnosti TERMONTA PRAHA v roce 2010 je uvedena v účetní závěrce a výroční zprávě za rok 2010.

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 v roce 2010 evidovala tři pracovní úrazy, které si vyžádaly následnou pracovní neschopnost delší než tři dny.

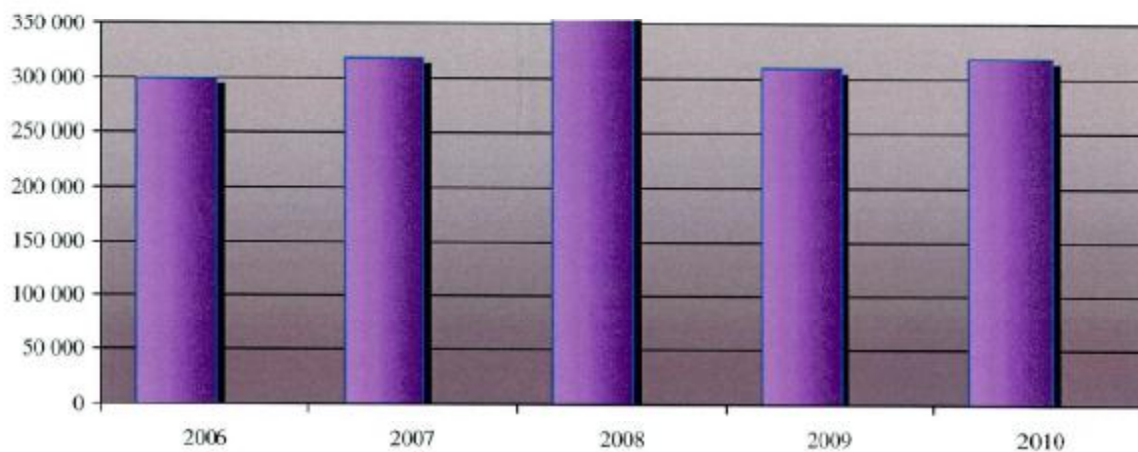
Pro následující období stanovilo představenstvo společnosti následující cíle:

- splnění plánu hospodaření pro rok 2011
- zpřehlednění struktury nákladů a výnosů jednotlivých zakázek
- rozklíčování a zpřehlednění režijních nákladů
- zavedení nového reportingu pro PŘ

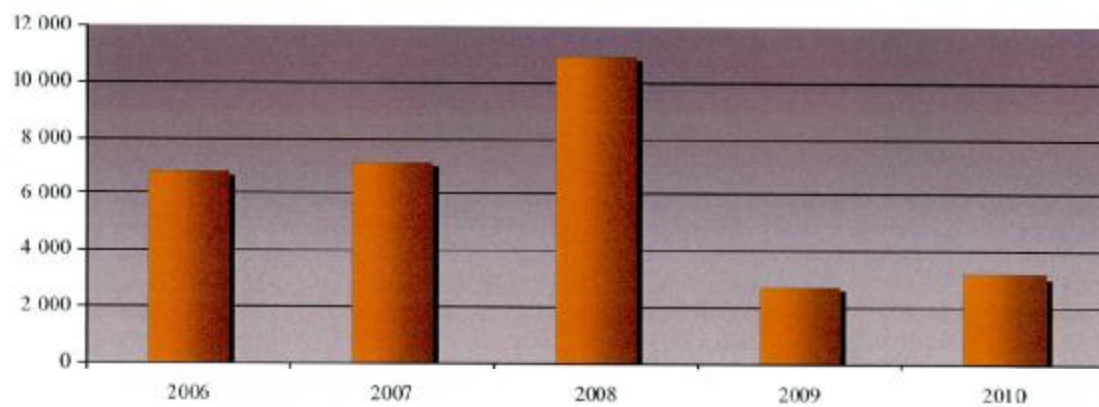
Závěrem představenstvo děkuje členům DR a vedení společnosti za spolupráci při řízení akciové společnosti TERMONTA PRAHA v roce 2010.

7.1 Vývoj nejdůležitějších ekonomických ukazatelů

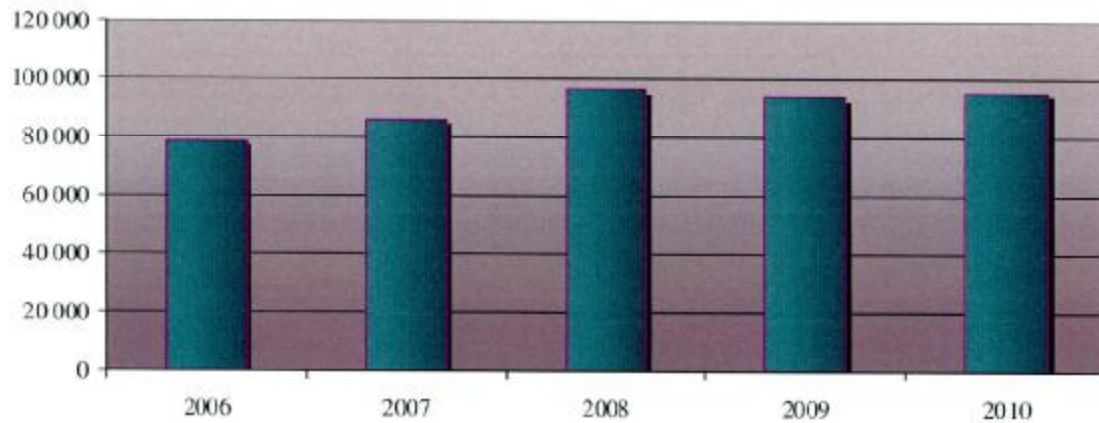
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb v tis. Kč



Hospodářský výsledek celkem v tis. Kč



Vlastní kapitál celkem v tis. Kč



7.2 Výsledky hospodaření

Výnosy

Výnosy podle hlavních činností v porovnání let 2010 a 2009.

v tis. Kč	2010	2009	rozdíl
Opravy a údržba tepelných sítí a výměňkových stanic	48 423	79 114	-30 691
Nahodilá údržba vybraných zařízení společnosti Pražská teplárenská a.s.	84 750	85 570	-820
Údržba vybraných zařízení Energotrans, a.s.	121 515	106 054	15 461
Ostatní výnosy	63 926	38 887	25 039
Výnosy celkem	318 614	309 625	8 989

Náklady

Rozhodující nákladové položky měly v porovnání let 2010 a 2009 následující složení:

v tis. Kč	2010	2009
Výkonová spotřeba	224 970	206 915
z toho: materiál a energie	94 184	86 992
z toho: služby	130 786	119 923
Osobní náklady	88 672	92 385
Odpisy dlouhodobého majetku	3 172	3 996

Zisk

V roce 2010 TERMONTA PRAHA a.s. vytvořila úhrnný HV před zdaněním ve výši 4 741 tis. Kč. Jeho složení je v porovnání s rokem 2009 následující:

v tis. Kč	2010	2009
Provozní hospodářský výsledek	5 161	4 506
Hospodářský výsledek z finančních operací	-420	-408
Hospodářský výsledek z mimořádné činnosti	0	-6
Hospodářský výsledek celkem	4 741	4 092
Daň z příjmů z běžné činnosti	1 555	1 324
Daň z příjmů z mimořádné činnosti	0	0
Zisk po zdanění	3 186	2 768

7.3 Bilance

Aktiva v tis. Kč	2010	2009	+/-
Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	49 430	48 876	554
Finanční majetek	3 334	5 980	-2 646
Pohledávky celkem	32 324	32 421	-97
Zásoby	44 420	43 766	654
Finanční investice	0	0	0
Ostatní aktiva	1 138	1 651	-513
Aktiva celkem	130 646	132 694	-2 048

Pasíva v tis. Kč	2010	2009	+/-
Základní kapitál	39 970	39 970	0
Bankovní úvěry a výpomoci	0	0	0
Kapitálové fondy	0	0	0
Fondy ze zisku	5 380	5 423	-43
Rezervy	2 552	3 582	-1 030
Krátkodobé závazky	30 429	34 585	-4 156
Dlouhodobé závazky	1 801	283	1 518
Zisk běžného roku	3 186	2 768	418
Nerozdělený zisk minulých let	47 116	45 971	1 145
Ostatní	212	112	100
Pasíva celkem	130 646	132 694	-2 048

Mezi roky 2010 a 2009 došlo ke snížení aktiv a pasiv o 2 048 tis. Kč. Nejvyšší vliv na tuto skutečnost má na straně aktiv snížení finančního majetku o 2 646 mil. Kč. Naopak nárůst je zaznamenán v oblasti zásob materiálu resp. nedokončené výroby a dlouhodobého majetku.

Z celkového objemu krátkodobých pohledávek z obchodních vztahů je 77,7% pohledávek ve splatnosti a 1,9% do devadesáti dnů po splatnosti. Na rizikové pohledávky byly vytvořeny opravné položky ve výši 6,7 mil. Kč.

Na straně pasiv došlo ke zvýšení vlastního kapitálu o 1,5 mil. Kč, které je ovlivněno především zvýšením hospodářského výsledku minulých let i běžného období. Ke snížení došlo v oblasti cizích zdrojů a to ve výši 3,7 mil. Kč. Snížen byl stav rezerv o 1 mil. Kč a v položce krátkodobých závazků o 4,2 mil. Kč. Závazky z obchodních vztahů se snížily o 2,1 mil. Kč (80,1% závazků ve splatnosti, 18,7% do devadesáti dnů po splatnosti).


U ostatních rezerv, které jsou z velké míry tvořeny rezervami na garanční opravy, došlo ke snížení oproti předchozímu roku. To je zapříčiněno nižším objemem zakázek, na které se tyto rezervy tvoří. Společnost na konci roku k financování nepotřebovala, stejně jako v závěru roku předchozího, bankovní úvěr.

7.4 Čerpání investičních prostředků

Název	v tis. Kč
Investice celkem	3 276
z toho: nářadí a mechanismy	1 551
vozidla	1 725
nemovitosti	0
software	0

V tomto roce byla ve skupině nářadí a mechanismů pořízena mimo jiné zabrušovací souprava, úkosovačka, hliníkové lešení, pásová pila, elektrické bourací kladivo, elektrocentrála a vysokozdvizný vozík. Ve skupině vozidel byla pořízena tři montážní vozidla Ford Tranzit a jedna Š Octavia.

V Praze dne 7.3. 2011



Roman Koranda
předseda představenstva



Hana Krejčí
místopředseda představenstva



Petr Ibl
člen představenstva



Tomáš Mareček
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 2010 na výkon působnosti představenstva a uskutečňování podnikatelské činnosti společnosti.

Pan Franz J. Retzer odstoupil z funkce člena dozorčí rady a výkon jeho funkce skončil dne 23. 9. 2010. Ke dni 23. 9. 2010 byl rozhodnutím jediného akcionáře v působnosti valné hromady zvolen členem dozorčí rady pan Ing. František Čupr.

Dozorčí rada se v roce 2010 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. Jednání dozorčí rady se účastnil předseda představenstva nebo zástupce vedení společnosti.

Dozorčí rada přezkoumala auditovanou účetní závěrku společnosti TERMONTA PRAHA a.s. za rok 2010 a návrh na rozdělení zisku za rok 2010 vypracovaný představenstvem společnosti.

Na základě předložené auditované účetní závěrky včetně výroku auditora ve zprávě ze dne 7. 2. 2011 dozorčí rada společnosti TERMONTA PRAHA a.s. souhlasí s výrokem auditora, že účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti TERMONTA PRAHA a.s. k 31. prosinci 2010 a nákladů, výnosů, výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok 2010.

Dozorčí rada společnosti TERMONTA PRAHA a.s. doporučuje jedinému akcionáři v působnosti valné hromady schválit účetní závěrku za rok 2010 a návrh na rozdělení zisku dle návrhu představenstva ze dne 7. 3. 2011.

V Praze dne 17. 3. 2011


Ladislav Moravec
předseda dozorčí rady

9. Zpráva o vztazích

V souladu s § 66a odst. 9 obchodního zákoníku zpracovala společnost TERMONTA PRAHA za období od 1.1.2010 do 31.12.2010 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 teplotárenská a.s.** (dále PT)
se sídlem: Partyzánská 1/7, 170 00 Praha 7
IČ: 45273600

Další společnosti ve skupině, se kterými měla TERMONTA PRAHA a.s. v průběhu roku 2010 smluvní vztahy:

Energotrans, a.s., se sídlem Partyzánská 1/7, Praha 7, IČO 47115726 (dále jen ET)
Kolektory Praha, se sídlem Pešlova 3/341, Praha 4, IČO 26714124
Hl.město Praha, se sídlem Mariánské nám.2, Praha 1, IČO 00064581
Pražské služby a.s., se sídlem Pod Šancemi 444/1, Praha 9, IČO 60194120
Pražská plynárenská Distribuce a.s., se sídlem U Plynárny 500, Praha 4, IČO 27403505
PREdistribuce a.s., se sídlem Svornosti 3199/19a, Praha 5, IČO 27376516
Technická správa komunikací hl.města Prahy, se sídlem Řásnovka 770/8, Praha 1,
IČO 63834197
Elektrárny Opatovice a.s., se sídlem Opatovice nad Labem, Pardubice 2, IČO 28800621
Plzeňská energetika a.s., se sídlem Tylova 57, Plzeň, IČO 27411991
Pražská energetika a.s., se sídlem Na Hroudě 19, Praha 10, IČO 60193913
EOP&HOKA s.r.o., se sídlem Areál Elektrárny Opatovice, IČO 49815172

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 2010

I. Dlouhodobé smluvní vztahy mezi PT a TP

Společnost	Předmět smlouvy	Uzavř. sml. / Doba plnění
PT poskytovatel	Smlouva o poskytování telekomunikačních služeb	z 26.4.2002 / doba neurčitá
PT pronajímatel	Pronájem částí nemovitosti k dočasnému užívání, vč. Dodatku č. 1, 2, 3	z 18.6.2001 / doba neurčitá
TP poskytovatel	Rámcová smlouva na havarijní opravy PS a BK vč. Dodatku č.1-11	z 19.5.2000 / doba neurčitá
TP poskytovatel	Rámcová smlouva na havarijní opravy PTK a STK vč. dodatku č. 1-8 a dohody z 23.12.2010	z 3.2.2000 / doba neurčitá
TP poskytovatel	Nahodilá údržba kotelen, strojoven a VS pro oblast Holešovice vč. Dodatku č.1-5	z 24.6.2003 / doba neurčitá
PT poskytovatel	Smlouva o spolupráci v IT vč. Dodatku č.1, 2 a 3	z 9.2.2005 / doba neurčitá
PT poskytovatel	Smlouva o dodávce tepla vč. Dodatku č.1	z 1.9.1994 / doba neurčitá

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

Předmět smlouvy	Uzavření smlouvy	Doba plnění
Napojení kotleny C10 Novopetrovická,P-15-PD	10.8.2009	30.3.2010
Zpětné klapky TMI II.	8.9.2009	31.8.2010
PD - HVP+PS Nad Modřanskou roklí	4.5.2010	6 měs. od vydání ÚR
Obnova RTZ Balabenka,Praha 9	27.4.2010	31.8.2010
JA STK z VS K2,Třeboradická ul.	14.5.2010	30.8.2010
Oprava pískového filtru THOL	4.1.2010	10.11.2010
Obnova PS v oblasti Praha 9-Prosek	10.6.2010	31.8.2010
Výměna potrubí Dreyerova-Renoirova	24.6.2010	15.9.2010
HVP pro objekt D OS Bohdalec	23.7.2010	30.10.2010
HVP pro obytný areál Chodovec	1.9.2010	31.10.2010
Napojení kotleny C10 Novopetrovická,P 15 na PTS	20.9.2010	15.12.2010
PD pro obnovu PS Michle	21.1.2010	26.2.2010
HP k C10 Petrovice-dovoz materiálu a komponentů	23.7.2010	15.8.2010
Vysazení odboček Kaufland	30.7.2010	31.8.2010
HP k C10-Petrovice-vysazení odbočky	10.8.2010	19.8.2010
Inženýrská činnost C10 Novopetrovická	10.9.2010	4.10.2010
Oprava stropu jímký CHUV THOL	2.11.2010	31.12.2010

III. Dlouhodobé smluvní vztahy mezi ET a TP

Společnost	Předmět smlouvy	Uzavř. sml. / Doba plnění
TP poskytovatel	Nahodilá údržba kotelen a souvisejících Technologií vč. dodatků 1-7	z 4.6.2003 / doba neurčitá
TP poskytovatel	Nahodilá údržba strojoven a souvisejících technologií vč.dodatků 1-8	z 4.6.2003 / doba neurčitá
ET poskytovatel	poskytování elektrické energie vč.dodatku č.1	z 1.4.2004 / doba neurčitá
ET poskytovatel	smlouva o nájmu vč.dodatku č.1	z 1.6.2004 / doba neurčitá
TP poskytovatel	Správa a evidence strategických zásob EMĚ 1.	z 19.4.2007 / doba neurčitá

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

Předmět smlouvy	Uzavření smlouvy	Doba plnění
Nový odběr strusky od kotlů EMĚ I.	23.6.2010	31.8.2010
Klimatizace prostor frek. měničů elektronapajecek	19.7.2010	31.10.2010
Provedení GO rotoru KV	1.10.2010	31.10.2010
Lávky u absorbéru č.1,2	28.5.2010	31.8.2010
Nový odběr strusky od kotlů EMĚ I	3.12.2009	30.1.2010

V. Smluvní vztahy mezi TP a Pražskými službami a.s. (vždy dodavatel)

Předmět smlouvy	Uzavření smlouvy	Doba plnění
prodej pohonných hmot	20.11.2003	neurčitá
Čištění areálu TERMONTA	7.5.2010	11.5.2010
Dopravní projekt - Marty Krásové	31.5.2010	31.5.2010
Likvidace kancelářských písemností	30.11.2010	16.12.2010

VI. Smluvní vztahy mezi TP a Pražská plynárenská Distribuce a.s.(dodavatel)

Předmět smlouvy	Uzavření smlouvy	Doba plnění
Kopie inž. sítí z TD	13.1.2010	31.12.2010

VII. Smluvní vztahy mezi TP a PREDistribuce a.s. (dodavatel)

Předmět smlouvy	Uzavření smlouvy	Doba plnění
Grafické a kresličské práce rok 2010	4.2.2010	31.12.2010

VIII. Smluvní vztahy mezi TP a Technická správa komunikací hl.města Prahy (vždy dodavatel)

Předmět smlouvy	Uzavření smlouvy	Doba plnění
LDD zkouška hutnění zásypu	24.3.2010	22.3.2010
Lehká rázová zkouška komunikace	9.4.2010	9.4.2010
LDD zkouška hutnění zásypu	19.4.2010	20.4.2010
LDD zkouška hutnění zásypu	29.4.2010	30.4.2010
Lehká rázová zkouška Rabyňská	7.5.2010	7.5.2010
Lehká rázová zkouška Nad Kajetánkou	1.6.2010	1.6.2010
Lehká rázová zkouška 28.pluku	3.8.2010	4.8.2010
Hutnicí zkoušky	7.9.2010	8.9.2010
Hutnicí zkouška - Slezská	8.9.2010	9.9.2010
Hutnicí zkouška - Čechova	8.10.2010	11.10.2010
Hutnicí zkouška - Tereziňská	19.10.2010	20.10.2010
Lehká rázová zkouška Brandlova	20.10.2010	21.10.2010
Hutnicí zkouška - Mazda Spořilov	22.10.2010	25.10.2010
Hutnicí zkouška - U továren	22.10.2010	26.10.2010
Lehká rázová zkouška Irská-Tibetská	4.11.2010	5.11.2010
Hutnicí zkouška - Mazda Spořilov k	9.11.2010	10.11.2010
Hutnicí zkouška - Nad Kajetánkou	11.11.2010	11.11.2010
Hutnicí zkouška - Pod Marjánkou	19.11.2010	22.11.2010

IX. Smluvní vztahy mezi TP a Elektrárny Opatovice a.s. (vždy dodavatel)

Předmět smlouvy	Uzavření smlouvy	Doba Plnění
pronájem prostor a služby	15.1.2004	Neurčitá

X. Smluvní vztahy mezi TP(vždy dodavatel) a Elektrárny Opatovice a.s.

Předmět smlouvy	Uzavření smlouvy	Doba Plnění
dlouhodobá servisní smlouva	26.1.2004	Neurčitou
Realizace potrubní trasy pro spalování kalů K6	27.7.2010	19.9.2010
Turbinářské a zámečnické práce při GO TG3	23.2.2010	25.6.2010
Provedení výměny rozdělovače při GO TG3	16.3.2010	20.6.2010
Výměna VT odlučovače vody a nečistot pro TG1 v EOP	2.6.2010	2.7.2010
Výměna hl.parního šoupátka a amatur PU K2	20.5.2005	10.8.2010
Výměna rozvodu filtrované vody	1.7.2010	31.10.2010

XI. Smluvní vztahy mezi TP(vždy dodavatel) a Plzeňská energetika a.s.

Předmět smlouvy	Uzavření smlouvy	Doba Plnění
Oprava havárie potrubního řádu	29.9.2010	10.2010
Oprava TG 9	25.1.2010	18.6.2010

XII. Smluvní vztahy mezi TP(dodavatel) a Pražská energetika a.s.

Předmět smlouvy	Uzavření smlouvy	Doba Plnění
Výměna pohonu ve VS Penzion Bohdalec	22.2.2010	28.2.2010

XIII.Smluvní vztahy mezi TP a Pražská energetika a.s. (dodavatel)

Předmět smlouvy	Uzavření smlouvy	Doba plnění
dodávky el.energie		celoročně

XIV. Smluvní vztahy mezi TP a EOP+HOKA s.r.o. (dodavatel)

Předmět smlouvy	Uzavření smlouvy	Doba plnění
doprava		celoročně

XV. Smluvní vztahy mezi TP a Hlavní město Praha (dodavatel)

Předmět smlouvy	Uzavření smlouvy	Doba plnění
poplatky, odtahy, nájemné		celoročně

XVI. Smluvní vztahy mezi TP a Kolektory Praha (dodavatel)

Předmět smlouvy	Uzavření smlouvy	Doba plnění
práce v kolektorech	7.1.2010	celoročně

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 ze dne 20.5. 2010:
 - vzetí na vědomí Zprávy o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku za rok 2009 ve znění předloženém představenstvu společnosti
 - schválení řádné účetní závěrky společnosti k 31.12. 2009 ve znění předloženém představenstvu společnosti
 - schválení rozdělení zisku za rok 2009 ve výši 2 768 200,20 Kč
 - schválení ročního plnění členům orgánů společnosti pro rok 2010 z titulu pojištění odpovědnosti za škody způsobené členy statutárních a dozorčích orgánů společnosti jako konkretizaci závazků společnosti z uzavřených mandátních smluv o výkonu funkce, a to členům představenstva ve výši 204,- Kč na osobu a členům dozorčí rady ve výši 204,- Kč na osobu.
- 2) Rozhodnutí jediného akcionáře v působnosti valné hromady TP ze dne 28.7. 2010:
 - schválení pokynu představenstvu společnosti předložit business plán společnosti TP na rok 2011 s výhledem na další dva roky
- 3) Rozhodnutí jediného akcionáře v působnosti valné hromady TP ze dne 23.9. 2010:
 - zvolení do funkce člena představenstva Ing. Tomáše Marečka k 23.9. 2010
 - vzetí na vědomí odstoupení z funkce člena dozorčí rady pana Franze Josefa Retzera k 23.9. 2010
 - zvolení do funkce člena dozorčí rady Ing. Františka Čupra k 23.9. 2010
 - schválení smlouvy o výkonu funkce člena představenstva a dozorčí rady
- 4) Rozhodnutí jediného akcionáře v působnosti valné hromady TP ze dne 20.12. 2010:
 - zvolení do funkce člena představenstva Ing. Romana Korandu k 20.12. 2010
 - schválení smlouvy o výkonu funkce člena představenstva

V Praze dne 7.3. 2011


Roman Koranda
předseda představenstva


Petr Ibl
člen představenstva


Hana Krejčí
místopředseda představenstva


Tomáš Mareček
člen představenstva

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

Se sídlem: Třebohostická 46/11, Praha 10, 100 00
Identifikační číslo: 47116 234

zapsána Městským soudem
v Praze, oddíl C, vložka 24349
IČ: 49620592
DIČ: CZ49620592

Zpráva o účetní závěrce

Na základě provedeného auditu jsme dne 7. února 2011 vydali k účetní závěrce, která je součástí této výroční zprávy v části 11., zprávu následujícího znění:

„Provedli jsme audit příložené účetní závěrky společnosti TERMONTA PRAHA a.s. zahrnující rozvahu k 31. prosinci 2010, 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, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naši odpovědnost je vyjádřit na základě našeho 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 požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují 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 2010 a její finanční výkonnosti a peněžních toků za rok končící k tomuto datu v souladu s českými účetními předpisy.¹

Zpráva o zprávě o vztazích

Ověřili jsme věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti TERMONTA PRAHA a.s. za rok končící 31. prosinci 2010, která je součástí této výroční zprávy v části 9. Za sestavení této zprávy o vztazích je odpovědný statutární orgán společnosti. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko k této zprávě o vztazích.

Ověření jsme provedli v souladu s Auditorským Standardem č. 56 Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abychom plánovali a provedli ověření s cílem získat omezenou jistotu, že zpráva o vztazích neobsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti. Ověření je omezeno především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto toto ověření poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě našeho ověření jsme nezjistili žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že zpráva o vztazích mezi propojenými osobami společnosti TERMONTA PRAHA a.s. za rok končící 31. prosinci 2010 obsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti.

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 společnosti k 31. prosinci 2010 s účetní závěrkou. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný 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 (materiálních) 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 společnosti ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

V Praze dne 28. března 2011

Auditorská společnost:

Deloitte Audit s.r.o.
oprávnění č. 79



Statutární auditor:

Václav Loubek
oprávnění č. 2037



ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. PROSINCI 2010

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 7. února 2011.

Statutární orgán účetní jednotky	Podpis
Ing. Roman Koranda	
Mgr. Hana Krejčí, Ph.D	

ROZVAHA
v plném rozsahu

k datu
31.12.2010
(v tisících Kč)

TERMONTA PRAHA a.s.
IČ 47116234

Třebohostická 46/11
10000 Praha 10

	31.12.2010			31.12.2009
	Brutto	Korekce	Netto	Netto
AKTIVA CELKEM	172 504	41 858	130 646	132 694
B. Dlouhodobý majetek	84 024	34 594	49 430	48 876
<i>B.I. Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	1 041	1 030	11	56
B.I.3. Software	1 041	1 030	11	56
<i>B.II. Dlouhodobý hmotný majetek</i>	82 983	33 564	49 419	48 820
B.II.1. Pozemky	6 016		6 016	6 016
B.II.2. Stavby	43 432	11 953	31 479	32 387
B.II.3. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	32 743	21 280	11 463	9 955
B.II.4. Pěstitelské celky trvalých porostů	4		4	4
B.II.6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	346	331	15	21
B.II.7. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	437		437	437
B.II.8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	5		5	
C. Oběžná aktiva	87 342	7 264	80 078	82 167
<i>C.I. Zásoby</i>	45 015	595	44 420	43 766
C.I.1. Materiál	21 054	595	20 459	20 403
C.I.2. Nedokončená výroba a polotovary	23 654		23 654	22 417
C.I.3. Výrobky	307		307	192
C.I.6. Poskytnuté zálohy na zásoby				754
<i>C.II. Dlouhodobé pohledávky</i>	487		487	597
C.II.1. Pohledávky z obchodních vztahů	406		406	512
C.II.5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	81		81	85
<i>C.III. Krátkodobé pohledávky</i>	38 506	6 669	31 837	31 824
C.III.1. Pohledávky z obchodních vztahů	35 199	6 669	28 530	29 211
C.III.6. Stát - daňové pohledávky	2 650		2 650	2 131
C.III.7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	54		54	61
C.III.8. Dohadné účty aktivní	389		389	208
C.III.9. Jiné pohledávky	214		214	213
<i>C.IV. Krátkodobý finanční majetek</i>	3 334		3 334	5 980
C.IV.1. Peníze	111		111	30
C.IV.2. Účty v bankách	3 223		3 223	5 950
D. I. Časové rozlišení	1 138		1 138	1 651
D.I.1. Náklady příštích období	1 081		1 081	1 607
D.I.3. Příjmy příštích období	57		57	44

		31.12.2010	31.12.2009
	PASIVA CELKEM	130 646	132 694
A.	Vlastní kapitál	95 652	94 132
<i>A.I.</i>	<i>Základní kapitál</i>	39 970	39 970
A.I.1.	Základní kapitál	39 970	39 970
<i>A.III.</i>	<i>Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku</i>	5 380	5 423
A.III.1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	5 038	4 900
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	342	523
<i>A.IV.</i>	<i>Výsledek hospodaření minulých let</i>	47 116	45 971
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	47 116	45 971
<i>A.V.</i>	<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+ -)</i>	3 186	2 768
B.	Cizí zdroje	34 782	38 450
<i>B.I.</i>	<i>Rezervy</i>	2 552	3 582
B.I.4.	Ostatní rezervy	2 552	3 582
<i>B.II.</i>	<i>Dlouhodobé závazky</i>	1 801	283
B.II.10.	Odložený daňový závazek	1 801	283
<i>B.III.</i>	<i>Krátkodobé závazky</i>	30 429	34 585
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	19 798	21 910
B.III.5.	Závazky k zaměstnancům	4 118	4 572
B.III.6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	2 368	2 410
B.III.7.	Stát - daňové závazky a dotace	3 047	2 683
B.III.10.	Dohadné účty pasivní	729	2 661
B.III.11.	Jiné závazky	369	349
C. I.	Časové rozlišení	212	112
C.I.1.	Výdaje příštích období	50	4
C.I.2.	Výnosy příštích období	162	108

Deloitte Audit s.r.o.
Karolinská 654/2, 186 00 Praha 8
Číslo osvědčení 079

Ing. Václav Loubek
Auditor
Číslo osvědčení 2037

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v druhovém členění

období končící k
31.12.2010
(v tisících Kč)

TERMONTA PRAHA a.s.

IČ 47116234

Trebohostická 46/11
10000 Praha 10

		Období do 31.12.2010	Období do 31.12.2009
II.	Výkony	320 692	309 363
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	318 614	309 625
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	1 352	-600
II.3.	Aktivace	726	338
B.	Výkonová spotřeba	224 970	206 915
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	94 184	86 992
B.2.	Služby	130 786	119 923
+	Přidaná hodnota	95 722	102 448
C.	Osobní náklady	88 672	92 385
C.1.	Mzdové náklady	61 781	65 726
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	1 736	1 703
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	21 965	22 168
C.4.	Sociální náklady	3 190	2 788
D.	Daně a poplatky	334	297
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	3 172	3 996
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	299	199
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	122	51
III.2.	Tržby z prodeje materiálu	177	148
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	55	103
F.2.	Prodaný materiál	55	103
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	-1 230	1 045
IV.	Ostatní provozní výnosy	1 090	922
H.	Ostatní provozní náklady	947	1 237
*	Provozní výsledek hospodaření	5 161	4 506
X.	Výnosové úroky	1	11
N.	Nákladové úroky	161	172
XI.	Ostatní finanční výnosy	3	1
O.	Ostatní finanční náklady	263	248
*	Finanční výsledek hospodaření	-420	408
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	1 555	1 324
Q 1.	- splatná	37	740
Q 2.	- odložená	1 518	584
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	3 186	2 774
R.	Mimořádné náklady		6
*	Mimořádný výsledek hospodaření		-6
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	3 186	2 768
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	4 741	4 092

**PŘEHLED O ZMĚNÁCH
VLASTNÍHO KAPITÁLU**

ik datu
31.12.2010
(v tisících Kč)

TERMONTA PRAHA a.s.
IČ 47116234
Hřeboshostecka 46/III
10000 Praha 10

	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	Nerozdělený zisk minulých let	Neuhrazená zřátá minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 31.12.2008	39 970	359	4 353	41 018		10 950	96 650
Rozdělení výsledku hospodaření		450	547	4 953		-5 950	-5 000
Vyplacené dividendy						-5 000	-286
Výdaje z kapitálových fondů		-286					2 768
Výsledek hospodaření za běžné období						2 768	
Stav k 31.12.2009	39 970	523	4 900	45 971		2 768	94 132
Rozdělení výsledku hospodaření		100	138	1 145		-1 384	-1
Vyplacené dividendy						-1 384	-1 384
Výdaje z kapitálových fondů		-281					-281
Výsledek hospodaření za běžné období						3 186	3 186
Stav k 31.12.2010	39 970	342	5 038	47 116		3 186	95 652

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

TERMONTA PRAHA a.s.
IČ 47116234

období konící k
31.12.2010
(v tisících Kč)

Trebohostická 46/11
10000 Praha 10

	Období do 31.12.2010	Období do 31.12.2009	
P.	Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	5 980	2 912
	<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnosti)</i>		
Z.	Výsledek hospodaření za běžnou činnost před zdaněním	4 741	4 098
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	1 979	-5 151
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	3 172	3 996
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	-1 231	1 045
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-122	-51
A.1.5.	Nákladové a výnosové úroky	160	161
A.*	Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	6 720	9 249
A.2.	Změna stavu pracovního kapitálu	-4 209	8 546
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	16	19 680
A.2.2.	Změna stavu závazků a časového rozlišení pasiv	-3 773	-7 527
A.2.3.	Změna stavu zásob	-452	-3 607
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku		
A.**	Čistý provozní peněžní tok před zdaněním a mimořádnými položkami	2 511	17 795
A.3.	Vyplacené úroky	-161	-172
A.4.	Přijaté úroky	1	11
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	557	-5 286
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy		-6
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	2 908	12 342
	<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-3 726	-4 040
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	122	51
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-3 604	-3 989
	<i>Peněžní toky z finančních činností</i>		
C.1.	Změna stavu závazků z financování	-284	
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu	-1 666	-5 285
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů	-282	-285
C.2.6.	Vyplacené dividendy	-1 384	-5 000
C.***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	-1 950	-5 285
F.	Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-2 646	3 068
R.	Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	3 334	5 980

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2010

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

OBSAH

1.	OBECNÉ ÚDAJE	4
1.1.	ZALOŽENÍ A CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI	4
1.2.	ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI	4
1.3.	PŘEDSTAVENSTVO A DOZORČÍ RADA	4
2.	ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY	6
3.	PŘEHLED VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ	7
3.1.	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK	7
3.2.	DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK	7
3.3.	ZÁSoby	8
3.4.	POHLEDÁVKY	8
3.5.	ZÁVAZKY Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ	8
3.6.	ÚVĚRY	8
3.7.	REZERVY	9
3.8.	PŘEPOČTY ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU	9
3.9.	FINANČNÍ LEASING	9
3.10.	DANĚ	9
3.10.1.	<i>Daňové odpisy dlouhodobého majetku</i>	<i>9</i>
3.10.2.	<i>Splatná daň</i>	<i>10</i>
3.10.3.	<i>Odložená daň</i>	<i>10</i>
3.11.	SNÍŽENÍ HODNOTY	10
3.12.	VÝPŮJČNÍ NÁKLADY	10
3.13.	VÝNOSY	11
3.14.	POUŽITÍ ODHADŮ	11
3.15.	MIMOŘÁDNÉ NÁKLADY A MIMOŘÁDNÉ VÝNOSY	11
3.16.	PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH	11
4.	DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY	12
4.1.	DLOUHODOBÝ MAJETEK	12
4.1.1.	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	<i>12</i>
4.2.	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK	13
4.2.1.	<i>Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem</i>	<i>14</i>
4.2.2.	<i>Majetek najatý formou finančního leasingu</i>	<i>14</i>
4.3.	ZÁSoby	14
4.4.	POHLEDÁVKY	14
4.4.1.	<i>Dlouhodobé pohledávky</i>	<i>14</i>
4.4.2.	<i>Dlouhodobé pohledávky k podnikům ve skupině</i>	<i>14</i>
4.5.	KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY	15
4.5.1.	<i>Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů</i>	<i>15</i>
4.5.2.	<i>Krátkodobé pohledávky k podnikům ve skupině</i>	<i>15</i>
4.6.	ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIVNÍ	15
4.7.	VLASTNÍ KAPITÁL	15
4.7.1.	<i>Změny vlastního kapitálu</i>	<i>15</i>
4.8.	REZERVY	16
4.8.1.	<i>Rezerva na garanční opravy</i>	<i>16</i>
4.8.2.	<i>Rezerva na vícepráce</i>	<i>16</i>
4.8.3.	<i>Odvozy z bonusů</i>	<i>16</i>
4.9.	ZÁVAZKY	16
4.9.1.	<i>Dlouhodobé závazky</i>	<i>16</i>
4.9.2.	<i>Dlouhodobé závazky k podnikům ve skupině</i>	<i>16</i>
4.10.	KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY	16
4.10.1.	<i>Věková struktura krátkodobých závazků z obchodních vztahů</i>	<i>16</i>
4.10.2.	<i>Závazky k podnikům ve skupině</i>	<i>17</i>
4.11.	STÁT – DAŇOVÉ ZÁVAZKY A POHLEDÁVKY	17
4.12.	BANKOVNÍ ÚVĚRY	17
4.12.1.	<i>Bankovní úvěry dlouhodobé</i>	<i>17</i>
4.12.2.	<i>Krátkodobé bankovní úvěry a krátkodobé finanční výpomoci</i>	<i>17</i>
4.13.	DANĚ Z PŘÍJMŮ	17
4.13.1.	<i>Odložená daň</i>	<i>17</i>

Příloha účetní závěrky za rok 2010

4.13.2.	Daňový základ.....	18
4.14.	VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI PODLE HLAVNÍCH ČINNOSTÍ.....	18
4.14.1.	Výnosy realizované se spřízněnými subjekty.....	18
4.14.2.	Nákupy realizované se spřízněnými subjekty.....	19
4.14.3.	Celkové náklady na odměny statutárnímu auditorovi/auditorské společnosti.....	19
4.15.	ZMĚNA STAVU REZERV A OPRAVNÝCH POLOŽEK V PROVOZNÍ OBLASTI A KOMPLEXNÍCH NÁKLADŮ PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ.....	19
4.16.	PODROZVAHOVÉ OPERACE.....	19
5.	ZAMĚŠTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY	20
5.1.	OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚŠTNANCŮ.....	20
6.	ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ	21
7.	UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ZÁVĚRKY	22

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 1. 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 46/11 100 00 Praha 10 Česká republika

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

Účetní závěrka společnosti je sestavena k 31. 12. 2010.

Účetním obdobím je kalendářní rok - od 01. 01. 2010 do 31. 12. 2010.

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	člen	Ing. Roman Koranda
	člen	Mgr. Hana Krejčí, Ph.D.
	člen	JUDr. Petr Ibl
	člen	Ing. Tomáš Mareček
Dozorčí rada	předseda	Ing. Ladislav Moravec
	člen	Ing. Pavel Hypius
	člen	Jiří Hlubuček
	člen	Ivana Mičechová
	člen	Ing. Jiří Mach
	člen	Ing. František Čupr

Příloha účetní závěrky za rok 2010

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

Představenstvo:

Funkce	Původní člen	Nový člen	Datum změny
člen	Axel Limberg	Ing. Tomáš Mareček	11.11.2010 (zapsáno)
předseda	Ing. Ladislav Kudrnáč		20.12.2010 (nezapsáno)
člen		Ing. Roman Koranda	20.12.2010 (nezapsáno)

Dozorčí rada:

Funkce	Původní člen	Nový člen	Datum změny
člen	Franz Josef Retzer	Ing. František Čupr	11.11.2010 (zapsáno)

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 5 tis. Kč do 40 tis. Kč je odepisován po dobu 2 let. Dlouhodobý hmotný majetek v ceně nad 40 000 Kč se odepisuje podle odpisového plánu v souladu s platnými předpisy. Majetek je zařazen podle daňových odpisových skupin a rovnoměrně odepisován od následujícího měsíce po uvedení do provozu. Od roku 2009 platí nový způsob odepisování majetku. Na základě odborného odhadu je stanovena doba jeho předpokládané použitelnosti v měsících. Měsíčním odpisem je pak podíl pořizovací ceny a stanovený počet měsíců. Rovnoměrný odpis je zahájen následující měsíc po uvedení do provozu.

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 10 let

Majetek pořízený formou finančního pronájmu je odepisován u pronajímatele.

Technická zhodnocení na najatém dlouhodobém hmotném majetku jsou odepisována 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 oprávkou a zaúčtovanou ztrátu 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	0
Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	lineární	0

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 úplatu 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. Společnost tvoří rezervy na garanční opravy 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 vedoucí 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 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.

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 vykázany 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 vykázány 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)	
	31.12.2010	31.12.2009
Pokladní hotovost a peníze na cestě	111	30
Účty v bankách	3 223	5 950
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	3 334	5 980

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

							(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2008	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2009	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2010	
Software	914	0	-51	864	0	0	864	
Jiný DNM-drobný	248	0	-71	177	0	0	177	
Celkem	1 162	0	-122	1 041	0	0	1 041	

Oprávký

							(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2008	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2009	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2010	
Software	813	45	-50	808	45	0	853	
Jiný DNM-drobný	248	0	-71	177	0	0	177	
Celkem	1 062	45	-122	985	45	0	1 030	

Zůstatková hodnota

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2009	Stav k 31.12.2010
Software	56	11
Celkem	56	11

4.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2008	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2009	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2010
Pozemky	6 016	0	0	6 016	0	0	6 016
Stavby	43 432	0	0	43 432	0	0	43 432
Samostatné movité věci	30 978	3 786	-4 370	30 394	3 721	-1 372	32 743
- <i>Stroje a zařízení</i>	10 185	758	-24	10 919	1 500	-550	11 869
- <i>Dopravní prostředky</i>	6 188	2 212	-735	7 665	1 724	-245	9 144
- <i>ostatní</i>	14 606	816	-3 612	11 810	497	-577	11 730
Porosty	4	0	0	4	0	0	4
Jiný DHM	346	0	0	346	0	0	346
Nedokončený DHM		437	0	437	0	0	437
Zálohy na DHM	176	0	-176	0	5	0	5
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	80 952	4 223	-4 546	80 629	3 726	-1 372	82 983

Oprávký

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2008	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2009	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2010
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	10 136	909	0	11 045	908		11 953
Samostatné movité věci	21 766	3 043	-4 370	20 439	2 212	-1 372	21 280
- <i>Stroje a zařízení</i>	4 891	1 118	-24	5 985	1 068	-550	6 504
- <i>Dopravní prostředky</i>	4 233	379	-735	3 877	534	-245	4 166
- <i>ostatní</i>	12 643	1 546	-3 611	10 577	610	-577	10 610
Porosty	0	0	0	0	0	0	0
Jiný DHM	318	6	0	325	6	0	331
Nedokončený DHM	0	0	0	0	0	0	0
Opravná položka k DHM	0	0	0	0	0	0	0
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	32 221	3 958	-4 370	31 809	3 126	-1 372	33 564

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2009	Stav k 31.12.2010
Pozemky	6 016	6 016
Stavby	32 387	31 479
Samostatné movité věci	9 955	11 463
- <i>Stroje a zařízení</i>	4 934	5 365
- <i>Dopravní prostředky</i>	3 788	4 978
- <i>ostatní</i>	1 233	1 120
Porosty	4	4
Jiný DHM	21	15
Nedokončený DHM	437	437
Zálohy na DHM	0	5
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	0	0
Celkem	48 820	49 419

Společnost pořídila v roce 2010 hmotný majetek účtovaný přímo do nákladů v částce 271 tis. Kč a v roce 2009 339 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

2010

(údaje v tis. Kč)

Popis majetku	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	
Pozemek parc.č. 4460/9	65	kontokorentního úvěru	
Pozemek parc.č. 2654/7	490	dtto	
Budova parc.č. 2651/1	29 133	dtto	
Celkem	34 118		45 000

4.2.2. Majetek najatý formou finančního leasingu

Finanční leasing s následnou koupí najaté věci

(údaje v tis. Kč)

Popis předmětu/skupiny předmětů	Počet	Celková hodnota leasingu	Skutečně uhrazené splátky k 31.12.2009	Skutečně uhrazené splátky k 31.12.2010	Splatno v roce 2010	Splatno v dalších letech
Nákladní automobily	18	8 034	4 477	6 380	1 903	1 654
Osobní automobily	9	5 135	1 747	2 814	1 067	2 321
Pracovní stroje	1	1 659	1 104	1 659	555	0
Celkem	28	14 828	7 328	10 853	3 525	3 975

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 18 012 tis. Kč (2009 – 18 249 tis. Kč). Opravná položka k těmto materiálovým zásobám byla snížena na 595 tis. Kč díky použití části materiálových zásob ve výrobě.

Zásoby nedokončené výroby jsou k 31. prosinci 2010 ve výši 23 654 tis. Kč (2009 – 22 417 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 společnosti Linde na kyslíkové lahve ve výši 1 tis. Kč z roku 2005.

Druhou skupinu dlouhodobých pohledávek tvoří část pozastávek. Jejich splatnost vyplývá ze smluv o dílo. Uvolňovány budou postupně v letech 2011 až 2015. Celková výše dlouhodobých pozastávek je 406 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 splatnosti	Po splatnosti				Celkem po splatnosti	Celkem	
			0 - 90 dní	91 - 180 dní	181 - 360 dní	1 - 2 roky			2 a více let
2010	Brutto	27 444	1 085	0	0	3 814	2 856	7 755	35 199
	Opr. položky	0	0	0	0	3 814	2 855	6 669	6 669
	Netto	27 444	1 085	0	0	0	1	1 086	28 530
	Z toho pozastávky	507	0	0	0	0	0	0	507
2009	Brutto	28 512	601	144	3 722	1 957	944	7 368	35 880
	Opr. položky	0	0	92	3 722	1 957	898	6 669	6 669
	Netto	28 512	601	52	0	0	46	699	29 211
	Z toho pozastávky	57	402	52	0	0	45	499	556

4.5.2. Krátkodobé pohledávky k podnikům ve skupině

Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů

Název společnosti	Stav k 31.12.2010	Stav k 31.12.2009
Pražská teplárenská a.s.	10 942	10 580
Elektrárny Opatovice, a.s.	442	1 415
Energotrans a.s.	8 039	7 209
Teplo Neratovice s.r.o.	0	0
Celkem krátkodobé pohledávky k podnikům ve skupině	19 423	19 204
<i>Pohledávky mimo skupinu</i>	15 776	16 676
Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů celkem	35 199	35 880

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 31.12.2010	Stav k 31.12.2009
Časové rozlišení leasingových smluv	533	931
Náklady na certifikaci	115	173
Ostatní (zůstatky PHM, energie, pojištění)	433	503
Celkem	1 081	1 607

4.7. Vlastní kapitál

4.7.1. Změny vlastního kapitálu

	Základní kapitál	Zisk běžného období	Nerozdělený zisk	Zákonný rezervní fond	Sociál. fond	Celkem
Zůstatek k 1.1.2010	39 970	2 768	45 971	4 900	523	94 132
Přiděly fondům	0	-238	0	138	100	0
Čerpání fondů	0	0	0	0	-281	-282
Dividendy	0	-1 384	0	0	0	-1 384
Převod zisku 2009	0	-1 146	1 145	0	0	0
Zisk za rok 2010	0	3 186	0	0	0	3 186
Zůstatek k 31.12.2010	39 970	3 186	47 116	5 038	342	95 652

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 společnost stanovuje konkrétní výši rezervy. Kalkulované částky se každoročně revidují tak, aby v co nejvyšší míře odpovídaly možnému riziku. (detailně je to popsáno v bodu 3.7.).

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

V roce 2009 se vytvářela rezerva na schválené manažerské odměny. V roce 2010 se na tyto odvody vytváří účetní dohadná položka.

	Garanční opravy	Na vícepráce	Odvody z bonusů	Celkem
Zůstatek k 1.1.2010	2 517	215	850	3 582
Tvorba	2 157	395	0	3 582
Čerpání	-2 517	-215	-850	-6 955
Zůstatek k 31.12.2009	2 157	395	0	2 552

4.9. Závazky**4.9.1. Dlouhodobé závazky**

Mezi dlouhodobými závazky je evidován odložený daňový závazek ve výši 1 801 tis. Kč.

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 a více let roky		
2010	Krátkodobé	15 876	3 692	10	0	0	3 922	19 798
2009	Krátkodobé	21 590	100	0	0	0	320	21 910

4.10.2. Závazky k podnikům ve skupině

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů

Název společnosti	Stav k 31.12.2010	Stav k 31.12.2009
Pražská teplárenská a.s.	159	145
Elektrárny Opatovice, a.s.	54	47
Energotrans a.s.	92	103
Teplo Neratovice s.r.o.	0	0
Celkem krátkodobé závazky k podnikům ve skupině	305	295
<i>Závazky mimo skupinu</i>	1 9 493	21 615
Krátkodobé závazky celkem	19 798	21 910

4.11. Stát – daňové závazky a pohledávky

Společnost má vůči státu daňový závazek ve výši 3 047 tis. Kč a to z titulu sražené daně ze závislé činnosti ve výši 664 tis. Kč, srážkové daně 1 tis. Kč, silniční dani 19 tis. Kč a DPH ve výši 2 363 tis. Kč. Daňová pohledávka ve výši 2 650 tis. Kč je přeplatkem daně z příjmu právnických osob z titulu uhrazených záloh.

4.12. Bankovní úvěry**4.12.1. Bankovní úvěry dlouhodobé**

Společnost nemá dlouhodobé bankovní úvěry.

4.12.2. Krátkodobé bankovní úvěry a krátkodobé finanční výpomoci

K 31. prosinci 2010 společnost neměla čerpán žádný bankovní úvěr.

Celkový úvěrový rámec u bankovních institucí činil 45 000 tis. Kč k 31. prosinci 2010. Tento úvěr je zajištěn zástavou nemovitostí v zůstatkové hodnotě 34,1 mil. Kč (2009 – 35,1 mil. Kč).

4.13. Daň z příjmů**4.13.1. Odložená daň**

Odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

Odložená daň z titulu

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2010	Stav k 31.12.2009
Oprávký dlouhodobého majetku	-2 423	-1 947
Zásoby	113	151
Pohledávky	0	832
Rezervy	485	681
Účetní dohadné položky	24	0
Celkem	-1 801	-283

4.13.2. Daňový základ

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

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2010	Stav k 31.12.2009
Zisk před zdaněním	-1 608	4 092
Sazba daně z příjmu	19%	20 %
Daň při lokální sazbě daně z příjmu	0	740
Daňový dopad nákladů/výnosů, které nejsou daňově uznatelné	-6 350	-394
Úprava daňového nákladu 2009	37	0
Dopad změny sazby (event. změny odhadu okamžiku realizace zůstatku odložené daně v budoucích letech)	1 518	584
Celkem daň z příjmů za běžnou činnost a z mimořádné činnosti	1 555	1 324

4.14. 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:

	2010	2009
Tržby z prodeje služeb:		
Údržba vybraných zařízení Pražské teplárenské a.s.	76 453	85 570
Údržba vybraných zařízení Energotransu a.s.	121 477	106 054
Výstavba a opravy tepelných sítí a výměňkových stanic	51 402	79 114
Ostatní zakázky	65 505	33 395
Ostatní služby	3 777	5 492
Celkem	318 614	309 625

4.14.1. Výnosy realizované se spřízněnými subjekty

2010

	(údaje v tis. Kč)		
Subjekt	Vztah ke společnosti	Služby	Celkem
Pražská teplárenská a.s.	akcionář	107 269	107 269
Energotrans a.s.	Podnik ve skupině	142 510	142 510
Elektrárny Opatovice, a.s.	Podnik ve skupině	8 824	8 824
Teplo Neratovice s.r.o.	Podnik ve skupině	32	32
Celkem		258 635	258 635

2009

	(údaje v tis. Kč)		
Subjekt	Vztah ke společnosti	Služby	Celkem
Pražská teplárenská a.s.	akcionář	109 592	109 592
Energotrans a.s.	Podnik ve skupině	114 702	114 702
Elektrárny Opatovice, a.s.	Podnik ve skupině	15 689	15 689
Teplo Neratovice s.r.o.	Podnik ve skupině	798	798
Celkem		240 781	240 781

Veškeré výnosy se spřízněnými subjekty byly realizovány v cenách obvyklých.

4.14.2. Nákupy realizované se spřízněnými subjekty

2010

(údaje v tis. Kč)				
Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Služby	Celkem
Pražská teplárenská a.s.	akcionář	0	1 810	1 810
Energotrans a.s.	Podnik ve skupině	51	592	643
Elektrárny Opatovice, a.s.	Podnik ve skupině	0	503	503
Celkem		51	2 905	2 956

2009

(údaje v tis. Kč)				
Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Služby	Celkem
Pražská teplárenská a.s.	akcionář	0	1 749	1 749
Energotrans a.s.	Podnik ve skupině	16	618	634
Elektrárny Opatovice, a.s.	Podnik ve skupině	0	329	329
Celkem		16	2 696	2 712

4.14.3. Celkové náklady na odměny statutárnímu auditorovi/auditorské společnosti

(údaje v tis. Kč)		
	Období do 31.12.2010	Období do 31.12.2009
Povinný audit účetní závěrky	368	370
Jiné ověřovací služby	0	0
Daňové poradenství	0	0
Jiné neauditorské služby	0	0
Celkem	368	370

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

(údaje v tis. Kč)		
	Období do 31.12.2010	Období do 31.12.2009
Změna stavu rezerv na garanční opravy	-359	-2 074
Změna stavu rezerv na vícepráce	180	-1 125
Změna stavu rezerv na odvody z bonusů	-850	-175
Změna stavu opravných položek k pohledávkám	0	4 471
Změna stavu opravných položek k zásobám	-201	-52
Celkem	-1 230	1 045

4.16. Podrozvahové operace

Drobný majetek v hodnotě od 1 000,- Kč do 5 000,- Kč je veden na podrozvahových účtech. Jeho celková pořizovací cena je 5 069 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 2010 a 2009 je následující:

2010

	Počet	Mzdové náklady	Soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady	(údaje v tis. Kč) Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	171	55 594	18 984	3 161	77 739
Vedení společnosti	6	6 187	2 981	29	9 197
Celkem	177	61 781	21 965	3 190	86 936

2009

	Počet	Mzdové náklady	Soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady	(údaje v tis. Kč) Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	179	57 369	19 861	2 759	79 989
Vedení společnosti	6	8 357	2 307	29	10 693
Celkem	185	65 726	22 168	2 788	90 682

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.

6. ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ

Soudní spory

K 31.12.2010 se společnost neúčastnila žádného soudního sporu, jehož rozhodnutí by mělo podstatný dopad na společnost.

7. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ZÁVĚRKY

Na jednání představenstva společnosti konaného 24.1.2011 byl zvolen předsedou představenstva pan Ing. Roman Koranda a místopředsedou představenstva paní Mgr. Hana Krejčí, Ph.D.