

ROZVAHA

v plném rozsahu
k 31. prosinci 2005
(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

Identifikační číslo

46347089

Teplárna Otrokovice a.s.

Objízdná 1777

765 39 Otrokovice, okres Zlín

Označ. a	A K T I V A b	řád. c	Běžné účetní období			Min.účetní období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
	AKTIVA CELKEM (ř.02+03+31+63)	001	2 120 035	-1 037 398	1 082 637	1 194 679
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (ř.04+13+23)	003	1 945 172	-1 035 546	909 626	998 949
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	31 273	- 21 848	9 425	6 227
B.I.1.	Zřizovací výdaje	005				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006				
3.	Software	007	24 042	- 20 922	3 120	3 356
4.	Ocenitelná práva	008	230	- 80	150	188
5.	Goodwill	009				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	6 310	- 846	5 464	
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	691		691	2 683
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	1 868 899	-1 008 698	860 201	942 722
B.II.1.	Pozemky	014	10 225		10 225	10 167
2.	Stavby	015	698 857	- 264 490	434 367	451 911
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	1 158 685	- 744 208	414 477	452 925
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	017				
5.	Základní stádo a tažná zvířata	018				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	1 122		1 122	27 620
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	10		10	99
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř.24 až 30)	023	45 000	- 5 000	40 000	50 000
B.III.1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024				
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025				
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026	5 000	- 5 000		
4.	Půjčky a úvěry - ovládající a řídící osoba, podstatný vliv	027	40 000		40 000	50 000
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028				
6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				

Teplárna Otrokovice a.s.

Rozvaha (nekonsolidovaná)

k 31. prosinci 2005

Označ.	A K T I V A	řád.	Běžné účetní období			Min.účetní období Netto
			Brutto	Korekce	Netto	
a	b	c	1	2	3	4
C.	Oběžná aktiva (ř.32+39+48+58)	031	173 587	- 1 852	171 735	192 613
C.I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032	31 017	- 1 832	29 185	20 541
C.I.1.	Materiál	033	31 017	- 1 832	29 185	20 541
	2. Nedokončená výroba a polotovary	034				
	3. Výrobky	035				
	4. Zvířata	036				
	5. Zboží	037				
	6. Poskytnuté zálohy na zásoby	038				
C.II.	Dlouhodobé pohledávky (ř.40 až 47)	039	575		575	563
C.II.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040				
	2. Pohledávky - ovládající a řídící osoba	041				
	3. Pohledávky - podstatný vliv	042				
	4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043				
	5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044	123		123	109
	6. Dohadné účty aktivní	045				
	7. Jiné pohledávky	046	452		452	454
	8. Odložená daňová pohledávka	047				
C.III.	Krátkodobé pohledávky (ř.49 až 57)	048	100 111	- 20	100 091	75 953
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	64 419	- 20	64 399	65 589
	2. Pohledávky - ovládající a řídící osoba	050	10 000		10 000	5 000
	3. Pohledávky - podstatný vliv	051				
	4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052				
	5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053				
	6. Stát - daňové pohledávky	054	10 534		10 534	5 208
	7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	15 145		15 145	67
	8. Dohadné účty aktivní	056				80
	9. Jiné pohledávky	057	13		13	9
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř.59 až 62)	058	41 884		41 884	95 556
C.IV.1.	Peníze	059	219		219	254
	2. Účty v bankách	060	7 815		7 815	802
	3. Krátkodobé cenné papíry a podíly	061	33 850		33 850	94 500
	4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D.I.	Časové rozlišení (ř.64+65+66)	063	1 276		1 276	3 117
D.I.1.	Náklady příštích období	064	240		240	1 713
	2. Komplexní náklady příštích období	065				
	3. Příjmy příštích období	066	1 036		1 036	1 404

Teplárna Otrokovice a.s.

Rozvaha (nekonsolidovaná)

k 31. prosinci 2005

Označ.	P A S I V A	řád.	Běžné období	Minulé období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř.68+85+118)	067	1 082 637	1 194 679
A.	Vlastní kapitál (ř.69+73+78+81+84)	068	638 046	708 510
A.I.	Základní kapitál (ř.70+71+72)	069	347 552	347 552
A.I.1.	Základní kapitál	070	347 552	347 552
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
3.	Změny základního kapitálu	072		
A.II.	Kapitálové fondy (ř.74 až 77)	073	2 687	2 687
A.II.1.	Emisní ážio	074		
2.	Ostatní kapitálové fondy	075	2 687	2 687
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076		
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077		
A.III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř.79+80)	078	102 327	97 590
A.III.1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	079	63 820	59 083
2.	Statutární a ostatní fondy	080	38 507	38 507
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř.82+83)	081	75 944	165 950
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	082	75 944	165 950
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	083		
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	084	109 536	94 731
B.	Cizí zdroje (ř.86+91+102+114)	085	444 495	486 081
B.I.	Rezervy (ř.87 až 90)	086	28 723	1 867
B.I.1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087	15 000	
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	088		
3.	Rezerva na daň z příjmů	089	11 831	
4.	Ostatní rezervy	090	1 892	1 867
B.II.	Dlouhodobé závazky (ř.92 až 101)	091	90 440	104 149
B.II.1.	Závazky z obchodních vztahů	092		
2.	Závazky - ovládající a řídící osoba	093		
3.	Závazky - podstatný vliv	094		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	095		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	096		21 110
6.	Vydané dluhopisy	097		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	098		
8.	Dohadné účty pasivní	099		
9.	Jiné závazky	100		
10.	Odložený daňový závazek	101	90 440	83 039

Teplárna Otrokovice a.s.

Rozvaha (nekonsolidovaná)

k 31. prosinci 2005

Označ.	P A S I V A	řád.	Běžné období	Minulé období
a	b	c	5	6
B.III.	Krátkodobé závazky (ř.103 až 113)	102	111 932	110 565
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	103	96 790	100 720
2.	Závazky - ovládající a řídící osoba	104		
3.	Závazky - podstatný vliv	105		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106		
5.	Závazky k zaměstnancům	107	3 761	3 672
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	2 227	2 108
7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	6 155	622
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110		
9.	Vydané dluhopisy	111		
10.	Dohadné účty pasivní	112	2 788	3 240
11.	Jiné závazky	113	211	203
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř.115+116+117)	114	213 400	269 500
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115	157 300	213 400
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116	56 100	56 100
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117		
C.I.	Časové rozlišení (ř.119+120)	118	96	88
C.I.1.	Výdaje příštích období	119	96	88
2.	Výnosy příštích období	120		

Datum	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:
9. února 2006	Ing. František Foltýn

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

druhové členění
k 31. prosinci 2005
(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

Identifikační číslo

46347089

Teplárna Otrokovice a.s.

Objízdna 1777

765 39 Otrokovice, okres Zlín

Označ. a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účet. obd.	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01		
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02		
+	Obchodní marže (ř.01-02)	03		
II.	Výkony (ř.05+06+07)	04	798 735	708 821
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	798 617	708 752
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06		
II.3.	Aktivace	07	118	69
B.	Výkonová spotřeba (ř.09+10)	08	532 449	462 523
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	09	376 660	323 381
B.2.	Služby	10	155 789	139 142
+	Přidaná hodnota (ř.03+04-08)	11	266 286	246 298
C.	Osobní náklady (ř.13 až 16)	12	77 281	74 549
C.1.	Mzdové náklady	13	55 926	54 022
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	588	588
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	19 424	18 730
C.4.	Sociální náklady	16	1 343	1 209
D.	Daně a poplatky	17	4 007	4 046
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	82 006	75 543
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř.20+21)	19	202 109	482
III.1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	201 309	73
III.2	Tržby z prodeje materiálu	21	800	409
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř.23+24)	22	197 751	325
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	197 216	74
F.2.	Prodaný materiál	24	535	251
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	15 470	- 15 737
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	334 041	17 613
H.	Ostatní provozní náklady	27	290 070	21 443
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření (ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+28-29)	30	135 851	104 224

Teplárna Otrokovice a.s.

Výkaz zisku a ztráty - druhové členění (nekonsolidovaný)

k 31. prosinci 2005

Označ. a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účet. obd.	
			běžném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř.34+35+36)	33	2 310	1 287
VII.1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
VII.2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
VII.3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36	2 310	1 287
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41	- 40 080	- 127 620
X.	Výnosové úroky	42	2 511	2 748
N.	Nákladové úroky	43	10 817	13 606
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	52	2
O.	Ostatní finanční náklady	45	41 218	127 744
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření (ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45+46-47)	48	- 7 082	- 9 693
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř.50+51)	49	19 233	- 200
Q.1.	-splatná	50	11 832	
Q.2.	-odložená	51	7 401	- 200
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř.30+48-49)	52	109 536	94 731
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř.56+57)	55		
S.1.	-splatná	56		
S.2.	-odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř.53-54-55)	58		
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.52+58-59)	60	109 536	94 731
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (ř.30+48+53-54)	61	128 769	94 531

Datum	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:
9. února 2006	Ing. František Foltýn

Teplárna Otrokovice a.s.

Přehled o peněžních tocích (nekonsolidovaný)

k 31. prosinci 2005

(v tisících Kč)

	Běž. úč. období	Min. úč. období
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	95 556	129 829
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti		
Z: Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	128 769	94 531
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	63 233	85 881
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	82 006	75 543
A.1.2. Změna stavu:	- 24 610	- 143 357
A.1.2.1. goodwillu a oceňovacího rozdílu k nabytému majetku		
A.1.2.2. rezerv a opravných položek	- 24 610	- 143 357
A.1.3. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje stálých aktiv	- 4 093	1
A.1.4. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje cenných papírů		
A.1.5. Výnosy z dividend a podílu na zisku		
A.1.6. Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	5 996	9 571
A.1.7. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	3 934	144 123
A*. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, finančními a mimořádnými položkami	192 002	180 412
A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu	- 36 138	23 886
A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti a aktivních účtů časového rozlišení	- 17 560	21 042
A.2.2. Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti a pasivních účtů časového rozlišení	- 9 481	620
A.2.3. Změna stavu zásob	- 9 097	2 224
A.2.4. Změna stavu finančního majetku, který není zahrnut do peněžních prostředků		
A.** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, finančními a mimořádnými položkami	155 864	204 298
A.3. Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	- 10 817	- 13 606
A.4. Přijaté úroky	5 079	2 748
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období		
A.6. Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy		
A.7. Přijaté dividendy a podíly na zisku		
A.*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	150 126	193 440
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1. Nabytí stálých aktiv	- 152 897	- 137 796
B.1.1. Nabytí dlouhodobého hmotného majetku	- 141 224	- 134 751
B.1.2. Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku	- 11 673	- 3 045
B.1.3. Nabytí dlouhodobého finančního majetku		
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	201 309	73
B.2.1. Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	201 309	73
B.2.2. Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku		
B.3. Půjčky a úvěry spřízněným osobám	5 000	- 55 000
B.*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	53 412	- 192 723
Peněžní toky z finančních činností		
C.1. Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků z finanční oblasti	- 77 210	- 34 990
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky	- 180 000	
C.2.1. Zvýšení základního kapitálu, emisního ážia event. rezervního fondu		
C.2.2. Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům		
C.2.3. Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů		
C.2.4. Úhrada ztráty společníky		
C.2.5. Platby z fondů tvořených ze zisku		
C.2.6. Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně	- 180 000	
C.*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	- 257 210	- 34 990
F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	- 53 672	- 34 273
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	41 884	95 556

Příloha k účetní závěrce k 31. prosinci 2005

Příloha je zpracovaná v souladu s Vyhláškou MF ČR č. 500/2002 Sb. ze dne 6. listopadu 2002 upravenou změnami provedenými vyhláškou č. 472/2003 Sb., kterou se stanoví uspořádání a označování položek účetní závěrky pro podnikatele. Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici.

Obsah přílohy

1	Obecné údaje.....	2
1.1	Charakteristika a hlavní aktivity společnosti	2
1.2	Základní rozdělení držitelů akcií k 31. prosinci 2005.....	2
1.3	Předmět podnikání.....	2
1.4	Statutární orgány k 31. prosinci 2005.....	3
1.5	Organizační struktura společnosti a management společnosti	4
1.6	Konsolidace.....	4
1.7	Informace o spřízněných osobách.....	4
1.8	Osobní náklady.....	7
2	Účetní metody, obecné účetní zásady a způsob oceňování.....	7
2.1	Základní východiska pro sestavení účetní závěrky	7
2.2	Dlouhodobý majetek.....	7
2.3	Zásoby	8
2.4	Krátkodobý finanční majetek.....	9
2.5	Opravné položky a rezervy	9
2.6	Přepočty cizích měn.....	9
2.7	Najatý majetek.....	9
2.8	Daň z příjmů	10
2.9	Změna účetních metod a postupů	10
3	Doplňující informace k rozvaze a k výkazu zisku a ztráty.....	10
3.1	Krátkodobý finanční majetek.....	10
3.2	Dlouhodobý finanční majetek.....	10
3.3	Úvěry a půjčky.....	11
3.4	Dlouhodobý majetek.....	12
3.5	Pohledávky	15
3.6	Zásoby	15
3.7	Vlastní kapitál.....	15
3.8	Závazky	16
3.9	Stát - daňové závazky a dotace	17
3.10	Daň z příjmů	17
3.11	Rezervy a opravné položky v tis. Kč	18
3.12	Výnosy z běžné činnosti	18
3.13	Ostatní	18
3.14	Čestné prohlášení.....	18

4 Tabulková část

Příloha č. 1 - Přehled dlouhodobého majetku a nemovitostí k zajištění úvěru s KB a.s. Praha ke dni 31. 12. 2005 k bodu 3.3.

Příloha č. 2 - Dlouhodobý hmotný majetek – finanční leasing v tis. Kč – k bodu 3.4.

1 Obecné údaje

1.1 Charakteristika a hlavní aktivity společnosti

Obchodní jméno	Teplárna Otrokovice a.s. zapsáno v obchodním rejstříku, vedeného Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 778
Sídlo	Otrokovice, Objízdna 1777, okres Zlín, PSČ 765 39
IČO 463 47 089	DIČ CZ46347089

Teplárna Otrokovice a.s. („společnost“) vznikla 30. 4. 1992 rozhodnutím č. 66/92 MHPR ze dne 24. 4. 1992.

Základní kapitál společnosti 347 552 tis. Kč je rozdělen na :

231 701 akcií na majitele o jmenovité hodnotě 1 000 Kč, tyto akcie jsou dematerializovány a jsou vedeny zaknihovanou formou ve Středisku cenných papírů. Emise akcií byla provedena v souladu se zákonem č. 92/1991 Sb., a to účastí v první vlně kupónové privatizace. Cenný papír registrovaný, ISIN CS 0008451050, na základě rozhodnutí Burzovní komory Burzy cenných papírů Praha, a.s. byl vyloučen od 21. 12. 2001 z obchodování podle zákona č. 591/1992 Sb. o cenných papírech a podle Burzovních pravidel a na základě rozhodnutí RM-SYSTÉMU, a.s. Praha byl vyloučen od 6.1.2003 z obchodování na veřejném trhu RM-S.

231 701 akcií na majitele o jmenovité hodnotě 500 Kč, tyto akcie jsou vedeny zaknihovanou formou a jsou veřejně neobchodovatelné. Byly upsány v roce 1999 na základě rozhodnutí mimořádné valné hromady konané dne 26. 3. 1999 a splaceny. Cenný papír neregistrovaný, ISIN 770990001347.

Rozsah hlasovacích práv na každých 1 000 Kč jmenovité hodnoty akcie připadají dva hlasy a na každých 500 Kč jmenovité hodnoty akcie připadá jeden hlas.

1.2 Základní rozdělení držitelů akcií k 31. prosinci 2005

Dne 11. 8. 2005 se konala mimořádná valná hromada společnosti Teplárna Otrokovice a.s., která rozhodla o odkupu akcií minoritních akcionářů, jejichž podíl na základním kapitálu tvoří zhruba 1,38 procenta. Přechod akcií na hlavního akcionáře se uskutečnil.

K 31. 12. 2005 je jediným akcionářem společnost Synergoinvest S.A., 1705 Fribourg, Švýcarsko, která vlastní podíl ve výši 100 % na akciích o jmenovité hodnotě 1 000 Kč a na akciích o jmenovité hodnotě 500 Kč.

1.3 Předmět podnikání

- skupina 11 výroba elektřiny
- skupina 12 distribuce elektřiny
- skupina 14 obchod s elektřinou
- skupina 24 obchod s plynem
- skupina 31 výroba tepelné energie

- skupina 32 rozvod tepelné energie
- výroba, opravy a montáž měřidel
- výroba, instalace a opravy elektrických strojů a přístrojů
- zámečnictví
- výdej jídel
- přípravné práce pro stavby
- poskytování technických služeb
- ubytovací služby
- úprava a rozvod užitkové vody
- silniční motorová doprava nákladní
- velkoobchod
- specializovaný maloobchod
- technicko-organizační činnost v oblasti požární ochrany
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence
- činnost technických poradců v oblasti ekologie, vodohospodářství, životního prostředí a řízení jakosti
- nakládání s odpady (vyjma nebezpečných)
- činnost podnikatelských, finančních, organizačních a ekonomických poradců
- služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy u fyzických a právnických osob
- zpracování dat, služby databank, správa sítí
- testování, měření a analýzy
- inženýrská činnost v investiční výstavbě
- pronájem a půjčování věcí movitých
- poskytování služeb v oblasti bezpečnosti a ochrany zdraví při práci

1.4 Statutární orgány k 31. prosinci 2005

Představenstvo

Ing. František FOLTÝN (předseda)
Zdounky, Kroměřížská 308

Ing. Miroslav TVRZNÍK (místopředseda)
Praha 9, Odlehlá 318/19

Ing. Marek HAASE
Praha 5, Dominikánská 166

Dozorčí rada

Ing. Vladimír ŠÍSTEK (předseda)
Praha 5, Lamačova 633

Miroslav ŘEZÁČ
Otrokovice, Nerudova 515

Radoslava MATUSZKOVÁ
Otrokovice, Svobodova 1305

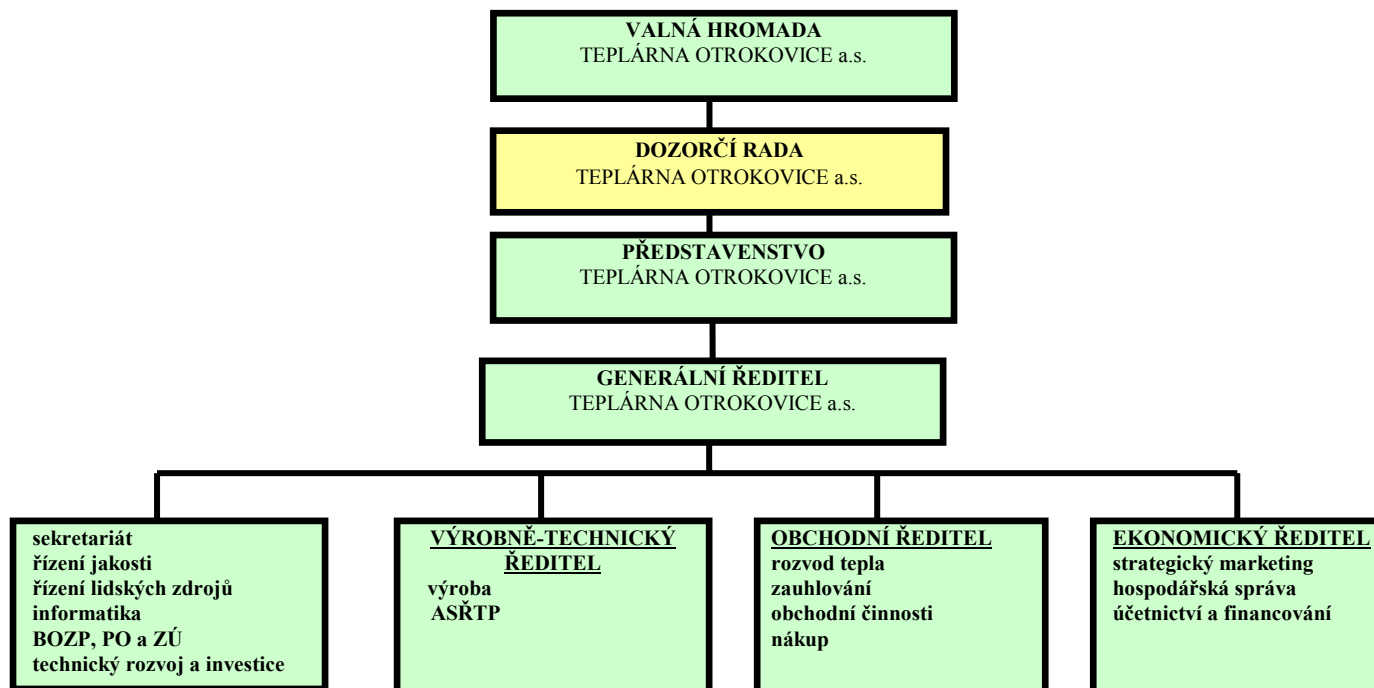
Změny v orgánech společnosti

Odstoupení z funkce místopředsedy představenstva pana Ing. Antona Geráka, Csc., Praha 9, Náchodská 1763/50, dne 28. 4. 2005.

Zvolení do funkce člena představenstva pana Ing. Marka Haaseho, Praha 5, Domininská 166, dne 28. 4. 2005.

Zvolení do funkce místopředsedy představenstva pana Ing. Miroslava Tvrzníka, Praha 9, Odlehlá 318/19, dne 29. 4. 2005.

1.5 Organizační struktura společnosti a management společnosti



Generální ředitel : Ing. František Foltýn (předseda představenstva)
Zdounky, Kroměřížská 308

Výrobně-technický ředitel : Ing. Ivo Červený
Zlín, Příluky 310

Obchodní ředitel: Ing. Jaroslav Kovařík, DiS.
Kroměříž, Zborovská 4180/13

Ekonomický ředitel: Ing. Antonín Nesvadba
Zlín, Velíková 160

1.6 Konsolidace

Společnost Teplárna Otrokovice a.s. je součástí konsolidačního celku Mostecké uhelné a.s. prostřednictvím společnosti Synergoinvest S.A., kterou Mostecká uhelná a.s. vlastní ve výši 100%.

1.7 Informace o spřízněných osobách

Členům vedení společnosti byla do 31. 12. 2005 poskytnuta osobní vozidla k používání pro služební a soukromé účely na základě smlouvy o výpůjčce. Jedná se o osobní vozy na operativní leasing - 3 osobní vozy FORD FOCUS a 1 osobní vůz FORD MONDEO v celkové pořizovací hodnotě 2 267 tis. Kč.

Obchodní smlouvy uzavřené s propojenými osobami:

Czech Coal a.s. (dříve Appian Group a.s.)

Smlouva o manažerském poradenství z roku 2002 na poradenskou a konzultantskou činnost v oblasti investic, financí a energetiky, která pokračuje i nadále v roce 2005.

Smlouva na dodávku paliva do společnosti Teplárna Otrokovice a.s. z roku 2003 pokračuje i v roce 2005, byl uzavřen jen dodatek týkající se úpravy cen uhlí a splatnosti faktur.

V roce 2004 byla uzavřena smlouva o dodávce elektřiny do společnosti Teplárna Otrokovice a. s. a mandátní smlouva na zprostředkování prodeje elektrické energie, která pokračuje i v roce 2005.

30. 6. 2004 byla uzavřena smlouva o úvěru se společností Czech Coal a.s., jako dlužníka na částku 55 000 tis. Kč se splatností do 31. 12. 2010, s úrokovou sazbou 6M PRIBOR + 2,00 % a úroky splatnými pololetně k 30. 6. a 31. 12. Krátkodobá část úvěru, splatná do 31. 12. 2006, ve výši 10 000 tis. Kč je vykázána v rozvaze jako krátkodobá pohledávka. Dlouhodobá část úvěru ve výši 40 000 tis. Kč. je vykázána v rozvaze jako dlouhodobý finanční majetek. Úroky v roce 2005 činily 2 310 tis. Kč, část ve výši 1 029 tis. Kč, která nebyla k 31. 12. 2005 uhrazena a je vykázána na časovém rozlišení.

Servis Leasing a.s. (dříve Appian Leasing a.s., člen Appian Group)

Společnost Teplárna Otrokovice a.s. má uzavřené leasingové smlouvy se společností na technologická zařízení, zařízení pro řízení výroby - operátorskou stanici řídicího systému Honeywell GUS11, operátorskou stanici řídicího systému Honeywell GUS12 a nákladní automobil NISSAN CABSTAR z předcházejícího období. Leasingové smlouvy na 3 osobní vozy značky FORD byly v průběhu roku řádně ukončeny. Do 31. 12. 2005 společnost Teplárna Otrokovice a.s. uzavřela nové smlouvy na operativní leasing 1 vozidla FORD MONDEO a 9 vozidel FORD FOCUS na dobu dvou let.

V roce 2004 společnost Teplárna Otrokovice a.s. uzavřela se společností budoucí kupní smlouvu na koupi jednotělesové protitlakové parní turbíny s dvěma regulovanými odběry, jejíž rekonstrukce byla zahájena 2004. Po ukončení této rekonstrukce v prosinci 2005 společnost uzavřela kupní smlouvu na výše uvedenou turbínu. Na základě uzavřené leasingové smlouvy z roku 2004 na finanční zpětný leasing výše uvedené turbíny, byl předmět leasingu předán společnosti Teplárna Otrokovice a.s. dne 9. 12. 2005 a od 1. 1. 2006 bude zahájen finanční leasing.

Energetika Malenovice, a.s.

V roce 2005 pokračovaly smlouvy uzavřené v předcházejícím období na dodávku tepelné energie ze společnosti Teplárna Otrokovice a.s. a na dodávku tepelné energie do společnosti Teplárna Otrokovice a.s. v případě odstávky vlastního zařízení.

Smlouva na dodávku elektrické energie z roku 2003, kterou společnost odebírá do výměňkové stanice T60 v Malenovicích, pokračuje i v roce 2005.

Smlouva o poskytování služeb v oblasti personalistiky, vedení účetnictví, poradenství v energetice, investiční činnosti, bezpečnosti práce, požární ochrany, ekologie, které jsou poskytovány z části delimitovanými pracovníky, uzavřená v roce 2003, pokračovala nadále i v roce 2005.

K 1.1.2003 vstoupily v účinnost smlouvy o pronájmu dvou osobních automobilů a o pronájmu části nebytových prostor včetně věcí movitých. Společnost Energetika Malenovice, a.s. zde figuruje jako pronajímatel a společnost Teplárna Otrokovice a.s. jako nájemce. Smlouva o pronájmu dvou osobních automobilů byla ukončena v červnu 2005.

Infotea s.r.o. (dříve AG Informatika s.r.o.)

V říjnu 2004 uzavřela společnost smlouvu na správu webových stránek společnosti Teplárna Otrokovice a.s., která pokračuje nadále i v roce 2005.

V obchodních pohledávkách a závazcích jsou obsaženy i následující zůstatky účtů týkající se vztahů spřízněných osob.

	Pohledávky k 31. 12.		Závazky k 31. 12.	
V tis. Kč	2005	2004	2005	2004
Czech Coal, a.s..	12 325	10 553	24 476	51 534
Energetika Malenovice, a.s.	4 027	3 826	12 160	70
Česká báňská nadace	--	--	--	--
Infotea s.r.o.	--	--	3	5
Servis Leasing, a.s.	15 078	--	--	21 109
Celkem	31 430	14 379	36 639	72 718

* Servis Leasing, a.s - časové rozlišení – náklad příštích období
(v roce 2004 včetně DPH - osobní vozy)

240* **1 713***

	Výnosové úroky k 31. 12.		Dary k 31. 12.		Tržby k 31. 12.		Nákupy k 31. 12.	
v tis. Kč	2005	2004	2005	2004	2005	2004	2005	2004
Czech Coal a.s.	2 310	1 287	--	--	12 325	10 553	286 571	270 659
Energetika Malenovice, a.s.	--	--	--	--	22 071	21 596	11 606	1 767
Česká báňská nadace	--	--	250	250	--	--	--	--
Servis Leasing a.s.	--	--	--	--	150 790	--	3 747*	11 836*
Infotea s.r.o.	--	--	--	--	--	--	18	39
Celkem	2 310	1 287	250	250	185 186	32 149	301 942	284 301

* Servis Leasing a.s. – údaj uveden včetně DPH (osobní vozy)

1.8 Osobní náklady

Informace o zaměstnancích v tis. Kč	2005	2004
Průměrný počet zaměstnanců	206	204
z toho řídící pracovníci	7	7
Mzdové prostředky celkem	55 926	54 022
z toho bez ostatních osobních nákladů	55 588	53 677
z toho řídící pracovníci	7 580	7 455
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	19 424	18 730
z toho řídící pracovníci	2 780	2 609
Ostatní sociální náklady	1 343	1 209
z toho řídící pracovníci	15	10
Odměny představenstva a dozorčí rady	2005	2004
Pracovníci společnosti	120	120
Ostatní	468	468
C e l k e m	588	588

2 Účetní metody, obecné účetní zásady a způsob oceňování

2.1 Základní východiska pro sestavení účetní závěrky

Společnost vede účetnictví dle Zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb. Společnost účtuje dle Vyhlášky 500/2002 Sb. ze dne 6. 11. 2002 a upravené změnami provedenými vyhláškou č. 472/2003 a dle Českých účetních standardů pro podnikatele. Zásady pro upřesnění postupů účetnictví jsou dále řešeny Organizační směrnicí k účetnictví a jejími dodatky.

2.2 Dlouhodobý majetek

Dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí:

Pozemky, stavby bez ohledu na jejich pořizovací cenu. Samostatné movité věci, popř. soubory movitých věcí se samostatným technickoekonomickým určením, jejichž ocenění je vyšší než 40 tis. Kč a doba použitelnosti delší než jeden rok, včetně předmětů z drahých kovů.

Dlouhodobým nehmotným majetkem jsou majetkové složky nehmotného charakteru, jejichž ocenění je vyšší než 60 tis. Kč v jednotlivém případě a doba použitelnosti delší než 1 rok.

Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně do 40 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 tis. Kč není vykazován v rozvaze a je účtován do nákladů v roce jeho pořízení.

Ocenění dlouhodobého majetku

Dlouhodobý majetek se oceňuje následujícím způsobem:

pořizovací cenou – v případě majetku získaného koupí

reprodukční pořizovací cenou – u majetku zařazeného po ukončení leasingu

vlastními náklady – ocenění dlouhodobého majetku vytvořeného vlastní činností (toto ocenění zahrnuje přímé náklady vynaložené na výrobu a nepřímé náklady, které se k této výrobě vztahují až do doby jeho aktivace).

Trvalé snížení ocenění nehmotného a hmotného majetku se účtuje prostřednictvím účtů opravek na základě odpisového plánu.

Odpisový plán je tvořen dle jednotlivých tříd:

Dlouhodobý majetek	Metoda	Doba odepisování v letech
Budovy a haly	lineární	45
Stavby	lineární	30 – 45
Energetické a hnací stroje a zařízení	lineární	15 – 30
Pracovní stroje a zařízení	lineární	4 - 8
Přístroje a zvláštní technická zařízení	lineární	4 - 8
Dopravní prostředky	lineární	8 – 15
Inventář	lineární	8
Dlouhodobý nehmotný majetek – software	lineární	3 - 4
Dlouhodobý nehmotný majetek – ocenitelná práva	lineární	6

Dlouhodobý finanční majetek je účtován v pořizovací ceně.

Realizovatelné cenné papíry a podíly nejsou vzhledem k tomu, že není možné objektivně stanovit jejich reálnou hodnotu, přeceňovány. V případě dočasného snížení hodnoty cenných papírů a majetkových účastí jsou tvořeny opravné položky.

2.3 Zásoby

Zásoby stejného druhu, kromě uhlí, vápna a lehkých topných olejů, jsou vedeny na skladě v ocenění cenou zjištěnou váženým aritmetickým průměrem z pořizovacích cen.

Pořizovací cena zahrnuje: cenu pořízení a související vedlejší náklady (dopravné, clo a pojištění).

Materiál - patří zde především suroviny, pomocné a provozované látky, náhradní díly, spotřební a režijní materiál.

Uhlí je oceněno v předem stanovené pevné ceně. Rozpouštění oceňovacích odchylek a vedlejších nákladů při spotřebě uhlí se provádí měsíčně.

Zásoby **vápna a lehkých topných olejů** jsou oceňovány metodou FIFO.

2.4 Krátkodobý finanční majetek

Krátkodobý finanční majetek tvoří peníze, účty v bankách a termínované vklady se splatností do 1 roku. Ocenění krátkodobého finančního majetku je v ceně pořízení.

2.5 Opravné položky a rezervy

Společnost vytváří opravné položky k dlouhodobému majetku, zásobám a pohledávkám:

- opravná položka k dlouhodobému finančnímu majetku je tvořena z důvodu pochybnosti jeho návratnosti;
- opravná položka k dlouhodobému hmotnému majetku je tvořena u majetku, který již v daném roce neslouží ke svému účelu a v následujícím roce se předpokládá jeho likvidace;
- opravná položka k zásobám se tvoří k pomalu obrátkovým zásobám na základě individuální analýzy;
- opravná položka k pohledávkám se vytváří k pohledávkám starším více jak jeden rok ve výši 100 % z důvodů pochybnosti jejich návratnosti.

Společnost vytváří rezervy na možné ekologické náklady.

2.6 Přepočty cizích měn

Přepočet cizí měny na českou měnu je v průběhu roku prováděn denním kurzem ČNB při zaúčtování účetního případu. Při platbě společnost použije kurz banky a zaúčtují se realizované kurzové rozdíly. Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle oficiálního kurzu ČNB. Nerealizované kurzové zisky a ztráty jsou zachyceny v hospodářském výsledku.

2.7 Najatý majetek

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

2.8 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 poslední den účetního období a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

Rezervu na daň z příjmu 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.

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv s použitím očekávané daňové sazby platné pro následující období, přičemž k neuplatněné daňové ztrátě z předchozích období se nepřihlíží.

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

2.9 Změna účetních metod a postupů

V období od 1. 1. do 31. 12. 2005 nebyly provedeny žádné změny účetních metod a postupů oproti předcházejícímu období.

3 Doplnující informace k rozvaze a k výkazu zisku a ztráty

3.1 Krátkodobý finanční majetek

Krátkodobý finanční majetek tvoří peníze, účty v bankách a termínované vklady se splatností do 1 roku.

	Zůstatek v tis. Kč k 31. 12.	
	2005	2004
Peníze	219	254
Účty v bankách	7 815	802
Krátkodobé cenné papíry a podíly – depozitní směnka do jednoho měsíce	33 850	94 500
Krátkodobý finanční majetek	41 884	95 556

3.2 Dlouhodobý finanční majetek

Společnost vlastnila 25% podíl na čistém obchodním kapitálu společnosti PLASTFLOOR, spol. s r.o. ve výši 41 372 tis. Kč, který společnost pořídila v ceně pořízení ve výši 40 080 tis. Kč. K této hodnotě podílu byla v roce 1997 vytvořena opravná položka ve výši 100 %. Dne 24. 9. 2001 byl na společnost PLASTFLOOR, spol. s r.o. prohlášen konkurz, který byl k 26. 6. 2004 zrušen po splnění rozvrhového usnesení, společnost však byla nadále v likvidaci.

Na základě Usnesení Krajského soudu v Brně ze dne 10. 2. 2005 byla ukončena likvidace společnosti a společnost se vymazává z obchodního rejstříku, k 29. 4. 2005 byl proveden zápis o zániku společnosti. Teplárna Otrokovice a.s. zrušila opravné položky do finančních výnosů a plně odepsala tuto finanční investici do nákladů.

Společnost zakoupila v roce 1992 certifikáty fondu Joint Invest Action, k.s. Praha v hodnotě 5 mil. Kč. V roce 1995 byla k této investici vytvořena opravná položka ve výši 100% nominální hodnoty. V roce 1998 podala společnost žalobu na společnost Joint Invest Action, k.s., dle rozsudku v roce 1998 měla být částka vrácena včetně příslušenství, doposud však tak nebylo uskutečněno. Dne 13. 6. 2002 byl na společnost prohlášen konkurz a společnost Teplárna Otrokovice a.s. přihlásila svou pohledávku. Tato pohledávka do 31. 12. 2005 nebyla ještě vyřešena.

3.3 Úvěry a půjčky

Společnost v červenci 1999 uzavřela úvěrovou smlouvu s Komerční bankou a.s. Praha, prostřednictvím Obchodního centra KB a.s. Zlín ve výši 550 000 tis. Kč. Tento úvěr byl použit na přefinancování devizového úvěru s Českou spořitelnou a.s. Praha a na investiční akci rekonstrukce turbo-generačního soustrojí a opravy stávajícího zařízení turbíny. Úvěr bude splácen po dobu deseti let postupně v předem stanovených měsíčních splátkách k 20. v měsíci, počínaje lednem roku 2000 a konče listopadem roku 2009, úroková sazba je stanovena na 6 M PRIBOR + 2,40 % p.a., od 22. 7. 2003 na základě dodatku ke smlouvě byla upravena úroková sazba na 6 M PRIBOR a 2,20 % p.a.

Tento investiční úvěr je jištěn zřízením zástavního práva k nemovitostem. Jedná se o všechny nemovitosti (stavby a pozemky) ve 100% vlastnictví společnosti, které byly k datu podepsání smlouvy o úvěru zapsány

na LV č. 2572 pro k.ú. Otrokovice

na LV č. 195 pro k.ú. Nová Dědina

na LV č. 112 pro k.ú. Bělov

na LV č. 1859 pro k.ú. Kvítkovice u Otrokovic

Dále je jištěn smlouvou o zajišťovacím převodu práva a smlouvou o výpůjčce k vybranému dlouhodobému majetku společnosti.

Podrobný popis jednotlivého dlouhodobého majetku a nemovitosti v pořizovacích cenách a v zůstatkové ceně je v tabulkové části – příloha č. 1.

Konečný zůstatek investičního úvěru:

k 31. 12. 2005 činil 213 400 tis. Kč (k 31. 12. 2004 činil 269 500 tis. Kč).

Přehled o stavu jednotlivých úvěrů v následující tabulce v tis. Kč

Typ úvěru	Úroková sazba	Stav k 1.1. 2005	Přírůstek	Úbytek	Stav k 31.12. 2005
Investiční úvěr	6 M PRIBOR + 2,20 % p.a.	269 500	0	- 56 100	213 400

Zůstatek úvěru k 31. 12. 2005 je v rozvaze vykázán na část se splatností do jednoho roku ve výši 56 100 tis. Kč jako Krátkodobé bankovní úvěry a zbývající část ve výši 157 300 tis. Kč jako Bankovní úvěry dlouhodobé.

3.4 Dlouhodobý majetek

Údaje v tabulkách v tis. Kč

Účet 022 – samostatné movité věci a soubory movitých věcí z toho:	2005	2004
Stroje a zařízení	870 222	888 369
Majetek IT	130 681	130 466
Ostatní přístroje	56 233	40 183
Dopravní prostředky	86 479	85 705
Inventář	4 578	4 603
Drobný dlouhodobý majetek	10 492	11 932
Celkem pořizovací cena	1 158 685	1 161 258

Účet 082 - oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí z toho :	2005	2004
Oprávky ke strojům a zařízení	503 121	475 913
Oprávky k majetku IT	114 151	105 751
Oprávky k ostatním přístrojům	35 533	35 723
Oprávky k dopravním prostředkům	76 542	75 168
Oprávky k inventáři	4 475	3 952
Oprávky drobnému dlouhodobému majetku	10 386	11 826
Celkem oprávky	744 208	708 333

Pokračování bodu 3.4. - údaje v tabulkách v tis. Kč

Vývoj dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku od 1. 1. do 31. 12. 2005 v tis. Kč

Pořizovací cena DNM	PZ	Přírůstek	Bezúplatně	Přeúčtování	Úbytek	KZ
Software	21 476	791		2 683	- 908	24 042
Ocenitelná práva	230					230
Nedokončený nehmotný majetek	2 683	691		-2 683		691
Jiný DNM - ostatní	899				-53	846
Jiný DNM - povolenky na emise		10 191	326 902		-46 426	290 667
Jiný DNM - povolenky na emise - dohadná položka			- 285 203			-285 203
Celkem DNM	25 288	11 673	41 699	0	-47 387	31 273

Pořizovací cena DHM	PZ	Přírůstek	Bezúplatně	Přeúčtování	Úbytek	KZ
Pozemky	10 167			58		10 225
Stavby	697 618	223		1 016		698 857
Samostatné mov.věci a soubory	1 161 258	15 191	9 928	5 836	- 33 528	1 158 685
Nedokončený DHM	27 620	131 202		- 6 910	-150 790	1 122
Poskytnuté zálohy na DHM	99				-89	10
Celkem DHM	1 896 762	146 616	9 928	0	- 184 407	1 868 899
Celkem DNM a DHM	1 922 050	158 289	51 627	0	-231 794	1 900 172

Oprávky k DM	PZ	Přírůstek	Bezúplatně	Přeúčtování	Úbytek	KZ
Software	18 120	3 710			- 908	20 922
Ocenitelná práva	42	38				80
Jiný dlouhodobý nehm. majetek	899				- 53	846
Stavby	245 707	18 783				264 490
Samost.movité věci a soubory	708 333	59 475	9 928		-33 528	744 208
Celkem oprávky	973 101	82 006	9 928	0	- 34 489	1 030 546
Zůstatková cena DM	948 949					869 626

Dlouhodobý hmotný majetek na základě finančního pronájmu

Podrobný přehled dle jednotlivých předmětů leasingu v příloze č. 2

	2003	2004	2005
Celkový součet plateb bez DPH za celou dobu nájmu, v tis. Kč	110 038	93 093	213 017
Vyúčtovaná část splátek skutečně uhrazených v tis. Kč	104 551	90 676	30 683
Budoucí platby v tis. Kč	5 487	2 417	182 334
z toho - splatné do jednoho roku	4 659	1 299	46 650
- splatné do pěti let	828	1 118	108 618
- splatné po pěti letech			27 066

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek nevykázaný v rozvaze

V souladu s účetními postupy popsány v bodě 2.2 účtovala společnost dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek do nákladů v roce jeho pořízení. Celková kumulovaná pořizovací hodnota tohoto dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, který je ještě v používání, činí k 31. 12. 2005 částku 7 138 tis. Kč (k 31. 12. 2004 - 5 473 tis. Kč).

Povolenky na emise skleníkových plynů

Na základě nařízení vlády o Národním alokačním plánu České republiky ze dne 5. 8. 2005 bylo přiděleno společnosti celkové množství povolenek na rok 2005 ve výši 528 106 ks oceněné v celkové reprodukční 326 902 tis. Kč.

V roce 2005 společnost nakoupila povolenky v celkové výši 10 191 tis. Kč (16 227 ks) a prodala povolenky v celkové výši 46 426 tis. Kč (75 000 ks) za 50 139 tis. Kč. Společnost odhadla spotřebu emisních povolenek za rok 2005 ve výši 285 203 tis. Kč (460 506 ks), tento dohad společnost započítala proti zůstatku emisních povolenek v položce Jiný dlouhodobý nehmotný majetek. Zůstatek nespotřebovaných povolenek je vyčíslen v rozvaze jako Jiný dlouhodobý nehmotný majetek v celkové výši 5 464 tis. Kč. Současně společnost vyúčtovala do výnosů poměrnou část poskytnuté dotace.

Investiční akce za poslední tři roky

Rok 2003

Dokončení rekonstrukce tepelné přípojky Otrokovice – Střed I
Pokračování v realizaci rekonstrukce tepelné přípojky Otrokovice – Střed II
Dokončení realizace protipovodňové zdi
Zahájení výstavby horkovodní přípojky Centro II

Rok 2004

Dokončení rekonstrukce tepelné přípojky Otrokovice – Střed II
Dokončení výstavby horkovodní přípojky Centro II
Realizace investice Odprášení zauhlovacích cest
Zahájení rekonstrukce turbogenerátoru TG1

Rok 2005

Ukončení rekonstrukce turbogenerátoru TG1
Vzorkovací linka paliva v hlubinném zásobníku

3.5 Pohledávky

Krátkodobé obchodní pohledávky k 31. 12. 2005 činí 64 419 tis. Kč (k 31. 12. 2004 - 65 617 tis. Kč), ze kterých pohledávky po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2005 činí celkem 2 262 tis. Kč (k 31. 12. 2004 - 2 287 tis. Kč) .

Opravná položka k pochybným pohledávkám k 31. 12. 2005 činí 20 tis. Kč (k 31. 12. 2004 - 28 tis. Kč).

3.6 Zásoby

Na základě provedené fyzické inventury k 31. 12. 2005 byla identifikována zásoba materiálu ve výši 31 017 tis. Kč (2004 – 21 920 tis. Kč).

Opravná položka k zásobám činí 1 832 tis. Kč (2004 – 1 379 tis. Kč).

3.7 Vlastní kapitál

Pohyb vlastního kapitálu v tis. Kč

	411 Základní kapitál	413 Ostat.kapitálové fondy	421 Zákonný rezervní fond	427 Investiční fond	428 Nerozdělený zisk min. let	431 Výsledek hospodař. ve schval. řízení	Hospodářský výsledek
Zůstatek k 31.12.2004	347 552	2 687	59 083	38 507	165 950	94 731	708 510
Příděly fondům			4 737		89 994	- 94 731	0
Dividendy					- 180 000		-180 000
Výsledek běž.období						109 536	109 536
Zůstatek k 31.12.2005	347 552	2 687	63 820	38 507	75 944	109 536	638 046

Rozdělení zisku v tis. Kč

Rozdělení zisku	2002	2003	2004
Disponibilní zisk	29 152	93 500	94 731
Nevyplacené dividendy – převod do HV	0	0	0
Nerozdělený zisk (neuhrazená ztráta)	49 734	77 124	165 950
Změna metody výpočtu odložené daně	284	0	0
Celkem zisk k rozdělení	79 170	170 624	260 681
Příděl do sociálního fondu	0	0	0
Odměny orgánů společnosti – tantiémy	- 588	0	0
Podíly na hospodářském výsledku	0	0	0
Dividendy	0	0	- 180 000
Příděl do rezervního fondu	- 1 458	- 4 674	- 4 737
Neuhrazená ztráta/ Nerozdělený zisk	77 124	165 950	75 944

Rozdělení hospodářského výsledku roku 2004

Dne 29. 4. 2005 proběhla řádná valná hromada společnosti, na které byla schválena roční účetní závěrka roku 2004 a rozdělen hospodářský výsledek za rok 2004 – příděl do rezervního fondu a zbývající část byla převedena do nerozděleného zisku minulých let.

Dne 22. 12. 2005 na základě rozhodnutí jediného akcionáře společnosti při výkonu působnosti valné hromady byla provedena do konce roku 2005 výplata dividend ve výši 180 000 tis. Kč z nerozděleného zisku minulých let.

Návrh na rozdělení zisku za rok 2005

Hospodářský výsledek po zdanění	109 536
Příděl do rezervního fondu	- 5 477
Tantiémy	0
Převod do nerozděleného zisku z minulých let	104 059
Nerozdělený zisk z minulých období	75 944
Nerozdělený zisk celkem	180 003

3.8 Závazky

Krátkodobé obchodní závazky k 31. 12. 2005 činí 96 790 tis. Kč (k 31. 12. 2004 - 100 720 tis. Kč). Společnost nemá závazky po lhůtě splatnosti.

Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění

Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění činí k 31. 12. 2005 2 227 tis. Kč (k 31. 12. 2004 - 2 108 tis. Kč), ze kterých 1 544 tis. Kč (k 31. 12. 2004 - 1 474 tis. Kč) představují závazky ze sociálního zabezpečení a 683 tis. Kč (k 31. 12. 2004 - 634 tis. Kč) představují závazky ze zdravotního pojištění. Žádné z těchto závazků nejsou po splatnosti.

3.9 Stát - daňové závazky a dotace

Daňové závazky k 31. 12. 2005 činí 6 155 tis. Kč (k 31. 12. 2004 - 622 tis. Kč) a představují závazky z daně z příjmu fyzických osob ze závislé činnosti ve výši 691 tis. Kč a nespotřebovaný zůstatek bezúplatně nabytých povolenek – dotace ve výši 5 464 tis. Kč. Žádné z těchto závazků nejsou po splatnosti. Daň z přidané hodnoty je vykázána v krátkodobých pohledávkách (stát daňové pohledávky) z důvodu nadměrného odpočtu.

3.10 Daň z příjmů

a) splatná daň

Splatná daň za zdaňovací období k 31. 12. 2005 činí 11 832 tis. Kč (2004 - 0 Kč). Společnost vytvořila rezervu na daň z příjmu ve výši 11 831 tis. Kč. Dodatečný odvod daně z příjmu za předcházející období činí 1 tis. Kč.

b) odložená daň

Celkový odložený daňový závazek k 31. 12. 2005 vykazuje společnost ve výši 90 440 tis. Kč (2004 - 83 039 tis. Kč).

Údaje v tis. Kč	Pohledávky		Závazky	
	2005	2004	2005	2004
Dlouhodobý majetek	0	0	- 91 053	- 83 616
Zásoby	440	359	0	0
Ostatní	173	218	0	0
Odložená daňová pohledávka (závazek)	613	577	- 91 053	- 83 616
Kompenzace souvisejících odložených daňových pohledávek a závazků	- 613	- 577	613	577
Odložená daňová pohledávka/závazek	0	0	- 90 440	- 83 039

V souladu s postupy účtování v bodě 2 této přílohy byla pro výpočet odložené daně použita sazba 24% (2004 – 26%). Společnost v minulém účetním období již účtovala o odložené dani týkající se všech daňových a účetních rozdílů, proto celou část odložené daně vykázala k 31. 12. 2005 jako náklad související s daní. Odložené pohledávce společnost účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude v následujících účetních obdobích uplatněna.

3.11 Rezervy a opravné položky v tis. Kč

Název položky	Stav k 1.1. 2005	Změna stavu	Stav k 31.12.2005
Rezerva na ekologii	1 867	25	1 892
Rezerva na generální opravy	0	15 000	15 000
Rezerva na daň z příjmu	0	11 831	11 831
Opravná položka k pohledávkám	28	-8	20
Opravná položka k dlouhodobému fin. majetku	45 080	-40 080	5 000
Opravná položka k zásobám	1 379	453	1 832
Celkem	48 354	- 12 779	35 575

3.12 Výnosy z běžné činnosti

Společnost realizuje tržby jen na tuzemském trhu a jsou tvořeny následovně v tis. Kč:

Rozdělení tržeb	2003	2004	2005
Tržby za teplo a kondenzát	472 390	469 996	512 616
Tržby za elektrickou energii	169 925	232 470	280 539
Tržby z ostatních činností	5 449	6 286	5 462
Celkem	647 764	708 752	798 617

3.13 Ostatní

Členové statutárního orgánu, členové dozorčí rady a management společnosti k 31. 12. 2005 nevlastní žádné akcie společnosti Teplárna Otrokovice a.s. a nebyly jim poskytnuty žádné úvěry ani půjčky. Žádný z členů představenstva, dozorčí rady a managementu společnosti nebyl odsouzen za trestný čin majetkové povahy.

3.14 Čestné prohlášení

Prohlašuji, že veškeré údaje uvedené v příloze účetní závěrky k 31. 12 2005 odpovídají skutečnosti a žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit přesné a správné posouzení společnosti, nebyly vynechány.

Otrokovice dne 9. února 2006

Ing. František Foltýn v.r.
předseda představenstva a.s.

Přehled majetku a nemovitostí k zajištění úvěru s KB a.s. Praha ke dni 31.12.2005

Inventární číslo	Parcelní číslo	Název dlouhodobého majetku	Pořizovací cena v tis. Kč	Zůst.cena v tis. Kč k 31.12.2005	Datum zařazení majetku
803117	1473	Provozní budova	2 813	1 410	7/76
855183	2089	Sklad hořlavin	50	24	1/97
855217	1473	Svařovna	99	49	10/77
855435	1742	Budova výrobního bloku	39 410	2 542	7/77
855440	2 893	Zařízení hospod.topného oleje	397	0	1/70
855441	1748	Komíny parní elektrárny	10 664	0	2/75
855442		Zařízení pro zásobování pit.vodou	334	96	2/75
855445	1739	Víceúčelová provozní budova	888	328	7/87
855460		Železniční spodek vlečky	1 470	453	9/72
855714	1742	Rozvodny a dílny	1 990	0	12/70
855727	1473	Vrátnice	47	19	1/70
855731	1478	Garáž	463	128	1/70
855879	1742	Provozní budova správní	1 705	348	1/70
855941	2654	Budova skladu, dílen a garáží	19 577	14 185	6/93
856051	1743	Výměňíková stanice 25 MW stavební část	1 792	1 182	12/95
856117	2973	Sorbentové hospodářství, zásob. vápnem	8 703	4 248	7/98
856118		Expedice produktu odsíření a popílku	7 969	3 891	7/98
856119	2974	Expediční sila SO 118	23 513	17 585	7/98
856120		Doprava produktu odsíření	10 387	5 070	7/98
856121	2972	Tkaninové filtry SO 115	8 362	6 254	7/98
856122		Dálková doprava popílku	7 522	3 673	7/98
856123		Odsiřování spalin	316 732	154 643	7/98

856126		Příprava odsiřovací suspenze	28 282	13 810	7/98
856127	2972	Příprava vápenného mléka SO 114	8 362	6 254	7/98
856128		Elektro zařízení včetně rozvodu	29 962	14 630	7/98
856129		Potrubí a kabelové mosty	10 444	7 810	7/98
856130		Kanalizace dešťová SO 105	667	498	7/98
856131		Vodovod pitné vody SO 107	206	154	7/98
856132		Požární vodovod SO 108	39	30	7/98
856152		Kondenzační turbína 25 MW CEE130	76 271	44 694	12/99
856153		Generátor G2	31 620	18 529	12/99
856154		Turbína TG2 - stavební část	39 500	34 167	12/99
856155		Technologie turbíny CEE130	66 744	39 113	12/99
856156		Nadřazený systém Honeywell pro TG2	12 000	0	12/99
856157		Řídicí systém TG2 -TURLOOP	4 000	0	12/99
856158		Elektro zařízení TG2	15 500	9 082	12/99
		Pozemky	9 662	9 662	
		Celkem	798 146	414 561	

Dlouhodobý majetek – finanční leasing v tis. Kč – bod 3.4.

čís.sml.	leasingová společnost	předmět leasingu-název	zahájení finančního leasingu	doba trvání v měsících	dodání předmětu leasingu	ukončení finančního leasingu	celkový součet splátek za celou dobu nájmu	vyúčt.část z celkové částky k 31.12.2005	vyúčt.část splátek skut.uhrazen. k 31.12.2005	budoucí platby
192/97	Servis leasing a.s.	Soubor zařízení -leasback	29/10/97	90	31/10/97	30/04/05	25 513	25 513	25 513	0
09-02	Servis leasing a.s.	Ford Focus	19/03/02	43	26/03/02	31/10/05	750	750	750	0
13-02	Servis leasing a.s.	Ford Mondeo	19/03/02	36	26/03/02	31/03/05	932	932	932	0
28-02	Servis leasing a.s.	Ford Focus	29/04/02	36	27/05/02	31/05/05	750	750	750	0
28-03	Servis leasing a.s.	GUS11-operátorská stanice	31/01/03	36	30/04/03	30/04/06	1 598	1 420	1 451	147
15-04	Servis leasing a.s.	Nissan Cabstar	19/04/04	36	29/04/04	30/04/07	667	370	424	243
11-04	Servis leasing a.s.	GUS12-operátorská stanice	26/07/04	36	10/08/04	31/08/07	1 591	707	863	728
30-04	Servis leasing a.s.	Jednotělesová turbína- leasback	25/06/04	72	01/01/06	31/12/11	181 216	0	0	181 216
	Celkem						213 017	30 442	30 683	182 334
	splat.do jednoho roku									46 650
	splatné do pěti let									108 618
	splatné nad pět let									27 066



KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Pobřežní 648/1a
186 00 Praha 8
Česká republika

Telephone +420 222 123 111
Fax +420 222 123 100
Internet www.kpmg.cz

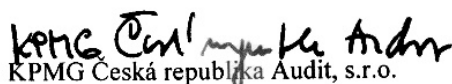
Zpráva auditora pro akcionáře společnosti Teplárna Otrokovice a.s.

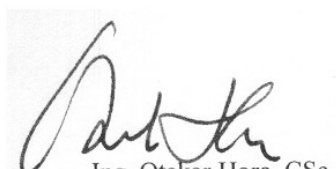
Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Teplárna Otrokovice a.s. k 31. prosinci 2005. Za účetní závěrku je odpovědný statutární orgán společnosti. Naši odpovědností je vyjádřit na základě auditu výrok o této účetní závěrce.

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy požadují, abychom audit naplánovali a provedli tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahrnuje výběrové ověření podkladů prokazujících údaje a informace uvedené v účetní závěrce. Audit rovněž zahrnuje posouzení použitých účetních metod a významných odhadů učiněných společností a zhodnocení celkové vypovídací schopnosti účetní závěrky. Jsme přesvědčeni, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření našeho výroku.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv, závazků, vlastního kapitálu a finanční situace společnosti Teplárna Otrokovice a.s. k 31. prosinci 2005 a výsledku hospodaření za rok 2005 v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy České republiky.

V Praze, dne 9. února 2006


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


Ing. Otakar Hora, CSc.
Osvědčení číslo 1197