



# *Výroční zpráva*

# *2009*

# 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 2009	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 2009	str. 19 - 48

## 2. Úvodní slovo

---

*Vážení obchodní přátelé,*

*přes poměrně nepříznivé vnější podmínky se podařilo v roce 2009 udržet společnost TERMONTA PRAHA a.s. v černých číslech a především zachovat její kompletní technické i obchodní know-how.*

*V roce 2009 společnost zaznamenala nejmenší fluktuaci zaměstnanců za posledních šest let.*

*Investiční politika směřovala v roce 2009 především do oblasti technických zařízení a obnovy vozového parku. Z důvodů již zmíněných zhoršených ekonomických podmínek byl realizovaný objem investic snížen o jednu třetinu 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“), International Power Opatovice, a.s. (dnes již opět Elektrárny Opatovice, a.s.), DIZ Bohemia a.s., SES Bohemia a.s., Škoda Power a.s. či United Energy a.s., v teplárenství pak Pražská teplárenská a.s. (dále jen „PT“), Plzeňská teplárenská, a.s. a Západočeská univerzita. 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 4,5 milionů Kč – Dánsko, Indie, Argentina), 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.*

*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 2009 potvrzen úspěšným reauditem.*

*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.*

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



Ladislav Kudrnáč

předseda představenstva



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](mailto:termonta@termonta.ptas.cz)  
Internet prezentace: [www.termonta.cz](http://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:** dle obchodního rejstříku k 31.12. 2009

Předseda představenstva: **Ing. Ladislav Kudrnáč**

Člen představenstva: **JUDr. Petr Ibl**

Člen představenstva: **Axel Limberg**

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

**Dozorčí rada:** dle obchodního rejstříku k 31.12. 2009

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

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

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

K 20.5. 2009 ukončil členství v představenstvu pan Milan Trojan a ke stejnému datu se novým členem představenstva stal pan Axel Limberg.

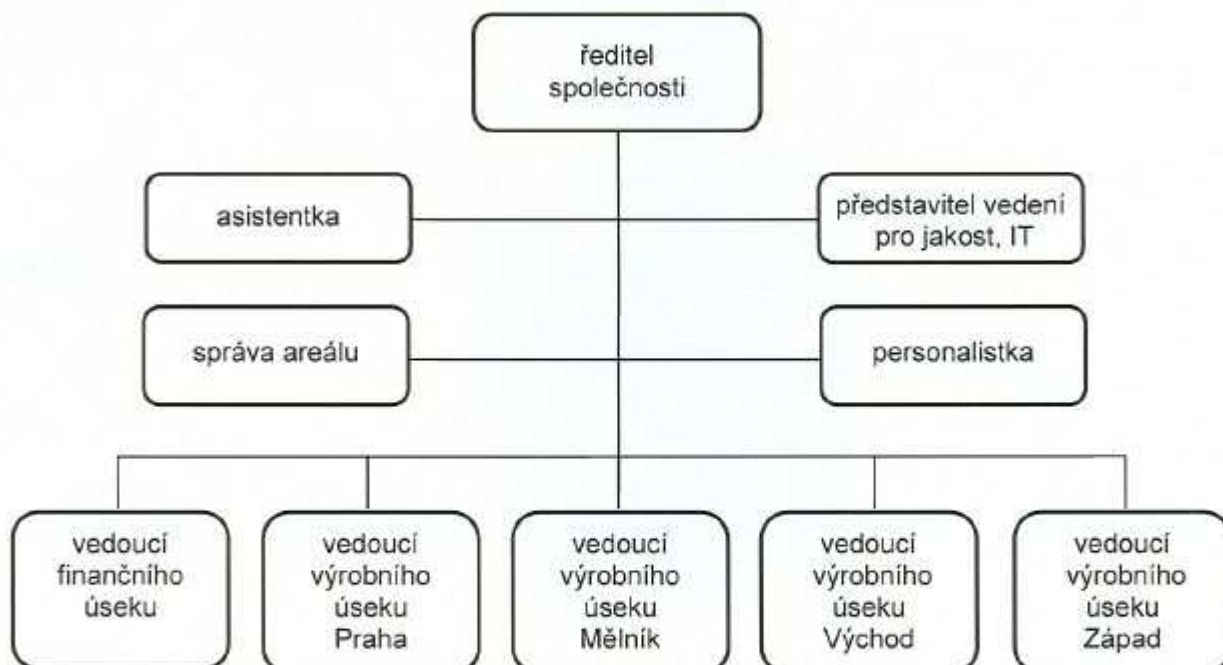
K 18.11. 2009 ukončil členství v představenstvu pan Michael John Gilbert a ke stejnému datu se novou členkou představenstva stala paní Hana Krejčí.

Členům představenstva ani dozorčí radě 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 31.12.2009



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

## Vedení společnosti:

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

## 6. Personální, mzdová a sociální oblast

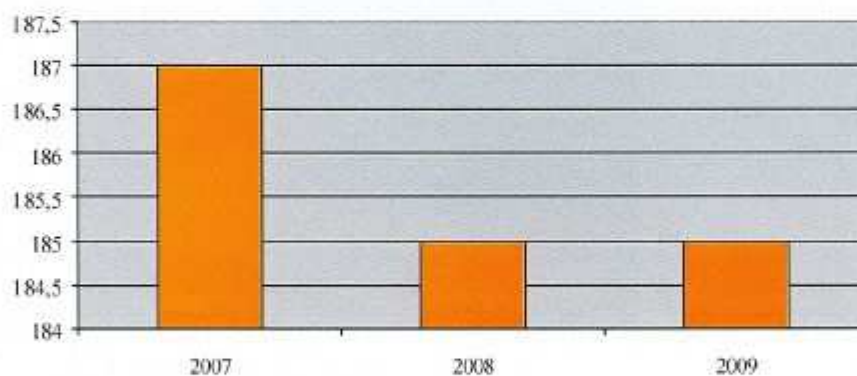
---

Akciová společnost zaměstnávala k 31.12.2009 celkem 178 zaměstnanců.

Z celkového počtu bylo 119 (66,9 %) dělnických profesí a 59 (33,1 %) technicko-hospodářských pracovníků.

V průběhu roku nastoupilo 11 pracovníků kategorie D a 2 pracovníci THP, odešlo 13 pracovníků kategorie D a 3 pracovníci THP.

Průměrný přepočtený stav zaměstnanců za rok:		
2007	2008	2009
187	185	185



<b>Věková struktura pracovníků společnosti:</b>			
	<b>31.12. 2007</b>	<b>31.12. 2008</b>	<b>31.12.2009</b>
20-30 let	18	22	26
30-40 let	29	28	27
40-50 let	37	40	39
50-60 let	65	69	62
nad 60 let	30	22	24
<b>Celkem</b>	<b>179</b>	<b>181</b>	<b>178</b>

<b>Vzdělanostní struktura pracovníků společnosti</b>			
	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>
VŠ	8	9	9
ÚS	45	44	43
Vyučení	116	126	124
ZV	10	2	2
<b>Celkem</b>	<b>179</b>	<b>181</b>	<b>178</b>

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 2009 v tis. Kč:

<b>Stav k 1.1.</b>	<b>Příděl</b>	<b>Čerpání</b>	<b>Zůstatek k 31.12.</b>
359	450	286	523

V roce 2009 společnost vynaložila celkem 92 385 tis. Kč na osobní náklady oproti 92 572 tis. Kč v roce 2008.

Průměrný měsíční výdělek ve společnosti v roce 2009 dosáhl 28 502,- Kč oproti 28 356,- Kč v roce 2008.

<b>Průměrný měsíční výdělek (Kč)</b>		
<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>
26 298	28 356	28 502

### **Události po rozvahovém dni**

Od rozvahového dne 31.12.2009 do data sestavení výroční zprávy nedošlo k žádným významným událostem, které by měly dopad na společnost.

## **7. Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a stavu majetku společnosti v roce 2009**

---

V průběhu roku 2009 se podařilo dosáhnout zisk před zdaněním ve výši 4 miliony Kč oproti plánovaným 10 mil. Kč. Nižší výše zisku je ovlivněna zejména tvorbou opravné položky ve výši téměř 5 mil. Kč za společností DOTEK ENERGO INTERNATIONAL s.r.o. S touto společností bylo zahájeno insolvenční řízení, do kterého jsme svoji pohledávku přihlásili. Objem tržeb byl ve výši 309 mil Kč oproti plánu 340 mil. Kč.

V roce 2009 se v plné míře projevilo snížení poptávky a to jak v oblasti externích zakázek, ve kterých se podařilo splnit 68 % z plánovaných hodnot, tak i v soutěžních zakázkách pro PT a ET splněných na 85 %. V případě servisních prací byl nárůst objemu výnosů o 9 % oproti plánu.

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 reaudity 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.

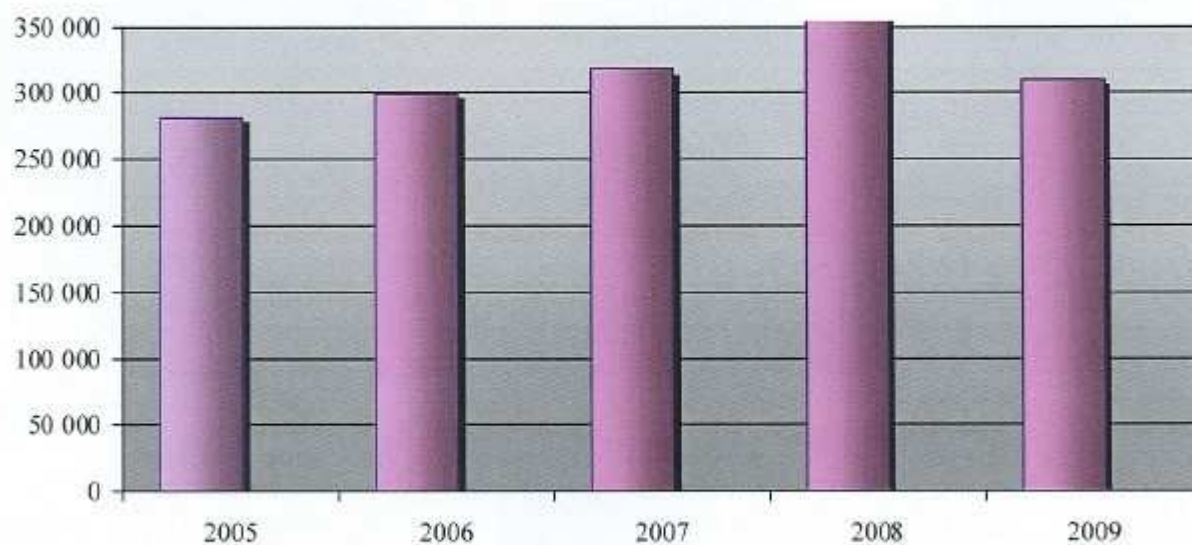
Společnost eviduje za rok 2009 pět pracovních úrazů (v roce 2008 tři) s následnou pracovní neschopností.

Hlavní cíle pro rok 2010 jsou dosažení plánovaného objemu tržeb a hlavně zisku, plnění všech požadavků zákazníků a další zvyšování hodnoty společnosti.

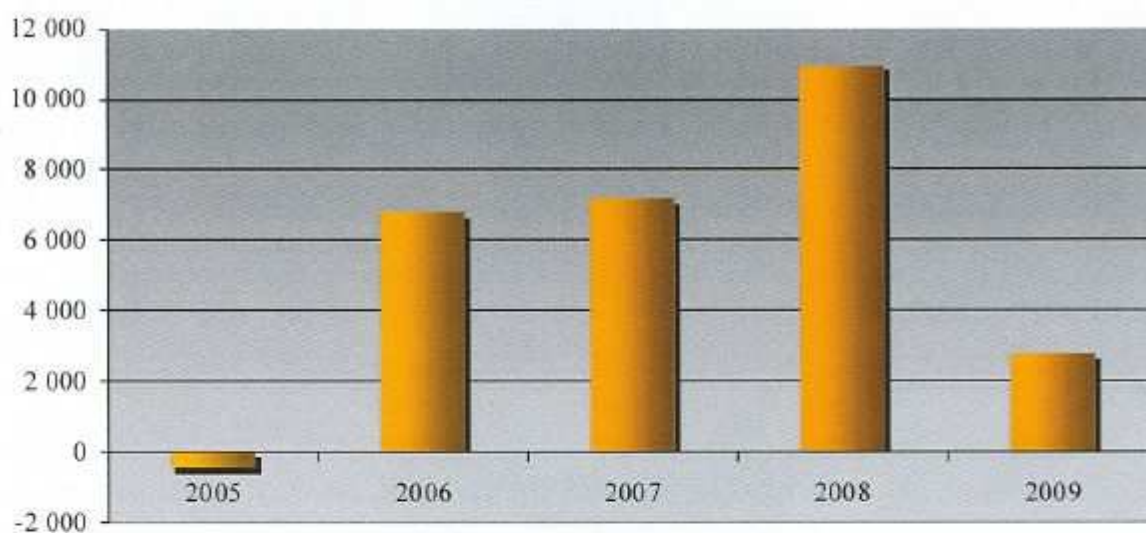


## 7.1 Vývoj nejdůležitějších ekonomických ukazatelů

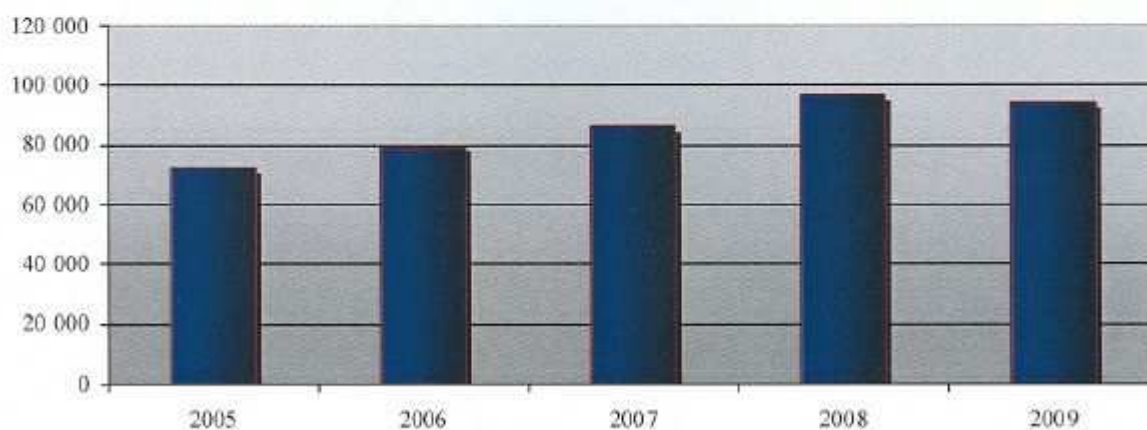
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb v tis. Kč



Hospodářský výsledek celkem v tis. Kč



Vlastní kapitál celkem v tis. Kč



## 7.2 Výsledky hospodaření

### Výnosy

Výnosy podle hlavních činností v porovnání let 2009 a 2008.

v tis. Kč	2009	2008	rozdíl
Opravy a údržba tepelných sítí a výměníkůvých stanic	79 114	131 173	-52 059
Nahodilá údržba vybraných zařízení společnosti Pražská teplárenská a.s.	85 570	84 142	1 428
Údržba vybraných zařízení Energotrans, a.s.	106 054	93 729	12 325
Ostatní výnosy	38 887	57 868	-18 981
<b>Výnosy celkem</b>	<b>309 625</b>	<b>366 912</b>	<b>-57 287</b>

### Náklady

Rozhodující nákladové položky měly v porovnání let 2009 a 2008 následující složení:

v tis. Kč	2009	2008
Výkonová spotřeba	206 915	260 477
z toho: materiál a energie	86 992	104 299
z toho: služby	119 923	156 178
Osobní náklady	92 385	92 572
Odpisy dlouhodobého majetku	3 996	3 830

### Zisk

V roce 2009 TERMONTA PRAHA a.s. vytvořila úhrnný HV před zdaněním ve výši 4 092 tis. Kč. Jeho složení je v porovnání s rokem 2008 následující:

v tis. Kč	2009	2008
Provozní hospodářský výsledek	4 506	15 235
Hospodářský výsledek z finančních operací	-408	- 635
Hospodářský výsledek z mimořádné činnosti	-6	0
Hospodářský výsledek celkem	4 092	14 560
Daň z příjmů z běžné činnosti	- 1 324	- 3 650
Daň z příjmů z mimořádné činnosti	0	0
<b>Zisk po zdanění</b>	<b>2 768</b>	<b>10 950</b>

### 7.3 Bilance

<b>Aktiva v tis. Kč</b>	<b>2009</b>	<b>2008</b>	<b>+/-</b>
Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	48 876	48 831	44
Finanční majetek	5 980	2 912	3 068
Pohledávky celkem	32 421	56 579	-24 158
Zásoby	43 766	40 108	3 658
Finanční investice	0	0	0
Ostatní aktiva	1 651	1 945	-294
<b>Aktiva celkem</b>	<b>132 694</b>	<b>150 376</b>	<b>-17 682</b>

<b>Pasiva v tis. Kč</b>	<b>2009</b>	<b>2008</b>	<b>+/-</b>
Základní kapitál	39 970	39 970	0
Bankovní úvěry a výpomoci	0	0	0
Kapitálové fondy	0	0	0
Fondy ze zisku	5 423	4 711	711
Rezervy	3 582	6 955	-3 373
Krátkodobé závazky	34 585	46 514	-11 929
Dlouhodobé závazky	283	0	283
Zisk běžného roku	2 768	10 950	-8 182
Nerozdělený zisk minulých let	45 971	41 018	4 953
Ostatní	112	257	-145
<b>Pasiva celkem</b>	<b>132 694</b>	<b>150 376</b>	<b>-17 682</b>

Mezi roky 2009 a 2008 došlo ke snížení aktiv a pasiv o 17 682 tis. Kč. Nejvyšší vliv na tuto skutečnost má na straně aktiv snížení stavu pohledávek, a to o 24,2 mil. Kč. Naopak nárůst je zaznamenán v oblasti zásob resp. materiálu na skladě a finančního majetku.

Z celkového objemu krátkodobých pohledávek z obchodních vztahů je 79,5 % pohledávek ve splatnosti a 1,7 % do devadesáti dnů po splatnosti. Na rizikové pohledávky byly vytvořeny opravné položky v celkové výši 6,7 mil. Kč. V roce 2009 bylo se společností DOTEK ENERGO INTERNATIONAL s.r.o. zahájeno insolvenční řízení, do kterého byla ve spolupráci s právním zástupcem přihlášena pohledávka v celkové výši 5 770 tis. Kč. Na tuto pohledávku byla již v roce 2008 vytvořena opravná položka ve výši 1 mil. Kč a v roce 2009 byla dotvořena opravná položka 4 770 tis. Kč, tak, aby bylo pokryto 100 % hodnoty pohledávky.

Na straně pasiv došlo ke snížení vlastního kapitálu o 2,5 mil. Kč, které je ovlivněno zejména vyplacením dividend ve výši 5 mil. Kč ze zisku roku 2008. Ke snížení oproti předchozímu roku došlo i v položce hospodářský výsledek běžného účetního období. Ta se snížila o 8,2 mil. Kč. Další významné snížení je v položce krátkodobých závazků. Závazky z obchodních vztahů se snížily o 4,4 mil. Kč (98,5 % závazků ve splatnosti, 0,5 % 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 ke svému financování nepotřebovala, stejně jako v závěru roku předchozího, bankovní úvěr.

#### 7.4 Čerpání investičních prostředků

Název	v tis. Kč
Investice celkem	3 231
z toho: nářadí a mechanismy	1 019
vozidla	2 212
nemovitosti	0
software	0

V tomto roce byla ve skupině nářadí a mechanismů pořízena mimo jiné přivařovačka termočlánků, hydraulický lis, bourací kladivo, kalové čerpadlo a vibrační deska. Ve skupině vozidel byla pořízena montážní dílna a tři montážní vozidla.

V Praze dne 24.3. 2010



.....  
Ladislav Kudrnáč  
předseda představenstva



.....  
Hana Krejčí  
člen představenstva



.....  
Petr Ibj  
člen představenstva



.....  
Axel Limberg  
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 2009 na výkon působnosti představenstva a uskutečňování podnikatelské činnosti společnosti.

K 4. 3. 2009 byl rozhodnutím jediného akcionáře v působnosti valné hromady jmenován členem dozorčí rady pan Pavel Hypijs. Do funkce předsedy dozorčí rady byl od 1. 1. 2009 zvolen pan Ladislav Moravec.

Dozorčí rada se v roce 2009 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. V případě požadavku se jednání dozorčí rady 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 2009 a návrh na rozdělení zisku za rok 2009 vypracovaný představenstvem společnosti.

Na základě předložené auditované řádné roční účetní závěrky včetně výroku auditora ve zprávě ze dne 29. 1. 2010 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 2009 a nákladů, výnosů, výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok 2009.

Dozorčí rada společnosti TERMONTA PRAHA a.s. doporučuje jedinému akcionáři v působnosti valné hromady schválit řádnou roční účetní závěrku roku 2009 společnosti TERMONTA PRAHA a.s. a návrh na rozdělení zisku dle návrhu představenstva ze dne 24. 3. 2010.

V Praze dne 13. 4. 2010



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 2009 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 2009**

#### ***1. Dlouhodobé smluvní vztahy mezi PT a TP***

Společnost	Předmět smlouvy	Uzavř. sml. / Doba plnění	Finanční plnění
PT poskytovatel	Smlouva o poskytování telekomunikačních služeb	z 26.4.2002 doba neurčitá	5.755,- Kč měsíční paušál
PT pronajimatel	Pronájem části nemovitostí k dočasnému užívání, vč. Dodatku č. 1, 2, 3	z 18.6.2001 doba neurčitá	351.212,-Kč/ročně
TP poskytovatel	Rámcová smlouva na havarijní opravy PS a BK vč. Dodatku č.1-10	z 19.5.2000 doba neurčitá	Sazby dle smlouvy
TP poskytovatel	Rámcová smlouva na havarijní opravy PTK a STK vč.dodatku č. 1-7	z 3.2.2000 doba neurčitá	Sazby dle smlouvy
TP poskytovatel	Nahodilá údržba kotelen, strojoven a VS pro oblast Holešovice vč. Dodatku č.1-4	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
GO šachet STK C9,P-8	13.3.2009	31.8.2009
GO STK z VS 3/4,ul.Trousilova	5.3.2009	30.9.2009
Přípojka k VS,ul.28.pluku	30.3.2009	30.9.2009
Vodovodní přípojka pro VS E4 Mečíková,P-10	12.1.2009	30.5.2009
Oprava PTK Soběslavská-U Vin.nemocnice	20.3.2009	31.10.2009
Výměna T-kusu parovodu v TMA	23.4.2009	21.8.2009
Oprava potrubí TV v ul.Pivcova-Barrandov	16.7.2009	30.10.2009
Napojení kotelny C10 Novopetrovická,P-15-PD	10.8.2009	30.3.2010
PT-Oprava PTK Limuzská	30.7.2009	23.11.2009
Zpětné klapky TMI II.	8.9.2009	31.8.2010
PD pro polyf.komplex Centrum Malešice-2.část	13.5.2008	28.2.2009
HVP pro bytové domy Žacléřská 2	3.7.2008	30.5.2009
HVP pro obytný soubor Slunečný Vršek, 2.etapa	24.10.2008	15.7.2009

## 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 1-6	Z 4.6.2003 doba neurčitá	Sazby dle smlouvy
TP poskytovatel	Nahodilá údržba strojoven a souvisejících technologií vč.dodatků 1-7	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 1.	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
Instalace stěračů pasu	15.7.2009	20.10.2009
Nový odběr strusky od kotlů EMĚ I	3.12.2009	30.1.2010
Dodávka a montáž tlakových zámků TG 1, 2, 3, 5	18.12.2006	31.1.2009

**V. Smluvní vztah mezi Teplou Neratovice s.r.o. a TP (TP dodavatel) :**

Předmět smlouvy	Uzavření smlouvy	Doba plnění
Oprava PTK Neratovice	13.5.2009	31.8.2009

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 4.3. 2009:
  - jmenování členem dozorčí rady Ing. Pavla Hypiuse, k 4.3. 2009
  - schválení smlouvy o výkonu funkce člena dozorčí rady
  
- 2) Rozhodnutí jediného akcionáře v působnosti valné hromady TP a.s. ze dne 20.5. 2009:
  - schválení řádné účetní závěrky za rok 2008
  - vzetí na vědomí Zprávy o podnikatelské činnosti a o stavu majetku společnosti
  - schválení rozdělení zisku za rok 2008 ve výši 10 949 740,85 Kč
  - schválení základních směrů rozvoje společnosti pro rok 2009 a po roce 2009
  - odvolání z funkce člena představenstva Ing. Milana Trojana k 20.5. 2009
  - jmenování členem představenstva pana Axela Limberga k 20.5. 2009
  - schválení smlouvy o výkonu funkce člena představenstva
  
- 3) Rozhodnutí jediného akcionáře v působnosti valné hromady TP a.s. ze dne 18.11. 2009:
  - odvolání z funkce člena představenstva pana Michaela Gilberta k 18.11. 2009
  - ustavení do funkce člena představenstva Mgr. Hanu Krejčí k 18.11. 2009
  - schválení smlouvy o výkonu funkce člena představenstva

V Praze dne 24.3. 2010



Ladislav Kudrnáč  
předseda představenstva



Hana Krejčí  
člen představenstva



Petr Ibl  
člen představenstva



Axel Limberg  
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

### Zpráva o účetní závěrce

Na základě provedeného auditu jsme dne 29. ledna 2010 vydali k účetní závěrce, která je součástí této výroční zprávy v kapitole 11, zprávu následujícího znění:

„Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti TERMONTA PRAHA a.s., tj. rozvahu k 31. prosinci 2009, 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

Naši 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 přihlídnou 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 2009 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 2009, která je součástí této výroční zprávy v kapitole 9. Za sestavení této zprávy o vztazích je odpovědný statutární orgán společnosti. Naším úkolem je vydat na základě provedené проверки 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 2009.

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 27. dubna 2010

Auditorská společnost:

Deloitte Audit s.r.o.  
oprávnění č. 79



Statutární auditor:

Václav Loubek  
oprávnění č. 2037



## ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. PROSINCI 2009

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


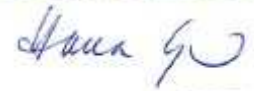


Výkaz zisku a ztráty

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Přehled o peněžních tocích

Příloha

Účetní závěrka byla sestavena dne 29. ledna 2010

Statutární orgán účetní jednotky	Podpis
Ing. Ladislav Kudrnáč	
Mgr. Hana Krejčí, Ph.D	
JUDr. Petr Ibl	
Axel Limberg	

**ROZVAHA**  
v plném rozsahu

k datu  
31.12.2009  
(v tisících Kč)

TERMONTA PRAHA a.s.  
IČ 47116234

Třebohostická 46/11  
10000 Praha 10

		31.12.2009			31.12.2008
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	172 954	40 260	132 694	150 376
<b>B.</b>	<b>Dlouhodobý majetek</b>	81 670	32 794	48 876	48 832
<i>B.I.</i>	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	1 041	985	56	101
B.I.3.	Software	1 041	985	56	101
<i>B.II.</i>	<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	80 629	31 809	48 820	48 731
B.II.1.	Pozemky	6 016		6 016	6 016
B.II.2.	Stavby	43 432	11 045	32 387	33 296
B.II.3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	30 394	20 439	9 955	9 212
B.II.4.	Pěstičské celky trvalých porostů	4		4	4
B.II.6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	346	325	21	27
B.II.7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	437		437	
B.II.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek				176
<b>C.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>	89 633	7 466	82 167	99 599
<i>C.I.</i>	<i>Zásoby</i>	44 563	797	43 766	40 108
C.I.1.	Materiál	21 200	797	20 403	16 898
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	22 417		22 417	22 929
C.I.3.	Výrobky	192		192	281
C.I.6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	754		754	
<i>C.II.</i>	<i>Dlouhodobé pohledávky</i>	597		597	1 303
C.II.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	512		512	916
C.II.5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	85		85	85
C.II.8.	Odloučená daňová pohledávka				302
<i>C.III.</i>	<i>Krátkodobé pohledávky</i>	38 493	6 669	31 824	55 276
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	35 880	6 669	29 211	55 030
C.III.6.	Stát - daňové pohledávky	2 131		2 131	
C.III.7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	61		61	37
C.III.8.	Dohadné účty aktivní	208		208	90
C.III.9.	Jiné pohledávky	213		213	139
<i>C.IV.</i>	<i>Krátkodobý finanční majetek</i>	5 980		5 980	2 912
C.IV.1.	Peníze	30		30	85
C.IV.2.	Účty v bankách	5 950		5 950	2 827
<b>D. I.</b>	<b>Časové rozlišení</b>	1 651		1 651	1 945
D.I.1.	Náklady přítich období	1 607		1 607	1 742
D.I.3.	Příjmy přítich období	44		44	203

		31.12.2009	31.12.2008
	<b>PASIVA CELKEM</b>	132 694	150 376
<b>A.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>	94 132	96 650
<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>	5 423	4 712
A.III.1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	4 900	4 353
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	523	359
<i>A.IV.</i>	<i>Výsledek hospodaření minulých let</i>	45 971	41 018
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	45 971	41 018
<i>A.V.</i>	<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+ -)</i>	2 768	10 950
<b>B.</b>	<b>Cizí zdroje</b>	38 450	53 469
<i>B.I.</i>	<i>Rezervy</i>	3 582	6 955
B.I.4.	Ostatní rezervy	3 582	6 955
<i>B.II.</i>	<i>Dlouhodobé závazky</i>	283	
B.II.10.	Odložený daňový závazek	283	
<i>B.III.</i>	<i>Krátkodobé závazky</i>	34 585	46 514
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	21 910	26 292
B.III.5.	Závazky k zaměstnancům	4 572	4 695
B.III.6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	2 410	2 617
B.III.7.	Stát - daňové závazky a dotace	2 683	7 400
B.III.8.	Krátkodobé přijaté zálohy		2 130
B.III.10.	Dohadné účty pasivní	2 661	3 018
B.III.11.	Jiné závazky	349	362
<b>C. I.</b>	<b>Časové rozlišení</b>	112	257
C.I.1.	Výdaje příštích období	4	112
C.I.2.	Výnosy příštích období	108	145

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

TERMONTA PRAHA a.s.  
IČ 47116234

období končící k  
31.12.2009  
(v tisících Kč)

Trebohostická 46/11  
10000 Praha 10

		Období do 31.12.2009	Období do 31.12.2008
II.	Výkony	309 363	377 792
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	309 625	366 912
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	-600	10 335
II.3.	Aktivace	338	545
B.	Výkonová spotřeba	206 913	260 477
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	86 992	104 299
B.2.	Služby	119 923	156 178
+	<b>Přidaná hodnota</b>	<b>102 448</b>	<b>117 315</b>
C.	Osobní náklady	92 385	92 572
C.1.	Mzdové náklady	65 726	65 901
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	1 703	1 080
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	22 168	22 739
C.4.	Sociální náklady	2 788	2 852
D.	Daně a poplatky	297	375
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	3 996	3 830
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	199	1 350
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	51	1 195
III.2.	Tržby z prodeje materiálu	148	155
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	103	120
F.2.	Prodávý materiál	103	120
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	1 045	5 837
IV.	Ostatní provozní výnosy	922	266
H.	Ostatní provozní náklady	1 237	1 262
*	<b>Provozní výsledek hospodaření</b>	<b>4 506</b>	<b>15 235</b>
X.	Výnosové úroky	11	8
N.	Nákladové úroky	172	436
XI.	Ostatní finanční výnosy	1	77
O.	Ostatní finanční náklady	248	284
*	<b>Finanční výsledek hospodaření</b>	<b>-408</b>	<b>-635</b>
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	1 324	3 650
Q 1.	- splatná	740	4 529
Q 2.	- odložená	584	-879
**	<b>Výsledek hospodaření za běžnou činnost</b>	<b>2 774</b>	<b>10 950</b>
R.	Mimořádné náklady	6	
*	<b>Mimořádný výsledek hospodaření</b>	<b>-6</b>	
***	<b>Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)</b>	<b>2 768</b>	<b>10 950</b>
****	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním</b>	<b>4 092</b>	<b>14 600</b>

**PŘEHLED O ZMĚNÁCH  
VLASTNÍHO KAPITÁLU**

k datu  
31.12.2009  
(v tisících Kč)

**TERMONTA PRAHA a.s.**  
IČ 47116234

Třehostická 46/11  
10000 Praha 10

	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	Nerozdělený zisk minulých let	Neuhrazená ztráta minulých let	Výsledek hospodření běžného účetního období	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 31.12.2007	39 970	190	3 994	34 649		7 178	85 981
Rozdělení výsledku hospodření		450	359	6 369		-7 178	
Výdaje z kapitálových fondů		-281					-281
Výsledek hospodření za běžné období						10 950	10 950
Stav k 31.12.2008	39 970	359	4 353	41 018		10 950	96 650
Rozdělení výsledku hospodření		450	547	4 953		-5 950	
Výplacené dividendy						-5 000	-5 000
Výdaje z kapitálových fondů		-286					-286
Výsledek hospodření za běžné období						2 768	2 768
Stav k 31.12.2009	39 970	523	4 900	45 971		2 768	94 132

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

TERMONTA PRAHA a.s.  
IČ 47116234

období končící k  
31.12.2009  
(v tisících Kč)

Trčbohostická 46/11  
10000 Praha 10

	Období do 31.12.2009	Období do 31.12.2008
<b>P.</b> Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	2 912	7 047
<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</i>		
Z. Výsledek hospodaření za běžnou činnost před zdaněním	4 098	14 600
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	5 151	8 353
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	3 996	3 830
A.1.2. Změna stavu opravných položek a rezerv	1 045	5 538
A.1.3. Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-51	-1 195
A.1.5. Nakladové a výnosové úroky	161	428
<b>A.*</b> Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	9 249	22 958
A.2. Změna stavu pracovního kapitálu	8 546	-17 584
A.2.1. Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	19 680	-2 716
A.2.2. Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	-7 527	-5 838
A.2.3. Změna stavu zásob	-3 607	-11 709
<b>A.**</b> Čistý provozní peněžní tok před zdaněním a mimořádnými položkami	17 795	5 369
A.3. Vyplocené úroky	-172	-436
A.4. Přijaté úroky	11	8
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	-5 286	-1 295
A.6. Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy	-6	
<b>A.***</b> Čistý peněžní tok z provozní činnosti	12 342	1 291
<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>		
B.1. Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-4 040	-5 763
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	51	1 195
<b>B.***</b> Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-3 989	-4 568
<i>Peněžní toky z finančních činností</i>		
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu	-5 285	-281
C.2.5. Přímé platby na vrub fondů	-285	-281
C.2.6. Vyplocené dividendy	-5 000	
<b>C.***</b> Čistý peněžní tok z finanční činnosti	-5 285	-858
<b>F.</b> Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	3 068	-4 135
<b>R.</b> Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	5 980	2 912



**PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2009**

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

## OBSAH

<b>1.</b>	<b>OBECNÉ ÚDAJE .....</b>	<b>4</b>
1.1.	ZALOŽENÍ A CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI .....	4
1.2.	ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI .....	4
1.3.	PŘEDSTAVENSTVO A DOZORČÍ RADA .....	4
<b>2.</b>	<b>ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY .....</b>	<b>6</b>
<b>3.</b>	<b>PŘEHLED VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ .....</b>	<b>7</b>
3.1.	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK .....	7
3.2.	DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK .....	7
3.3.	ZASOBY .....	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 .....	10
3.10.1.	<i>Daňové odpisy dlouhodobého majetku .....</i>	<i>10</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 .....	11
3.13.	VÝNOSY .....	11
3.14.	POUŽITÍ ODHADŮ .....	11
3.15.	MIMOŘADNÉ NÁKLADY A MIMOŘADNÉ VÝNOSY .....	11
3.16.	ZMĚNY ZPŮSOBU OCEŇOVÁNÍ, POSTUPŮ ODPIŠOVÁNÍ A POSTUPŮ ÚČTOVÁNÍ OPROTI PŘEDCHÁZEJÍCÍMU ÚČETNÍMU OBDOBÍ .....	11
3.17.	PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH .....	11
<b>4.</b>	<b>DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY .....</b>	<b>12</b>
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.	ZASOBY .....	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 – DANOVÉ 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 krátkodobě finanční výpomoci .....</i>	<i>17</i>

4.13.	DAŇ Z PRÍJMŮ.....	17
4.13.1.	<i>Odložená daň</i> .....	17
4.13.2.	<i>Daňový základ</i> .....	18
4.14.	VÝNOSY Z BÉŽNÉ ČINNOSTI PODLE HLAVNÍCH ČINNOSTÍ.....	18
4.14.1.	<i>Výnosy realizované se spřízněnými subjekty</i> .....	18
4.14.2.	<i>Nákupy realizované se spřízněnými subjekty</i> .....	19
4.15.	SLUŽBY.....	19
4.16.	CELKOVÉ NÁKLADY NA ODMĚNY STATUTÁRNÍMU AUDITOROVI/AUDITORSKÉ SPOLEČNOSTI.....	19
4.17.	ZMĚNA STAVU REZERV A OPRAVNÝCH POLOŽEK V PROVOZNÍ OBLASTI A KOMPLEXNÍCH NÁKLADŮ PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ.....	19
4.18.	PŮDROZVAHOVÉ OPERACE.....	19
5.	<b>ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY</b> .....	20
5.1.	OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚSTNANCŮ.....	20
6.	<b>ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ</b> .....	21
7.	<b>UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ZÁVĚRKY</b> .....	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 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 46/11 100 00 Praha 10 Česká republika

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

Účetní závěrka společnosti je sestavena k 31.12.2009.

Účetním obdobím je kalendářní rok - od 1.1.2009 do 31.12.2009.

### 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

	<b>Funkce</b>	<b>Jméno</b>
<b>Představenstvo</b>	předseda	Ing. Ladislav Kudrnáč
	člen	Mgr. Hana Krejčí
	člen	Axel Límberg
	člen	JUDr. Petr Ibl
<b>Dozorčí rada</b>	předseda	Ing. Ladislav Moravec
	člen	Franz Josef Retzer
	člen	Ing. Pavel Hypius
	člen	Jiří Hlubuček
	člen	Ivana Mišechová
	člen	Ing. Jiří Mach

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

Představenstvo:

<b>Funkce</b>	<b>Původní člen</b>	<b>Nový člen</b>	<b>Datum změny</b>
Člen	Ing. Milan Trojan	Axel Limberg	20.5.2009 (zapsáno)
Člen	Michael John Gilbert	Mgr. Hana Krejčí	18.11.2009 (zapsáno)

Dozorčí rada:

<b>Funkce</b>	<b>Původní člen</b>	<b>Nový člen</b>	<b>Datum změny</b>
Předseda	Franz Josef Retzer	Ing. Ladislav Moravec	1.1.2009 (zapsáno)
Člen	Ing. Lea Filipová	Ing. Pavel Hypius	4.3.2009 (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 6 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 oprávký 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	--
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 sniženu o příslušné opravné položky k pochybným a nedobytným částkám. (Pohledávky nabyté za úplatou nebo vkladem jsou oceněny pořizovací cenou sniženu 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.
- 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 vykázáný 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. Změny způsobu oceňování, postupů odpisování a postupů účtování oproti předcházejícímu účetnímu období**

V roce 2009 byla posunuta hranice pro nákup majetku evidovaného v účetnictví společnosti z 500 korun na 5 tis. korun. U dlouhodobého hmotného majetku v pořizovací ceně nad 40 tis. Kč platí nový způsob odpisování. Na základě odborného odhadu je stanovena doba jeho předpokládané použitelnosti v měsících. Do roku 2008 byla stanovena předpokládaná doba jeho použitelnosti v letech.

**3.17. 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)	
	31.12.2009	31.12.2008
Pokladni hotovost a peníze na cestě	30	85
Účty v bankách	5 950	2 827
<b>Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem</b>	<b>5 980</b>	<b>2 912</b>

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

	Stav k			Přírůstky			Úbytky		
	31.12.2007			31.12.2008			31.12.2008		
Software	780	134	0	914	0	-51	864		
Jiný DNM-drobný	294	0	-46	248	0	-71	177		
<b>Celkem</b>	<b>1 074</b>	<b>134</b>	<b>-46</b>	<b>1 162</b>	<b>0</b>	<b>-122</b>	<b>1 041</b>		

(údaje v tis. Kč)

Oprávky

	Stav k			Přírůstky			Úbytky		
	31.12.2007			31.12.2008			31.12.2009		
Software	679	134	0	813	45	-50	808		
Jiný DNM-drobný	294	0	-46	248	0	-71	177		
<b>Celkem</b>	<b>973</b>	<b>134</b>	<b>-46</b>	<b>1 062</b>	<b>45</b>	<b>-122</b>	<b>985</b>		

(údaje v tis. Kč)

Zůstatková hodnota

	Stav k	
	31.12.2008	31.12.2009
Software	101	56
<b>Celkem</b>	<b>101</b>	<b>56</b>

(údaje v tis. Kč)

## 4.2. Dlouhodobý hmotný majetek

## Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2007	Přirůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2008	Přirůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2009
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	28 165	5 435	-2 640	30 978	3 786	-4 370	30 394
- <i>Stroje a zařízení</i>	7 618	3 143	-576	10 185	758	-24	10 919
- <i>Dopravní prostředky</i>	6 762	496	-1 071	6 188	2 212	-735	7 665
- <i>ostatní</i>	13 785	1 814	-993	14 606	816	-3 611	11 810
Porosty	4	0	0	4	0	0	4
Jiný DHM	346	0	0	346	0	0	346
Nedokončený DHM	0	0	0	0	437	0	437
Zálohy na DHM	0	0	0	176	0	-176	0
<b>Celkem</b>	<b>77 962</b>	<b>5 629</b>	<b>-2 640</b>	<b>80 952</b>	<b>4 223</b>	<b>-4 546</b>	<b>80 629</b>

## Oprávký

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2007	Přirůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2008	Přirůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2009
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	9 229	907	0	10 136	909	0	11 045
Samostatné movité věci	21 624	2 783	-2 640	21 766	3 043	-4 370	20 439
- <i>Stroje a zařízení</i>	4 581	885	-576	4 891	1 118	-24	5 985
- <i>Dopravní prostředky</i>	4 846	458	-1 071	4 233	379	-735	3 877
- <i>ostatní</i>	12 197	1 898	-993	12 643	1 546	-3 611	10 577
Porosty	0	0	0	0	0	0	0
Jiný DHM	312	6	0	318	6	0	325
<b>Celkem</b>	<b>31 165</b>	<b>3 696</b>	<b>-2 640</b>	<b>32 221</b>	<b>3 958</b>	<b>-4 370</b>	<b>31 809</b>

## Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2008	Stav k 31.12.2009
Pozemky	6 016	6 016
Stavby	33 296	32 387
Samostatné movité věci	9 212	9 955
- <i>Stroje a zařízení</i>	5 294	4 934
- <i>Dopravní prostředky</i>	1 955	3 788
- <i>ostatní</i>	1 962	1 233
Porosty	4	4
Jiný DHM	27	21
Nedokončený DHM	0	437
Zálohy na DHM	176	0
<b>Celkem</b>	<b>48 730</b>	<b>48 820</b>

Společnost pořídila v roce 2009 hmotný majetek účtovaný přímo do nákladů v částce 339 tis. Kč a v roce 2008 716 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**

2009

(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	30 078	dtto	
<b>Celkem</b>	<b>35 063</b>		<b>45 000</b>

**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 31.12.2008	Skutečně uhrazené splátky k 31.12.2009	Splaceno v roce 2009	Splatno v dalších letech
Nákladní automobily	30	13 796	7 414	10 784	3 370	3 012
Pracovní stroje	1	1 659	574	1 104	530	555
Osobní automobily	12	6 435	1 769	3 076	1 308	3 359
<b>Celkem</b>	<b>43</b>	<b>21 890</b>	<b>9 757</b>	<b>14 964</b>	<b>5 208</b>	<b>6 926</b>

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 18 249 tis. Kč (2008 – 14 509 tis. Kč). Opravná položka k těmto materiálovým zásobám byla snížena na 797 tis. Kč díky použití částí materiálových zásob ve výrobě.

Zásoby nedokončené výroby jsou k 31. prosinci 2009 ve výši 22 417 tis. Kč (2008 – 22 929 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 společně s 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 2011 až 2013. Celková výše dlouhodobých pozastávek je 512 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		
2009	Brutto	28 512	601	144	3 722	1 957	944	7 880	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
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

## 4.5.2. Krátkodobé pohledávky k podnikům ve skupině

Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti	Stav k 31.12.2009	Stav k 31.12.2008
Pražská teplárenská a.s.	10 580	16 345
Elektrárny Opatovice, a.s.	1 415	400
Energotrans a.s.	7 209	15 128
<b>Celkem krátkodobé pohledávky k podnikům ve skupině</b>	<b>19 204</b>	<b>31 873</b>
<i>Pohledávky mimo skupinu</i>	16 676	25 355
<b>Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů celkem</b>	<b>35 880</b>	<b>57 228</b>

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 31.12.2009	Stav k 31.12.2008
Časové rozlišení leasingových smluv	931	1 308
Náklady na certifikaci	173	55
Ostatní (zůstatky PHM, energie, pojištění)	503	379
<b>Celkem</b>	<b>1 607</b>	<b>1 742</b>

## 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 1.1.2009	39 970	10 950	41 018	4 353	359	96 650
Přiděly fondům	--	-997	--	547	450	--
Čerpání fondů	--	--	--	--	-286	-286
Dividendy	--	-5 000	--	--	--	-5 000
Převod zisku 2008	--	-4 953	4 953	--	--	--
Zisk za rok 2009	--	2 768	--	--	--	2 768
<b>Zůstatek k 31.12.2009</b>	<b>39 970</b>	<b>2 768</b>	<b>45 971</b>	<b>4 900</b>	<b>523</b>	<b>94 132</b>

## 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. 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

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 1.1.2009	4 590	1 340	1 025	6 955
Tvorba	2 517	215	850	3 582
Čerpání	-4 590	-1 340	-1 025	-6 955
<b>Zůstatek k 31.12.2009</b>	<b>2 517</b>	<b>215</b>	<b>850</b>	<b>3 582</b>

## 4.9. Závazky

### 4.9.1. Dlouhodobé závazky

Mezi dlouhodobými závazky je evidován odložený daňový závazek ve výši 283 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				2 a více let	Celkem po splatnosti	Celkem
			0 - 90 dní	91 - 180 dní	181 - 360 dní	1 - 2 roky			
2009	Krátkodobé	21 590	100	0	0	0	220	320	21 910
2008	Krátkodobé	25 719	310	0	43	0	220	573	26 292



**4.10.2. Závazky k podnikům ve skupině**

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů

Název společnosti	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2009	Stav k 31.12.2008
Pražská teplárenská a.s.	145	203
Elektrárny Opatovice, a.s.	47	81
Energotrans a.s.	103	43
<b>Celkem krátkodobé závazky k podnikům ve skupině</b>	<b>295</b>	<b>327</b>
<i>Závazky mimo skupinu</i>	21 615	25 922
<b>Krátkodobé závazky celkem</b>	<b>21 910</b>	<b>26 292</b>

**4.11. Stát – daňové závazky a pohledávky**

Společnost má vůči státu daňový závazek ve výši 2 683 tis. Kč a to z titulu sražené daně ze závislé činnosti ve výši 744 tis. Kč, srážkové daně 4 tis. Kč a DPH za prosinec 2009 ve výši 1 915 tis. Kč. Daňová pohledávka ve výši 2 131 tis. Kč je přeplatkem daně z příjmu právnických osob po započtení 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 2009 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 zůstatkové hodnotě 35,1 mil. Kč (2008 – 35,7 mil. Kč).

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

Odloženou daňovou pohledávku (závazek) lze analyzovat následovně:

Odložená daň z titulu

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2009	Stav k 31.12.2008
Oprávký dlouhodobého majetku	-1 947	-1 499
Zásoby	151	170
Pohledávky	832	240
Rezervy	681	1 391
<b>Celkem</b>	<b>-283</b>	<b>302</b>

**4.13.2. Daňový základ**

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

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2009	Stav k 31.12.2008
Zisk před zdaněním	4 092	14 600
Sazba daně z příjmu	20 %	21 %
Daň při lokální sazbě daně z příjmu	740	4 529
Daňový dopad nákladů/výnosů, které nejsou daňově uznatelné	-394	6 067
Dopad změny sazby (event. změny odhadu okamžiku realizace zůstatku odložené daně v budoucích letech)	584	-879
<b>Celkem daň z příjmů za běžnou činnost a z mimořádné činnosti</b>	<b>1 324</b>	<b>3 650</b>

**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:

	(údaje v tis. Kč)	
	2009	2008
Tržby z prodeje služeb:		
Údržba vybraných zařízení Pražské teplárenské a.s.	85 570	84 142
Údržba vybraných zařízení Energotransu a.s.	106 054	93 729
Výstavba a opravy tepelných sítí a výměňkových stanic	79 114	131 173
Ostatní zakázky	33 396	51 735
Ostatní služby	5 492	6 133
<b>Celkem</b>	<b>309 625</b>	<b>366 912</b>

**4.14.1. Výnosy realizované se spřízněnými subjekty**

2009

	(údaje v tis. Kč)			
Subjekt	Vztah ke společnosti	Služby	Ost. výnosy	Celkem
Pražská teplárenská a.s.	akcionář	109 592	0	109 592
Energotrans a.s.	Podnik ve skupině	114 702	0	114 702
Elektrárny Opatovice a.s.	Podnik ve skupině	15 689	0	15 689
Teplota Neratovice s.r.o.	Podnik ve skupině	798	0	798
<b>Celkem</b>		<b>240 781</b>	<b>0</b>	<b>240 781</b>

2008

	(údaje v tis. Kč)			
Subjekt	Vztah ke společnosti	Služby	Ost. výnosy	Celkem
Pražská teplárenská 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
<b>Celkem</b>		<b>231 918</b>	<b>3</b>	<b>231 921</b>

Veškeré výnosy se spřízněnými subjekty byly realizovány v cenách obvyklých.

## 4.14.2. Nákupy realizované se spřízněnými subjekty

2009

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Služby	(údaje v tis. Kč)	
				Ost. náklady	Celkem
Pražská teplárenská a.s.	akcionář	0	1 749	0	1 749
Energotrans a.s.	Podnik ve skupině	16	618	0	634
International Power Opatovice a.s.	Podnik ve skupině	0	329	0	329
<b>Celkem</b>		<b>16</b>	<b>2 696</b>	<b>0</b>	<b>2 712</b>

2008

Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Služby	(údaje v tis. Kč)	
				Ost. náklady	Celkem
Pražská teplárenská 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
<b>Celkem</b>		<b>73</b>	<b>2 447</b>	<b>63</b>	<b>2 583</b>

## 4.15. Služby

Největšími položkami v oblasti služeb jsou nákupy dodavatelských služeb spojených s jednotlivými projekty, které v roce 2009 činily 100 771 tis. Kč a v roce 2008 činily 136 556 tis. Kč. Další významnou položkou je nájemné ve výši 2 160 tis. Kč za rok 2009, respektive 1 986 tis. Kč za rok 2008 a dále pak náklady spojené s leasingem ve výši 5 643 tis. Kč, respektive 5 104 tis. Kč. Ostatní typy služeb nejsou významné a meziročně nevykazují podstatné změny.

## 4.16. Celkové náklady na odměny statutárnímu auditorovi/auditorské společnosti

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.12.2009	Období do 31.12.2008
Povinný audit účetní závěrky	370	396
Daňové poradenství	0	102
<b>Celkem</b>	<b>370</b>	<b>498</b>

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

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.12.2009	Období do 31.12.2008
Změna stavu rezerv na garanční opravy	-2 074	4 290
Změna stavu rezerv na vícepráce	-1 125	960
Změna stavu rezerv na odvody z bonusů	-175	39
Změna stavu opravných položek k pohledávkám	4 471	327
Změna stavu opravných položek k zásobám	-52	-79
<b>Celkem</b>	<b>1 045</b>	<b>5 537</b>

## 4.18. Podrozvahové operace

Drobný majetek v hodnotě od 1 000 Kč do 5 000 Kč je veden na podrozvahových účtech. Jeho celková pořizovací cena je 5 096 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 2009 a 2008 je následující:

#### 2009

	Počet	Mzdové náklady	Soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	179	57 369	19 861	2 759	79 989
Vedení společnosti	6	8 357	2 307	29	10 693
<b>Celkem</b>	<b>185</b>	<b>65 726</b>	<b>22 168</b>	<b>2 788</b>	<b>90 682</b>

(údaje v tis. Kč)

#### 2008

	Počet	Mzdové náklady	Soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	179	57 360	19 790	2 823	79 973
Vedení společnosti	6	8 541	2 949	29	11 519
<b>Celkem</b>	<b>185</b>	<b>65 901</b>	<b>22 739</b>	<b>2 852</b>	<b>91 492</b>

(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.

## 6. ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ

### Soudní spory

K 31.12.2009 se společnost neúčastnila žádného soudního sporu, jehož rozhodnutí by mělo podstatný dopad na společnost.

**7. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ZÁVĚRKY**

Po datu účetní závěrky nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku