

Obsah

Obsah	2
1 Úvodní slovo	3
2 Základní údaje	4
3 Statutární orgány	5
4 Organizační schéma a management	6
5 Personální, mzdová a sociální oblast	7
6 Události po rozvahovém dni	7
7 Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a stavu majetku společnosti v roce 2019	8
8 Zpráva o vztazích	12

Zpráva auditora

Účetní závěrka včetně přílohy

1 Úvodní slovo

Vážení obchodní partneři, vážení akcionáři, vážení kolegové, dámy a pánové,

dovolujeme mi Vám představit Výroční zprávu společnosti TERMONTA PRAHA a.s. za rok 2019, která shrnuje výsledky jejího podnikání a hospodaření v tomto období.

V roce 2019 se opět podařilo dosáhnout kladného hospodářského výsledku, který byl dosažen hlavně komplexním zajištěním projektů na klíč v oblasti rekonstrukce systémů dálkového vytápění a výměňkových stanic pro mateřskou společnost, Pražskou teplotářenskou a.s.

Základní strategií společnosti TERMONTA PRAHA a.s. v roce 2019 bylo rozložit realizační kapacity do celého roku, nikoliv pouze na období letních odstávek, a tím zajistit vysokou kvalitu poskytovaných služeb při realizaci velkého množství akcí pro mateřskou společnost, Pražskou teplotářenskou a.s. V nastoupeném trendu hodláme pokračovat rovněž do budoucna.

Důležitým momentem společnosti TERMONTA PRAHA a.s. v roce 2019 bylo zrušení středisek Mělník a Opatovice.

Souhrnné informace a výsledky hospodaření naleznete uvnitř Výroční zprávy, zde je však nutné uvést, že i přes velký objem realizovaných zakázek se podařilo udržet efektivitu prováděných prací na vysoké úrovni.

V oblasti kvality drží společnost TERMONTA PRAHA a.s. vysoký standard. Společnost poskytuje své služby v souladu se zavedenými systémy řízení jakosti ČSN EN ISO 9001 a EMS ČSN EN ISO 14001. V oblasti svařování se společnost řídí normou ČSN EN ISO 3834-2. Velká pozornost je také věnována minimalizaci dopadů naší činnosti na životní prostředí.

Závěrem mi dovoluňte, abych touto cestou poděkoval všem, kteří se podíleli na dosažení letošních výsledků. Mé poděkování patří členům představenstva společnosti, našim kolegům, s nimiž jsme se po celý rok pravidelně scházeli a samozřejmě všem zaměstnancům, jejichž profesionalita a loajalita jsou základními kameny úspěchů společnosti TERMONTA PRAHA a.s. a pevně věřím, že se o ně budeme moci opírat i v dalším období.



Ing. Lukáš Křítek

ředitel společnosti

2 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.cz
Web	www.termonta.cz
Právní forma	akciová společnost
IČ	47116234
DIČ	CZ47116234
Bankovní spojení	KB pobočka Praha 10
Číslo účtu	19507071/0100
Akcie	na majitele, neveřejně obchodovatelné
Základní jmění	39 970 000,- Kč
Jmenovitá hodnota akcie	1 000,-Kč
Podíl akcionářů	Pražská teplárenská a.s. – 100%

3 Statutární orgány

Představenstvo

Předseda představenstva	Roman Koranda
Místopředseda představenstva	Radim Kotlář
Člen představenstva	David Onderek

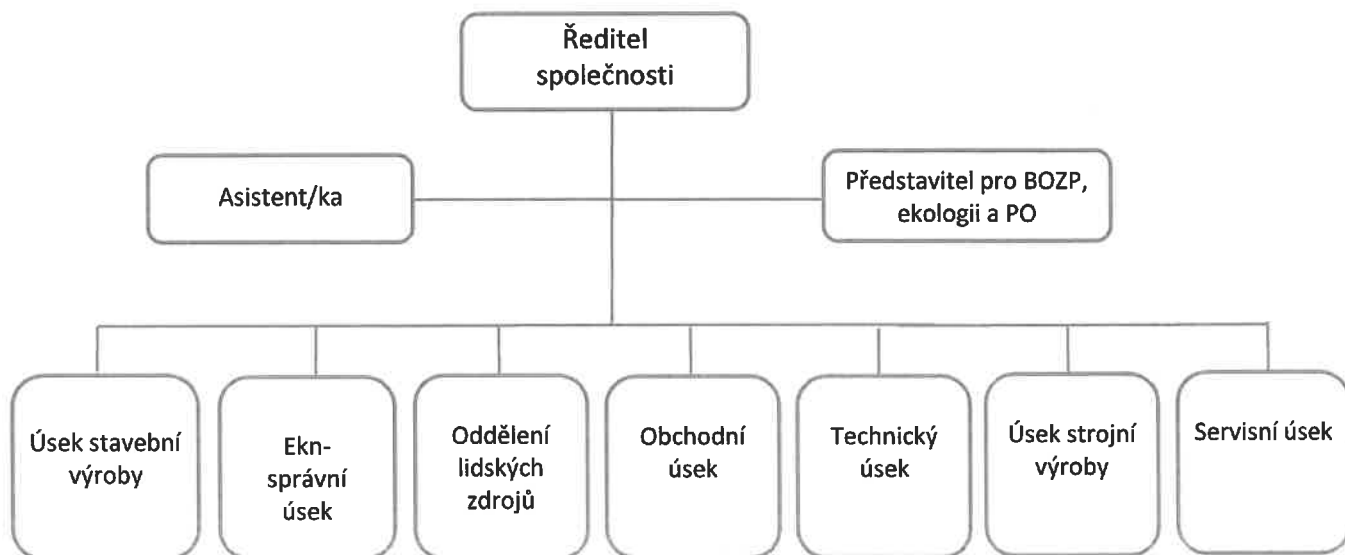
Dozorčí rada

Předseda dozorčí rady	Ladislav Moravec
Místopředseda dozorčí rady	Jiří Špitálník
Člen dozorčí rady (za zaměstnance)	Jiří Hlubuček

V roce 2019 nenastaly žádné změny ve statutárních orgánech společnosti.

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

4 Organizační schéma a management



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

Management

Ředitel společnosti

Ing. Lukáš Křítek

Ředitel ekonomicko-správního úseku

Ing. Vladimír Brabec

Ředitel úseku stavební výroby

Radek Knap

Technický ředitel

Ing. Michal Jirman

Ředitel úseku strojní výroby

Jiří Kubeš

Obchodní ředitel

Michal Vlček

5 Personální, mzdová a sociální oblast

Akciová společnost zaměstnávala k 31. prosinci 2019 celkem 146 zaměstnanců na hlavní pracovní poměr. Z celkového počtu bylo 50 (34,2 %) dělnických profesí a 96 (65,8 %) technickohospodářských pracovníků.

Oproti roku 2018 bylo k rozvahovému dni evidováno o 55 zaměstnanců méně, resp. k 31. prosinci 2018 bylo 201 zaměstnanců v evidenčním stavu. Důvodem tohoto snížení je zejména ukončení provozu na elektrárně Mělník a Elektrárně Opatovice.

Významným firemním benefitem nad rámec zákoníku práce je 5 dnů dovolené navíc.

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

Příděl do sociálního fondu v roce 2019 byl 300 tis. Kč na základě rozhodnutí valné hromady a prostředky byly čerpány za účelem benefitu pro zaměstnance formou nepeněžních poukázek. Ze sociálního fondu v roce 2019 bylo čerpáno 212 tis. Kč.

Společnost TERMONTA PRAHA a.s. splňuje veškeré pracovní právní a BOZP požadavky.

6 Události po rozvahovém dni

S výjimkou událostí uvedených v Příloze v účetní závěrce do data sestavení výroční zprávy nejsou vedení společnosti známy žádné významné následné události.

7 Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a stavu majetku společnosti v roce 2019

Společnost TERMONTA PRAHA a.s. v roce 2019 dosáhla celkových tržeb ve výši 617,8 mil. Kč. Oproti plánované hodnotě tržeb se jedná o pokles o cca 39 mil. Kč. Při těchto tržbách bylo dosaženo hospodářského výsledku po zdanění ve výši 7,8 mil. Kč. Plánovaný hospodářský výsledek se tak splnit nepodařilo.

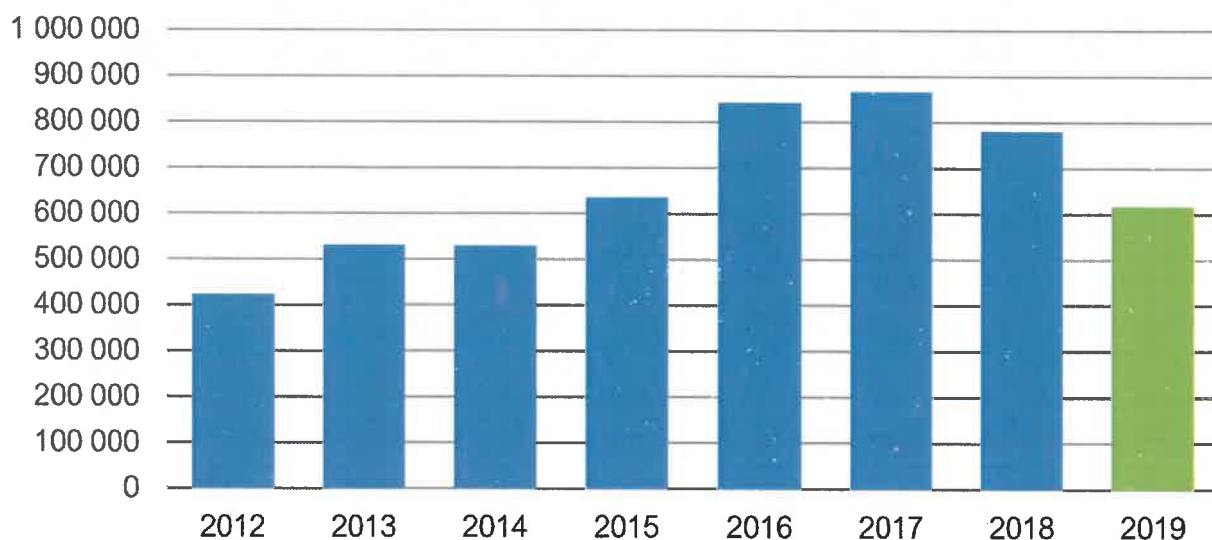
S ohledem na nesplnění plánovaných hospodářských výsledků představenstvo společnosti provedlo analýzu příčin neplnění plánované ziskovosti jednotlivých zakázek a stanovilo jako hlavní prioritu provedení příslušných organizačních a systémových opatření s cílem zajištění důsledného projektového řízení a kontroly jednotlivých zakázek při dodržení smluvních a kvalitativních parametrů prováděných prací.

Kompletní výsledky hospodaření a informace o stavu majetku společnosti TERMONTA PRAHA a.s. za rok 2019 jsou uvedeny v účetní závěrce, která je součástí této Výroční zprávy.

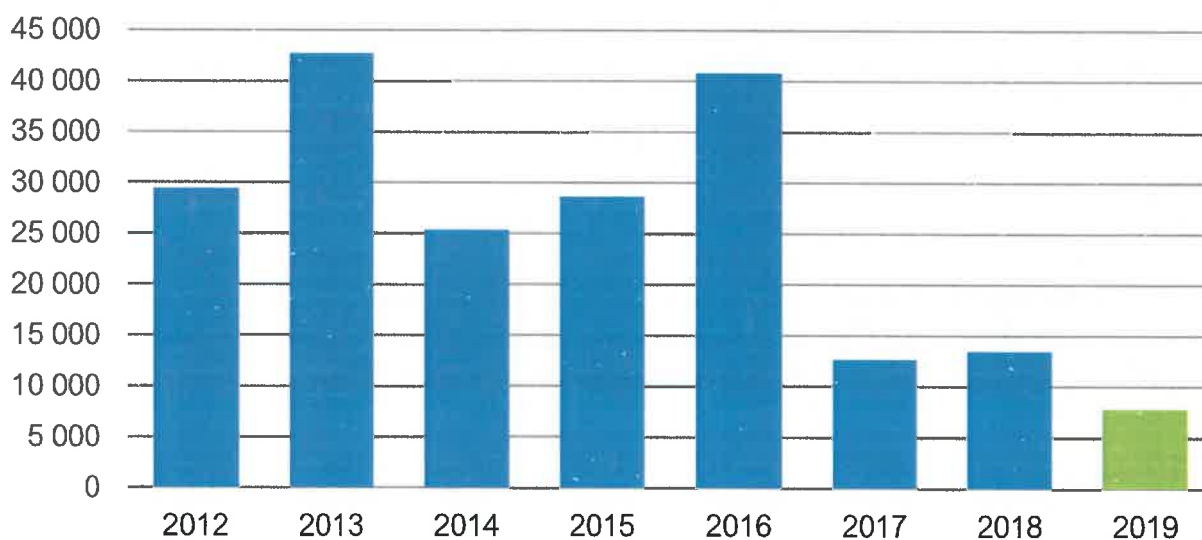
7.1 Ekonomické ukazatele

Za rok 2019 byly realizovány tržby za prodej vlastních výrobků, služeb a zboží ve výši 617,8 mil. Kč. Dále byl dosažen čistý zisk 7,8 mil. Kč a vlastní kapitál k závěrkovému dni dosáhl úrovně 73,5 mil. Kč.

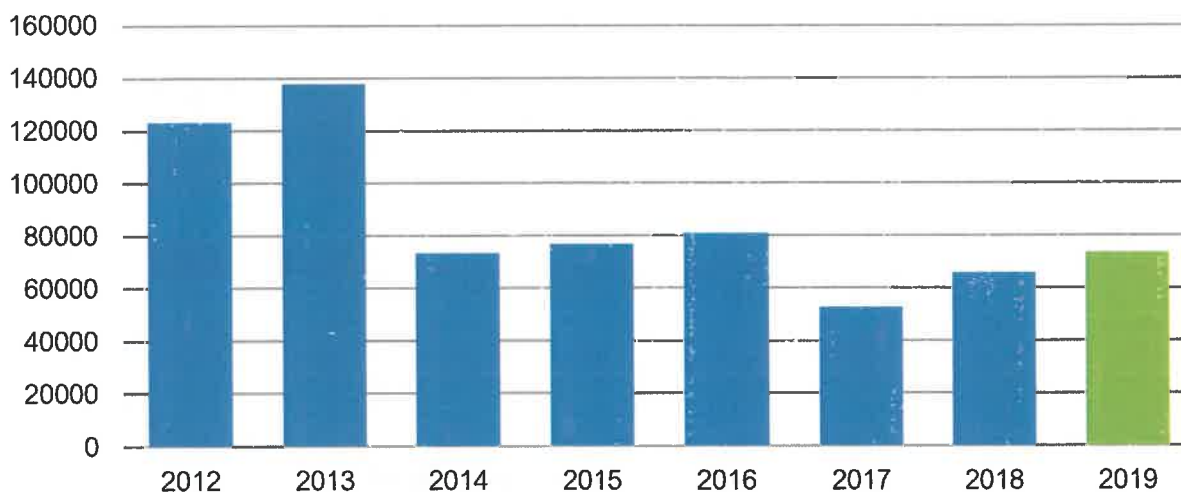
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb (tis. Kč)



Výsledek hospodaření za účetní období (tis. Kč)



Vlastní kapitál (tis. Kč)



7.2 Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb

Tržby za prodej vlastních výrobků, služeb a zboží v roce 2019 byly ve výši 617 751 tis. Kč a meziročně tak zaznamenaly pokles o cca 21%. Hlavním zdrojem tržeb jsou výstavby a opravy tepelných sítí a výměňkových stanic, které představují 66 % veškerých tržeb. Druhá významná kategorie je údržba vybraných zařízení Pražské teplárenské a.s., která tvoří cca 31 % celkových tržeb.

7.3 Náklady

Nejvýznamnější nákladové položky v roce 2019 byly tvořeny výkonovou spotřebou, přičemž spotřeba služeb byla ve výši 368 551 tis. Kč (v roce 2018 byla 446 469 tis. Kč) a spotřeba materiálu a energií ve výši 126 849 tis. Kč (minulé období 149 009 tis. Kč).

V roce 2019 společnost vynaložila celkem 115 901 tis. Kč v oblasti osobních nákladů oproti 136 775 tis. Kč v roce 2018.

7.4 Zisk

V roce 2019 dosáhla společnost provozního výsledku hospodaření 12 225 tis. Kč. V roce předchozím měla společnost úhrnný provozní hospodářský výsledek ve výši 18 739 tis. Kč. Zisk po zdanění dosáhl hodnoty 7 824 tis. Kč, za rok 2018 byl ve výši 13 485 tis. Kč.

7.5 Bilance

Za rok 2019 bilanční suma dosáhla netto hodnoty 273 698 tis. Kč srovnatelnou s rokem předchozím, kdy bilanční suma byla v netto hodnotách 279 122 tis. Kč.

Na straně aktiv nedošlo k významné změně majetkové struktury ve smyslu rozložení hodnoty dlouhodobého majetku a oběžných aktiv.

Vlastní kapitál byl v roce 2019 ve výši 73 531 tis. Kč, v roce 2018 65 919 tis. Kč. Výsledek hospodaření roku 2018 byl ponechán v nerozděleném zisku minulých let. K rozvahovému dni společnost nečerpala bankovní úvěry ani finanční výpomoc od mateřské společnosti. Společnost již v roce 2015 přistoupila k oboustrannému reálnému Cash Poolingu pro ekonomicky spjatou skupinu a k rozvahovému dni vykázala závazek vůči ostatním účastníkům ve výši 95 223 tis. Kč (2018 – 99 007 tis. Kč).

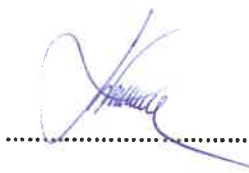
7.6 Investice

Ve sledovaném období byly čerpány investiční prostředky ve výši 5 125 tis. Kč.

Nejvýznamnější investicí za uplynulý rok byla obnova vozového parku pro technické pracovníky společnosti. Dále bylo nakoupeno ostatní nářadí nutné k zajištění bezproblémového chodu provozu společnosti a zachování úrovně kvality prováděných prací.

V roce 2019 byla pořízena finanční investice. Byl zakoupen 50,5% podíl ve společnosti ENERGOPROJEKTA plan s.r.o. ve výši 2 250 tis. Kč.

V Praze dne 3. dubna 2020



Ing. Roman Koranda
předseda představenstva



Ing. David Onderek
člen představenstva

8 Zpráva o vztazích

TERMONTA PRAHA a.s.

Zpráva o vztazích

Rok končící 31. prosincem 2019

V souladu s § 82 a násl. zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích vypracovala společnost TERMONTA PRAHA a.s. za období od 1. ledna 2019 do 31. prosince 2019 následující zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (dále jen „zpráva o vztazích“).

A. Struktura vztahů mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou

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

Ovládající osoba: Pražská teplárenská a.s. (dále jen „PT“)
Se sídlem: Partyzánská 1/7, 170 00 Praha 7
IČ: 45273600

Další ovládající osoby

EP Energy, a.s., Pařížská 130/26, Josefov, 110 00 Praha 1, IČO: 292 59 428, podíl 100 % na PT.

EP Infrastructure, a.s., Pařížská 130/26, Josefov, 110 00 Praha 1, IČO: 024 13 507, podíl 100 % na EP Energy, a.s.

EPIF Investments a.s., Pařížská 130/26, Josefov, 110 00 Praha 1, IČO: 057 11 452, podíl 69 % na EP Infrastructure, a.s.

Energetický a průmyslový holding, a.s., Pařížská 130/26, Josefov, 110 00 Praha 1, IČO: 283 56 250, podíl 100 % na EPIF Investments a.s.

EP Investment S.à r.l., 39, Avenue John F. Kennedy, L - 1855 Luxembourg, Lucembursko, Registrační číslo: B 184488, podíl 53 % na Energetický a průmyslový holding, a.s.

B. Úloha ovládané osoby

Úlohou společnosti je především komplexní servis rozvodů tepla pro PT, poskytování služeb s minimálními negativními dopady na životní prostředí a maximalizace hodnoty pro akcionáře.

C. Způsob a prostředky ovládnání

Ovládnání společnosti je vykonáváno prostřednictvím výkonu hlasovacích práv na valné hromadě.

D. Přehled jednání učiněných v roce 2019, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takové jednání týkalo majetku, který přesahuje 10% vlastního kapitálu TP zjištěného podle poslední účetní závěrky

V roce 2019 nebylo na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob učiněno žádné jednání týkající se majetku přesahujícího 10% vlastního kapitálu společnosti.

TERMONTA PRAHA a.s.

Zpráva o vztazích

Rok končící 31. prosincem 2019

E. Přehled vzájemných smluv mezi osobou ovládanou a osobou ovládající nebo mezi osobami ovládanými

1. Přehled smluv mezi osobou ovládanou a osobami ovládajícími

Nákladové smlouvy (PT jako poskytovatel)

Ovládající osoba	Předmět smlouvy	Uzavření smlouvy
Pražská teplárenská, a.s.	Smlouva o poskytování telekomunikačních služeb	26.4.2002
Pražská teplárenská, a.s.	Pronájem částí nemovitostí k dočasnému užívání včetně dodatku č. 1 až 3	18.6.2001
Pražská teplárenská, a.s.	Smlouva o spolupráci v oblasti odpadů, BOZP, PO vč. dodatku č. 1 až 8	9.2.2005
Pražská teplárenská, a.s.	Nájem kanceláře (TP jako nájemce)	24.10.2011
Pražská teplárenská, a.s.	Pronájem nebytových prostor v areálu TMA vč. dodatku 1 a 2	26.4.2016
Pražská teplárenská, a.s.	Pronájem čerpací stanice TMI	31.5.2017
Pražská teplárenská, a.s.	Interní audit	25.10.2017
Pražská teplárenská, a.s.	Pronájem nebytových prostor – Třeboradice	31.5.2018
Pražská teplárenská, a.s.	Dodávka tepla - areál Třeboradice	31.5.2018
Pražská teplárenská, a.s.	Pronájem pozemku - areál TMA	21.10.2019
Pražská teplárenská, a.s.	Nákup materiálu v oblasti IT	31.12.2019
Pražská teplárenská, a.s.	Pronájem pozemku pro mezideponii v areálu TMI	Celoročně
EP Energy, a.s.	Dohoda o poskytnutí reálného oboustranného cash-poolingu pro ekonomicky spjatou skupinu s Komerční bankou, a.s. ze dne 29.6.2015 včetně dodatku ze dne 15.6.2017 (TP jako přístupující člen skupiny žádostí z 25.9.2015). Další členové skupiny jsou: <ul style="list-style-type: none">- United Energy, a.s.- Plzeňská energetika, a.s.- EP ENERGY TRADING, a.s.- Elektrárny Opatovice, a.s.- EP Coal Trading, a.s.- Severočeská teplárenská, a.s.	

Výnosové smlouvy (TP jako poskytovatel)

Předmět smlouvy	Uzavření smlouvy
RSOD na servisní činnost - liniové stavby	7.12.2017
RSOD na servisní činnost - strojní a MaR (na dobu neurčitou)	7.12.2017
HVP a PS Zátíší nad Rokytkou - obj. A+B, C+D a E	6.9.2018
HVP a PS pro Libeňské doky - lokalita Střed	1.10.2018
HVP a PS pro Zátíší nad Rokytkou - obj. F, G, ul. Na Černé strouze	4.10.2018
HVP a PS pro BD V Jehličí - Sládkovičova	22.10.2018
PS pro AFI CITY Vysočany, objekt J, K	6.11.2018
HVP a PS pro BD Skanska - objekt B	7.11.2018
PS Finep Prosek I - objekt B	21.11.2018

TERMONTA PRAHA a.s.

Zpráva o vztazích

Rok končící 31. prosincem 2019

Obnova PTV Poděbradská	28.11.2018
HVP pro SO14 - KC Zelený ostrov	6.2.2019
HVP pro kampus Geone Marina	8.2.2019
HVP a PS pro polyfunkční dům Bassova	21.2.2019
HVP a PS pro OS Čakovický park - objekt T	6.3.2019
HVP a PS pro polyfunkční objekt U Dubu - objekt A	6.3.2019
Oprava TN DN600 Šrobárova + HP FNKV	13.3.2019
HVP BD U Metra Libuš	21.3.2019
HVP a PS pro Rezidenci Maniny	4.4.2019
HVP pro Rezidenci Bleriot	10.4.2019
HVP a PS pro OS Argentinská	2.5.2019
Obnova PTV Zelený pruh	9.5.2019
Obnova PTV Spořilov II - IV. etapa	17.5.2019
HVP a PS pro AB Rustonka	28.5.2019
HVP a PS pro 3x BD Černý Most	30.5.2019
Oprava TN DN500 Čimická - I. Etapa	6.6.2019
Obnova PTV Hůlkova	6.6.2019
Obnova PTV V parku - II. Etapa	6.6.2019
Obnova PTV Jakutská I. Etapa	6.6.2019
HVP a PS pro OS Červený dvůr, objekty AB1 - B4	13.6.2019
HVP a PS pro BD Harfa	18.6.2019
Obnova PTV Topolová III. Etapa	1.7.2019
Obnova PTV Magnitogorská – I. Etapa	9.7.2019
Obnova PS PR 160, Litvínovská 288, Praha 9	9.7.2019
HVP a PS pro Rezidenci Vinohradská - část 2: HVP	16.7.2019
Obnova PTV Vinice	30.7.2019
HVP a PS pro Rezidenci GEMMA	5.8.2019
HVP a PS pro DS Bohnice, ul. Řešovská - část HVP	16.8.2019
Obnova PTV Zelenečská	28.8.2019
Obnova PTV Pod Táborem	2.9.2019
PS pro BD Javorová čtvrť II, objekt C	6.9.2019
HVP a PS pro OAC Hostivař, ul. U Továren (CODECO)	17.9.2019
Obnova PTV Hanusova	25.9.2019
Optimalizace rozvodů RTZ z PS Harfa	2.10.2019
HVP a PS pro objekt Parkview - část PS	14.10.2019
HVP a PS Libeňské doky - lokalita Jih B - část PS	18.10.2019
HVP a PS pro OS Červený dvůr, objekt B2 - část PS	24.10.2019
PS pro AFI CITY Vysočany - objekt A - III. etapa 2019	26.11.2019
TN Kolbenova - II. Etapa	26.11.2019
HVP a PS pro OS Červený dvůr - PS pro objekt AB1	10.12.2019
Obnova šachty CMO01CIG při ul. Cíglerova	20.12.2019

TERMONTA PRAHA a.s.

Zpráva o vztazích

Rok končící 31. prosincem 2019

2. Přehled smluv mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou

Nákladové smlouvy

Protistrana	Předmět smlouvy	Uzavření smlouvy
EP ENERGY TRADING, a.s.	Dodávka elektřiny	Celoročně
EOP & HOKA s.r.o.	Doprava	Celoročně
AISE, s.r.o.	Servisní práce	14.10.2014
AVE Services s.r.o.	Úklidové služby	2.1.2017
Energetické opravny, a.s.	Strojní práce	24.6.2019
Elektrizace železnic Praha a.s.	Nákup dopravního prostředku	2.12.2019
RPC a.s.	Pronájem pozemku	Celoročně

Výnosové smlouvy

Protistrana	Předmět smlouvy	Uzavření smlouvy
Elektrárny Opatovice, a.s.	Smlouva o provádění oprav a údržby kotlových těles včetně dodatků	27.6.2005
Elektrárny Opatovice, a.s.	Ventily - EPE	22.1.2015
Elektrárny Opatovice, a.s.	Kulové kohouty DN15-300,PN25/135°C+PN16/110°C	22.1.2015
Elektrárny Opatovice, a.s.	Kulové kohouty DN15-300, PN 25/175°C	22.1.2015
Elektrárny Opatovice, a.s.	Klapky uzavírací DN 80-600,PN 25 - 40	14.5.2015
Elektrárny Opatovice, a.s.	Klapky uzavírací DN 50-300, PN 10/16	14.5.2015
Elektrárny Opatovice, a.s.	Údržba strojního zařízení v EOP	22.12.2015
AISE, s.r.o.	Nájem nebytových prostor	18.12.2013
Severočeská teplárenská a.s.	Dodávky materiálu	Celoročně
Plzeňská energetika a.s.	Dodávky materiálu	Celoročně
První mostecká a.s.	Dodávky materiálu	Celoročně
Severočeská teplárenská a.s.	REKO VS 14 - ÚT a TV	29.3.2019
Severočeská teplárenská a.s.	Most - REKO VS 19 - ÚT	20.5.2019
Severočeská teplárenská a.s.	Most - REKO VS 59 - ÚT a TV	20.5.2019

3. Přehled smluv mezi ovládanou osobou a dceřinými společnostmi jako osobami ovládanými stejnou ovládající osobou

Dceřiné společnosti

Název společnosti	Sídlo	Podíl TP (%)	IČO
ENERGOPROJEKTA plan s.r.o.	Dluhonská 1350/43, 750 02 Přerov I-Město	50,5	059 85 005

Přehled smluv mezi TP a ENERGOPROJEKTA plan s.r.o.

Protistrana	Předmět smlouvy	Uzavření smlouvy
ENERGOPROJEKTA plan s.r.o.	Tvorba projektových dokumentací	Celoročně

TERMONTA PRAHA a.s.

Zpráva o vztazích

Rok končící 31. prosincem 2019

F. Posouzení toho, zda vznikla ovládané osobě újma

Ovládané osobě z uzavřených smluv nebo učiněných rozhodnutí či přijatých opatření za účetní období roku 2019 nevznikla újma. Z tohoto důvodu nedochází ani k posouzení jejího vyrovnání.

G. Zhodnocení výhod a nevýhod plynoucích ze vztahů mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou podle §82 odst. 4 zákona o obchodních společnostech a družstev

Uvedené vztahy mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou lze označit jako vzájemně výhodné.

Plnění, respektive protiplnění z výše uvedených smluv se poskytuje za ceny a za podmínek obvyklých v obchodním styku.

Pro ovládanou osobu nebyla identifikována žádná závažnější rizika plynoucí z těchto vztahů.

V Praze dne 27. března 2020



Ing. Roman Koranda
předseda představenstva



Ing. David Onderek
člen představenstva

Zpráva auditora



KPMG Česká republika Audit, s.r.o.

Pobřežní 1a
186 00 Praha 8
Česká republika
+420 222 123 111
www.kpmg.cz

Zpráva nezávislého auditora pro akcionáře společnosti TERMONTA PRAHA a.s.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti TERMONTA PRAHA a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2019, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. prosincem 2019 a přílohy v účetní závěrce, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy v této účetní závěrce.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 31. prosinci 2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. prosincem 2019 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během auditu účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními

předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost statutárního orgánu a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Statutární orgán Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající 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.

Při sestavování účetní závěrky je statutární orgán Společnosti povinen posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze v účetní závěrce záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy statutární orgán plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá dozorčí rada.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou



(materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.

- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán Společnosti uvedl v příloze v účetní závěrce.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze v účetní závěrce, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.


Naší povinností je informovat osoby pověřené správou a řízením mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Statutární auditor odpovědný za zakázku

Ing. Petr Škoda je statutárním auditorem odpovědným za audit účetní závěrky společnosti TERMONTA PRAHA a.s. k 31. prosinci 2019, na jehož základě byla zpracována tato zpráva nezávislého auditora.

V Praze, dne 3. dubna 2020


KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Evidenční číslo 71


Ing. Petr Škoda
Partner
Evidenční číslo 1842

Účetní závěrka včetně přílohy

ROZVAHA
v plném rozsahu
k 31. prosinci 2019
(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

TERMONTA PRAHA a.s.

Třebohostická 46/11

Praha 10, 100 00

Česká republika

Identifikační číslo

471 16 234

Označ. a	AKTIVA b	řad. c	Běžné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	1	339 259	- 65 561	273 698	279 122
B.	Stálá aktiva	2	111 926	- 60 855	51 071	50 202
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	3	3 831	- 2 787	1 044	131
B.I.2.	Ocenitelná práva	4	2 245	- 2 245		78
B.I.2.1.	Software	5	2 245	- 2 245		78
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	6	542	- 542		53
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	7	1 044		1 044	
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	8	1 044		1 044	
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	9	105 845	- 58 068	47 777	50 071
B.II.1.	Pozemky a stavby	10	50 530	- 20 320	30 210	31 176
B.II.1.1.	Pozemky	11	6 016		6 016	6 016
B.II.1.2.	Stavby	12	44 514	- 20 320	24 194	25 160
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	13	54 965	- 37 402	17 563	18 891
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	14	350	- 346	4	4
B.II.4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	15	4		4	4
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	16	346	- 346		
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	17	2 250		2 250	
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv	18	2 250		2 250	

TERMONTA PRAHA a.s.
Rozvaha

k 31. prosinci 2019

Označ.	AKTIVA	řád.	Běžné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
			1	2	3	4
a	b	c				
C.	Oběžná aktiva	19	226 706	- 4 706	222 000	228 256
C.I.	Zásoby	20	76 907	- 4 218	72 689	65 426
C.I.1.	Materiál	21	44 043	- 4 218	39 825	42 763
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	22	32 864		32 864	22 428
C.I.3.	Výrobky a zboží	23				235
C.I.3.1.	Výrobky	24				235
C.II.	Pohledávky	25	149 535	- 488	149 047	162 658
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	26	2 706		2 706	3 443
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka	27	2 705		2 705	3 439
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	28	1		1	4
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	29	1		1	4
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	30	146 829	- 488	146 341	159 215
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	31	108 318	- 488	107 830	145 308
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	32	38 511		38 511	13 907
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	33	8 572		8 572	3 750
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	34	2 494		2 494	1 055
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	35	26 823		26 823	8 819
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	36	622		622	283
C.IV.	Peněžní prostředky	37	264		264	172
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	38	201		201	172
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	39	63		63	
D.	Časové rozlišení aktiv	40	627		627	664
D.1.	Náklady příštích období	41	320		320	234
D.3.	Příjmy příštích období	42	307		307	430

TERMONTA PRAHA a.s.**Rozvaha**

k 31. prosinci 2019

Označ.	PASIVA	řád.	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	43	273 698	279 122
A.	Vlastní kapitál	44	73 531	65 919
A.I.	Základní kapitál	45	39 970	39 970
A.I.1.	Základní kapitál	46	39 970	39 970
A.III.	Fondy ze zisku	47	171	83
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	48	171	83
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	49	25 566	12 381
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	50	25 566	12 381
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	51	7 824	13 485
B. + C.	Cizí zdroje	52	199 732	212 772
B.	Rezervy	53	29 327	30 666
B.4.	Ostatní rezervy	54	29 327	30 666
C.	Závazky	55	170 405	182 106
C.II.	Krátkodobé závazky	56	170 405	182 106
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	57	11 563	5 119
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	58	47 993	57 315
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	59	95 223	99 007
C.II.8.	Závazky ostatní	60	15 626	20 665
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	61	4 955	6 232
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	62	2 953	3 761
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	63	964	1 175
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	64	5 158	9 100
C.II.8.7.	Jiné závazky	65	1 596	397
D.	Časové rozlišení pasiv	66	435	431
D.1.	Výdaje příštích období	67	375	372
D.2.	Výnosy příštích období	68	60	59

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

druhové členění

za rok končící 31. prosincem 2019

(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

TERMONTA PRAHA a.s.

Třebohostická 46/11

Praha 10, 100 00

Česká republika

Identifikační číslo

471 16 234

Označ.		řád.	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	1	2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	1	614 071	781 094
II.	Tržby za prodej zboží	2	3 680	
A.	Výkonová spotřeba	3	498 861	595 478
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	4	3 461	
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	5	126 849	149 009
A.3.	Služby	6	368 551	446 469
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	7	- 10 201	18 891
C.	Aktivace (-)	8	- 1 308	- 700
D.	Osobní náklady	9	115 901	136 775
D.1.	Mzdové náklady	10	84 141	98 673
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	31 760	38 102
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	28 447	33 574
D.2.2.	Ostatní náklady	13	3 313	4 528
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	4 262	6 440
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	6 413	6 306
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	6 413	6 306
E.2.	Úpravy hodnot zásob	17	- 2 151	1 159
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	18		- 1 025
III.	Ostatní provozní výnosy	19	16 996	5 900
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	20	2 032	
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	21	13 969	5 246
III.3.	Jiné provozní výnosy	22	995	654
F.	Ostatní provozní náklady	23	15 007	11 371
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	24	93	
F.2.	Prodaný materiál	25	13 148	4 879
F.3.	Daně a poplatky	26	619	614
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	27	- 1 339	2 682
F.5.	Jiné provozní náklady	28	2 486	3 196
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	29	12 225	18 739

TERMONTA PRAHA a.s.**Výkaz zisku a ztráty - druhové členění**

za rok končící 31. prosincem 2019

Označ.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	řád.	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	1	2
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	30	3 078	3 490
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	31	3 078	3 490
VII.	Ostatní finanční výnosy	32	937	1 180
K.	Ostatní finanční náklady	33	179	122
*	Finanční výsledek hospodaření	34	- 2 320	- 2 432
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	35	9 905	16 307
L.	Daň z příjmů	36	2 081	2 822
L.1.	Daň z příjmů splatná	37	1 347	3 290
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	38	734	- 468
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	39	7 824	13 485
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	40	7 824	13 485
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	41	635 684	788 174

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

za rok končící 31. prosincem 2019

(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

TERMONTA PRAHA a.s.

Třebohostická 46/11

Praha 10, 100 00

Česká republika

Identifikační číslo

471 16 234

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	172	112
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti		
Z: Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	9 905	16 307
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	4 062	14 125
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	6 413	6 306
A.1.2. Změna stavu:	- 3 490	2 816
A.1.2.2. rezerv a opravných položek	- 3 490	2 816
A.1.3. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje stálých aktiv	- 1 939	
A.1.5. Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	3 078	3 490
A.1.6. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		1 513
A*. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	13 967	30 432
A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu	22	50 193
A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, aktivních účtů dohadných a časového rozlišení	13 047	32 756
A.2.2. Změna stavu kr. závazků z provozní činnosti, pasivních účtů dohadných a časového rozlišení	- 7 913	- 995
A.2.3. Změna stavu zásob	- 5 112	18 432
A.** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	13 989	80 625
A.3. Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	- 3 078	- 3 490
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	- 1 480	266
A.*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	9 431	77 401
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1. Nabytí stálých aktiv	- 7 375	- 7 155
B.1.1. Nabytí dlouhodobého hmotného majetku	- 4 081	- 7 155
B.1.2. Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku	- 1 044	
B.1.3. Nabytí dlouhodobého finančního majetku	- 2 250	
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	2 032	
B.2.1. Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	2 032	
B.*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	- 5 343	- 7 155
Peněžní toky z finančních činností		
C.1. Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků z finanční oblasti	- 3 784	- 69 880
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky	- 212	- 306
C.2.1. Zvýšení základního kapitálu, ážia event. fondů ze zisku		- 306
C.2.5. Platby z fondů tvořených ze zisku	- 212	
C.*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	- 3 996	- 70 186
F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	92	60
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	264	172

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

za rok končící 31. prosincem 2019

(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

TERMONTA PRAHA a.s.

Třebohostická 46/11

Praha 10, 100 00

Česká republika

Identifikační číslo

471 16 234

	Základní kapitál	Statutární a ostatní fondy	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	Výsledek hospodaření běžného účetního období	Celkem
Zůstatek k 1.1.2019	39 970	83	12 381	13 485	65 919
Převod výsledku hospodaření	–	300	13 185	-13 485	–
Čerpání fondů	–	-212	–	–	-212
Výsledek hospodaření za běžný rok	–	–	–	7 824	7 824
Zůstatek k 31.12.2019	39 970	171	25 566	7 824	73 531

	Základní kapitál	Statutární a ostatní fondy	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	Výsledek hospodaření běžného účetního období	Celkem
Zůstatek k 1.1.2018	39 970	89	–	12 681	52 740
Převod výsledku hospodaření	–	300	12 381	-12 681	–
Čerpání fondů	–	-306	–	–	-306
Výsledek hospodaření za běžný rok	–	–	–	13 485	13 485
Zůstatek k 31.12.2018	39 970	83	12 381	13 485	65 919

TERMONTA PRAHA a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 31. prosincem 2019
(v tisících Kč)

1. Charakteristika a hlavní aktivity

TERMONTA PRAHA a.s. („společnost“) vznikla 14. ledna 1993 zápisem do Obchodního rejstříku vedeného u Městského soudu v Praze pod spisovou značkou 1846, oddíl B. Jediným zakladatelem a akcionářem je Pražská teplotařská a.s.

Hlavním předmětem podnikání společnosti je:

- Provádění staveb, jejich změn a odstraňování
- Montáž, opravy, revize a zkoušky tlakových zařízení a nádob na plyny
- Montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení
- Silniční motorová doprava – nákladní vnitrostátní provozovaná vozidla o největší povolené hmotnosti do 3,5 tuny včetně, - nákladní mezinárodní provozovaná vozidla o největší povolené hmotnosti do 3,5 tuny včetně
- Vodoinstalatérství, topenářství
- Izolatérství
- Projektová činnost ve výstavbě
- Obráběčství
- Zámečnictví, nástrojářství
- Montáž, opravy, revize a zkoušky plynových zařízení a plnění nádob plyny
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- Výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení

Sídlo společnosti

Třebohostická 46/11
100 00 Praha 10
Česká republika

Identifikační číslo

471 16 234

Členové představenstva a dozorčí rady k 31. prosinci 2019

Členové představenstva

Roman Koranda, předseda
Radim Kotlář, místopředseda
David Onderek, člen

Členové dozorčí rady

Ladislav Moravec, předseda
Jiří Hlubuček, člen
Jiří Špitálník, místopředseda

Změny v obchodním rejstříku

V průběhu roku 2019 nedošlo v obchodním rejstříku k žádným změnám.

TERMONTA PRAHA a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 31. prosincem 2019
(v tisících Kč)

Konsolidovanou účetní závěrku nejširší skupiny účetních jednotek, ke které společnost jako konsolidovaná účetní jednotka patří, sestavuje EP Investment S.à r.l., se sídlem 39. Avenue John F. Kennedy, L-1855 Luxembourg. Konsolidovaná účetní závěrka za rok 2019 bude dostupná v registrovaném sídle konsolidující společnosti.

Konsolidovanou účetní závěrku nejužší skupiny účetních jednotek, ke které společnost jako konsolidovaná účetní jednotka patří, mateřská společnost EP Energy, a.s. sestavuje, závěrky všech společností skupiny jsou součástí konsolidované závěrky EP Infrastructure, a.s. se sídlem Pařížská 130/26, Josefov, 110 00 Praha 1. Konsolidovaná účetní závěrka za rok 2019 bude zveřejněna v obchodním rejstříku.

2. Zásadní účetní postupy používané společností

Tato účetní závěrka je připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví (dále jen zákon o účetnictví) a s vyhláškou Ministerstva financí České republiky č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, ve znění platném pro rok 2019.

Účetní závěrka je sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti.

a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně. Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně do 5 tis. Kč není vykazován v rozvaze a je účtován do nákladů v roce jeho pořízení. Dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 tis. Kč je účtován do nákladů v roce jeho pořízení.

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
Stavby	Lineární	30 - 50 let
Stroje a přístroje	Lineární	3 - 15 let
Automobily	Lineární	4 roky
Patenty a ostatní nehmotná aktiva	Lineární	5 let
Software	Lineární	3 roky
Dlouhodobý hmotný majetek v ceně 5-40 tis. Kč	Lineární	12 měsíců

Odpisy jsou ve výkazu zisku a ztráty vykázány v položce „Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé“.

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

TERMONTA PRAHA a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 31. prosincem 2019
(v tisících Kč)

b) Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek představuje majetkové účasti v ovládaných osobách a osobách pod podstatným vlivem.

Dlouhodobý finanční majetek je účtován v pořizovací ceně. Pořizovací cena zahrnuje přímé náklady související s pořízením, například poplatky a provize makléřům, poradcům, burzám.

Majetkové účasti jsou k rozvahovému dni oceňovány pořizovací cenou a v případě dočasného snížení realizovatelné hodnoty příslušné účasti je tvořena opravná položka.

c) Zásoby

Materiál a zboží jsou účtovány v pořizovací ceně, která zahrnuje cenu pořízení, celní poplatky, skladovací poplatky při dopravě a další výdaje s pořízením související. Z vnitropodnikových služeb souvisejících s pořizováním zásob se do pořizovací ceny aktivuje přepravné. Úbytek materiálu je oceňován metodou váženého aritmetického průměru.

Nedokončená výroba a hotové výrobky jsou oceňovány vlastními náklady, které zahrnují ceny materiálu, práce a proporcionalní část výrobních režijních nákladů podle stavu rozpracovanosti.

d) Stanovení opravných položek a rezerv

Pohledávky

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

Tvorba a zúčtování opravných položek je vykázána ve výkazu zisku a ztráty v položce „Úpravy hodnot pohledávek“.

Zásoby

Opravné položky jsou vytvářeny v případech, kdy ocenění použité v účetnictví je přechodně vyšší než prodejní cena zásob snížená o náklady spojené s prodejem.

Tvorba a zúčtování opravných položek je vykázána ve výkazu zisku a ztráty v položce „Úpravy hodnot zásob“.

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, přičemž délka záruky stanovená ve smlouvě je více jak 12 měsíců. Podle výše stanovených kritérií a s přihlédnutím k charakteru zakázky (dodávka materiálu, pouze montáž, kompletovaná zakázka), délce záruky (obvyklá délka je 60 měsíců) a složitosti zakázky a z ní vyplývající pravděpodobnosti výskytu závady je stanovena ve spolupráci s vedoucími výrobních úseků konkrétní výše rezervy na zakázky v částce do 10 mil. Kč bez DPH ve výši 0,1%, na zakázky v ceně bez DPH nad 10 mil. Kč pak 0,2%. Kalkulované částky se každoročně revidují tak, aby v co nejvyšší míře odpovídaly možnému riziku.

TERMONTA PRAHA a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 31. prosincem 2019
(v tisících Kč)

Dále společnost vytváří rezervy na dodatečné náklady na dokončení již vyfakturovaných zakázek. 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.

Rezerva na nevybranou dovolenou je k rozvahovému dni tvořena na základě analýzy nevybrané dovolené za dané účetní období a průměrných mzdových nákladů včetně nákladů na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění dle jednotlivých zaměstnanců.

Další rezervou je rezerva na roční manažerské odměny včetně odvodů z těchto odměn.

Rezervu na daň z příjmů vytváří společnost vzhledem k tomu, že okamžik sestavení účetní závěrky předchází okamžiku stanovení výše daňové povinnosti. V následujícím účetním období společnost rezervu rozpustí a zaúčtuje zjištěnou daňovou povinnost.

V rozvaze je rezerva na daň z příjmů snížena o zaplacené zálohy na daň z příjmů, případná výsledná pohledávka je vykázána v položce Stát - daňové pohledávky.

e) Přepočty cizích měn

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

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB. Nerealizované kurzové zisky a ztráty jsou zachyceny ve výsledku hospodaření.

f) Úctování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

g) Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu v odložené dani.

Splatná daň zahrnuje odhad daně vypočtený z daňového základu s použitím daňové sazby platné v první den účetního období a veškeré doměrky a vratky za minulé období.

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv, případně dalších dočasných rozdílů, s použitím očekávané daňové sazby platné pro období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny.

O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude v následujících účetních obdobích uplatněna.

h) Najatý majetek

Společnost účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky do nákladů rovnoměrně po dobu trvání nájmu. Při ukončení nájmu a uplatnění možnosti odkupu je předmět leasingu zařazen do majetku společnosti v kupní (*reprodukční*) ceně.

i) Závazky, úvěry a finanční výpomoci

Společnost klasifikuje část dlouhodobých závazků, bankovních úvěrů a finančních výpomocí, jejichž doba splatnosti je kratší než jeden rok vzhledem k rozvahovému dni, jako krátkodobé. Výpůjční náklady jsou zaúčtovány do výkazu zisku a ztráty v období, v němž vznikají.

TERMONTA PRAHA a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 31. prosincem 2019
(v tisících Kč)

j) Složky peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů

Pro účely sestavení přehledu o peněžních tocích jsou peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty definovány tak, že zahrnují peníze v pokladně, peníze na cestě, peníze na bankovních účtech a další finanční aktiva, jejichž ocenění může být spolehlivě určeno a které mohou být snadno přeměněny v peněžní prostředky.

3. Dlouhodobý majetek

a) Dlouhodobý nehmotný majetek

2019	Software	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	Nedokončený dl. nehmotný majetek	Celkem 2019	Celkem 2018
Pořizovací cena					
Zůstatek k 1.1.	2 245	542	--	2 787	2 787
Přírůstky	--	--	1 044	1 044	--
Úbytky	--	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.	2 245	542	1 044	3 831	2 787
Oprávký					
Zůstatek k 1.1.	2 167	489	--	2 656	2 436
Odpisy	78	53	--	131	220
Oprávký k úbytkům	--	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.	2 245	542	--	2 787	2 656
Zůstatková hodnota 1.1.	78	53	--	131	351
Zůstatková hodnota 31.12.	--	--	1 044	1 044	131

b) Dlouhodobý hmotný majetek

2019	Pozemky	Stavby	Dopravní prostředky , stroje a zařízení	Pěstitele ké celky trvalých porostů	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	Celkem 2019	Celkem 2018
Pořizovací cena								
Zůstatek k 1.1.	6 016	44 514	60 575	4	346	--	111 455	104 828
Přírůstky	--	--	4 801	--	--	--	4 081	7 155
Úbytky	--	--	- 9 691	--	--	--	- 9 691	- 528
Přeúčtování	--	--	--	--	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.	6 016	44 514	54 965	4	346	--	105 845	111 455
Oprávký								
Zůstatek k 1.1.	--	19 354	41 684	--	346	--	61 384	55 826
Odpisy	--	966	5 316	--	--	--	6 282	6 086
Oprávký k úbytkům	--	--	- 9 598	--	--	--	- 9 598	- 528
Zůstatek k 31.12.	--	20 320	37 402	--	346	--	58 068	61 384
Zůst. hodn. 1.1.	6 016	25 160	18 891	4	--	--	50 071	49 002
Zůst. hodn. 31.12.	6 016	24 194	17 563	4	--	--	47 777	50 071

TERMONTA PRAHA a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 31. prosincem 2019
(v tisících Kč)

c) Dlouhodobý finanční majetek

Přehled o pohybu dlouhodobého finančního majetku:

	Podíly – podstatný vliv	Celkem 2019	Celkem 2018
Zůstatek k 1.1.	--	--	--
Přírůstky	2 250	2 250	--
Úbytky	--	--	--
Přecenění	--	--	--
Zůstatek k 31.12.	2 250	2 250	--

Přírůstkem dlouhodobého finančního majetku v roce 2019 je pořízení 50,5% podílu ve společnosti ENERGOPROJEKTA plan s.r.o.

Účetní jednotky pod podstatným vlivem

	Vlastnický podíl	Celkový zisk (+)/ ztráta (-) za rok 2019	Vlastní kapitál k 31.12.2019	Požizovací cena
ENERGOPROJEKTA plan s.r.o.	50,5 %	366	574	2 250
Celkem majetkové účasti				2 250

Finanční informace týkající se těchto společností byly převzaty z předběžných auditorem neověřených účetních závěrek jednotlivých společností.

Sídla dceřiných společností jsou následující:

ENERGOPROJEKTA plan s.r.o.

Dluhonská 1350/43

750 02 Přerov I-Město

Česká republika

4. Zásoby

Zásoba materiálu činí 44 043 tis. Kč (2018 - 49 132 tis. Kč), přičemž převážnou část představuje materiál na skladě výrobního úseku Praha ve výši 27 015 tis. Kč (2018 - 28 173 tis. Kč). Opravná položka k materiálu činí 4 218 tis. Kč (2018 - 6 369 tis. Kč). Tato opravná položka se vztahuje k materiálu na skladě pražských středisek.

Nedokončená výroba činí 32 864 tis. Kč (2018 - 22 428 tis. Kč). K nedokončené výrobě nebyla v roce 2019 vytvořena opravná položka (2018 - 0 tis. Kč).

TERMONTA PRAHA a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 31. prosincem 2019
(v tisících Kč)

5. Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

- a) Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů činí 108 318 tis. Kč (2018 - 145 796 tis. Kč). Společnost má vytvořenou opravnou položku k pohledávkám ve výši 488 tis. Kč (2018 - 488 tis. Kč). Společnost eviduje pohledávky po splatnosti ve výši 9 443 tis. Kč (2018 - 7 380 tis. Kč).
- b) Krátkodobé závazky z obchodních vztahů činí 47 993 tis. Kč (2018 - 57 315 tis. Kč). Závazky po lhůtě splatnosti činí 1 073 tis. Kč (2018 - 1 000 tis. Kč).

6. Dohadné účty aktivní

Dohadné účty aktivní činí 26 823 tis. Kč (2018 - 8 819 tis. Kč) a představují je nevyfakturované práce mateřské společnosti.

7. Přehled o změnách vlastního kapitálu

Ke dni sestavení účetní závěrky neexistuje dosud návrh na vypořádání zisku roku 2019. Návrh rozdělení zisku bude připraven představenstvem pro hlavní akcionáře společnosti a posléze prodiskutován a schválen na valné hromadě.

8. Rezervy

	Rezerva na garanční opravy	Rezerva na nedokončené zakázky	Rezerva na nevybranou dovolenou	Rezerva na manažerské bonusy	Součet rezerv
Zůstatek k 1.1.2019	11 712	10 070	2 908	5 976	30 666
Tvorba	12 165	12 932	2 485	1 745	29 327
Čerpání	- 11 712	- 10 070	- 2 908	- 5 976	- 30 666
Zůstatek k 31.12.2019	12 165	12 932	2 485	1 745	29 327

Rezerva na daň z příjmů ve výši 1 317 tis. Kč (2018 - 3 777 tis. Kč) byla snížena o zaplacené zálohy na daň z příjmů ve výši 4 252 tis. Kč (2018 - 6 579 tis. Kč) a výsledná pohledávka ve výši 2 935 tis. Kč (2018 - 2 802 tis. Kč) byla vykázána v položce Stát - daňové pohledávky.

9. Informace o tržbách a výrobním sortimentu

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.

TERMONTA PRAHA a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 31. prosincem 2019
(v tisících Kč)

Struktura tržeb z běžné činnosti:

Tržby z prodeje služeb	2019	2018
Údržba vybraných zařízení Pražské teplárenské a.s.	191 268	97 659
Údržba vybraných zařízení Energotransu, a.s.	--	83 593
Údržba vybraných zařízení Elektrárny Opatovice, a.s.	--	35 050
Výstavba a opravy tepelných sítí a výměnkových stanic	405 743	549 224
Ostatní zakázky	13 718	14 213
Ostatní služby	3 342	1 355
Celkem	614 071	781 094

10. Informace o spřízněných stranách

a) Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

	Pohledávky k 31.12.		Závazky k 31.12.	
	2019	2018	2019	2018
Pražská teplárenská a.s.	86 316	105 757	805	320
Energetické opravny, a.s.	5 904	389	286	3 169
Severočeská teplárenská, a.s.	2 675	70	--	--
Elektrárny Opatovice, a.s.	1 360	8 698	--	528
AISE, s.r.o.	1 060	338	10 825	10 141
STELMAR s.r.o.	140	93	--	--
SES BOHEMIA ENGINEERING, a.s.	137	136	38	2 039
ENERGOPROJEKTA plan s.r.o.	33	--	131	--
PT měření, a.s.	25	--	--	--
PT Koncept, a.s.	1	173	--	--
Plzeňská teplárenská, a.s.	--	411	--	--
RPC, a.s.	--	--	436	--
AVE Services s.r.o.	--	--	128	117
EP ENERGY TRADING, a.s.	--	--	2	2
I&C Energo a.s.	--	--	--	1 536
EOP & HOKA s.r.o.	--	--	--	9
Celkem	97 651	116 065	12 651	17 861

b) Pohledávky a závazky – ovládaná nebo ovládající osoba

Od 1. října 2015 je společnost účastníkem oboustranného reálného cash-poolingu pro ekonomicky spjatou skupinu – limit denního čerpání je 10 000 tis. Kč. K 31. prosinci 2019 vykázala společnost závazek vůči ostatním účastníkům cash-poolingu ve výši 95 223 tis. Kč (2018 – 99 007 tis. Kč).

TERMONTA PRAHA a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 31. prosincem 2019
(v tisících Kč)

c) Transakce se spřízněnými osobami

	Tržby za rok		Nákupy za rok	
	2019	2018	2019	2018
Pražská teplárenská a.s.	587 355	648 616	5 966	5 202
Energetické opravny, a.s.	14 843	952	1 292	17 155
Severočeská teplárenská, a.s.	8 823	687	14	60
Elektrárny Opatovice, a.s.	3 080	35 050	--	966
AISE, s.r.o.	2 008	1 146	27 434	33 493
Fintherm a.s.	1 357	--	230	--
STELMAR s.r.o.	462	462	--	--
PT Koncept, a.s.	282	143	--	--
SES BOHEMIA ENGINEERING, a.s.	449	449	2 794	4 022
Plzeňská teplárenská, a.s.	172	340	--	--
RPC, a.s.	94	--	534	--
PT měření, a.s.	55	--	--	--
Plzeňská energetika a.s.	--	301	--	--
Teplo Neratovice, spol. s r.o.	--	16	--	--
AVE Services s.r.o.	--	--	673	623
EP ENERGY TRADING, a.s.	--	--	497	461
AVE CZ odpadové hospodářství s.r.o.	--	--	30	12
United Energy, a.s.	--	--	5	5
I&C Energo a.s.	--	--	--	3 142
EOP & HOKA s.r.o.	--	--	--	43
ENERGOPROJEKTA plan s.r.o.	28	--	4 205	--
Celkem	619 008	688 162	43 674	65 184

- d) V roce 2019 a 2018 neobdrželi členové řídících, kontrolních a správních orgánů žádné zálohy, závdavky, zápůjčky, úvěry, přiznané záruky a jiné výhody a nevlastní žádné akcie společnosti.

Společnosti nevznikly do 31. prosince 2019 žádné penzijní závazky vůči bývalým členům řídících, kontrolních a správních orgánů.

11. Zaměstnanci a vedoucí pracovníci

Průměrný počet zaměstnanců a vedoucích pracovníků a osobní náklady za rok 2019 a 2018:

2019	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady*	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	145	83 916	28 422	3 313
Členové řídících orgánů	3	180	20	--
Členové kontrolních orgánů	3	45	5	--
Celkem	151	84 141	28 447	3 313

TERMONTA PRAHA a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 31. prosincem 2019
(v tisících Kč)

2018	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady*	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	204	98 335	33 459	4 528
Členové řídicích orgánů	3	237	81	--
Členové kontrolních orgánů	3	101	34	--
Celkem	210	98 673	33 574	4 528

*Mzdové náklady u členů řídicích a kontrolních orgánů představují odměny členů těchto orgánů z důvodu jejich funkce.

12. Daň z příjmů

a) Splatná

Splatná daň z příjmů zahrnuje odhad daně za zdaňovací období 2019 ve výši 1 317 tis. Kč (2018 - 3 777 tis. Kč) a upřesnění odhadu daně za zdaňovací období 2018 ve výši 30 tis. Kč (2017 - -487 tis. Kč).

b) Odložená

	Pohledávky		Závazky		Rozdíl	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Dlouhodobý hmotný majetek	--	--	- 3 761	- 3 597	- 3 761	- 3 597
Zásoby	801	1 210	--	--	801	1 210
Rezervy	5 572	5 826	--	--	5 572	5 826
Pohledávky	93	--	--	--	93	--
Odložená daňová pohledávka (+) / závazek (-)	6 466	7 036	- 3 761	- 3 597	2 705	3 439

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2(g) byla pro výpočet odložené daně použita daňová sazba 19 % (2018 – 19 %).

13. Přehled o peněžních tocích

Pro účely sestavení přehledu o peněžních tocích jsou peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty definovány tak, že zahrnují peníze v pokladně, peníze na cestě, peníze na bankovních účtech a další finanční aktiva, jejichž ocenění může být spolehlivě určeno a která mohou být snadno přeměněna v peněžní prostředky. Zůstatek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů je na konci účetního období následující:

	Zůstatek k 31.12.	
	2019	2018
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	264	172

Peněžní toky z provozních, investičních nebo finančních činností se uvádějí v přehledu o peněžních tocích nekompenzované.

TERMONTA PRAHA a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 31. prosincem 2019
(v tisících Kč)

14. Ekonomická závislost

Společnost je ekonomicky závislá na mateřské společnosti Pražská teplotárenská a.s.

15. Významná následná událost

Mezi důležité následné události, které jsou v současné době známy, patří bezesporu aktuální rozšíření koronaviru COVID-19 s nepopíratelným vlivem na světové hospodářství a ekonomickou stabilitu mnoha zemí a společností.

Vzhledem k povaze činnosti společnosti TERMONTA PRAHA a s ohledem na to, že nejvyšší sezónnost prací probíhá v období červen až září, nepředpokládáme v tuto chvíli významný vliv celosvětové krize způsobené onemocněním COVID-19 na hospodářské výsledky roku 2020. Samotná činnost společnosti není ve velké míře ovlivněna restriktivními opatřeními vlády v souvislosti se snížením dopadu nákazy na obyvatelstvo.

Společnost je součástí skupiny Pražská Teplotárenská (dále jen „Skupina“), se kterou je majetkově i provozně propojena. Skupina nepředpokládá významné dopady současné situace na pokračování činnosti společnosti s ohledem na následující předpoklady:

- Skupina je součástí strategické energetické infrastruktury regionu, ve kterém operuje a tudíž neočekává omezení provozu ze strany regulačních orgánů;
- Skupina má široké portfolio odběratelů, které umožňuje diverzifikovat riziko koncentrace výnosů od společností nejvíce zasažených dopadem COVID-19;
- Skupina poskytuje základní služby (dodávky tepla), které pro velký okruh odběratelů (např. společenství vlastníků bytových jednotek) nejsou nahraditelné za jiné druhy služeb
- Skupina disponuje kontinuálně vysokým objemem pracovního kapitálu pro udržení standardní platební morálky;
- Skupina disponuje vysokým objemem vlastního kapitálu pro případné krytí ztrát;

Současně nepředpokládáme, že by tato krize jakýmkoli způsobem ovlivnila ocenění aktiv společnosti TERMONTA PRAHA a.s. nebo schopnost společnosti trvat i v následujících letech.

K datu sestavení účetní závěrky nejsou vedení společnosti známy žádné další významné následné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 31. prosinci 2019.

Sestaveno dne: 3. dubna 2020



Ing. Roman Koranda
předseda představenstva



Ing. David Onderek
člen představenstva