

VÝROČNÍ ZPRÁVA 2022



Teplárna Písek, a.s.

	<i>Strana</i>
<i>Základní identifikační údaje</i>	3
<i>Předmět podnikání</i>	3
<i>Úvodní slovo předsedy představenstva</i>	4
<i>Orgány společnosti</i>	6
<i>Organizační struktura</i>	7
<i>Struktura vlastníků společnosti</i>	8
<i>Údaje o cenných papírech</i>	8
<i>Zpráva představenstva</i>	9
<i>Hlavní produkty</i>	13
<i>Investice a opravy</i>	16
<i>Zaměstnanci a sociální politika</i>	18
<i>Ekologie</i>	19
<i>Výsledky hospodaření společnosti</i>	21
<i>Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanými osobami</i>	26
<i>Zpráva nezávislého auditora</i>	30
<i>Zpráva dozorčí rady</i>	33
<i>Finanční část</i>	34
<i>Rozvaha – aktiva – rok 2022</i>	35
<i>Rozvaha – pasiva - rok 2022</i>	36
<i>Výkaz zisku a ztráty – rok 2022</i>	37
<i>Přehled o peněžních tocích – rok 2022</i>	38
<i>Přehled o změnách vlastního kapitálu – rok 2022</i>	39
<i>Příloha v účetní závěrce – rok 2022</i>	40
<i>Informace pro akcionáře</i>	64
<i>Údaje o osobách odpovědných za výroční zprávu a ověření účetní závěrky</i>	65



teplo dělá domov

ZÁKLADNÍ IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE

Právní forma: **akciová společnost**

Základní kapitál: **190 928 tis. Kč**

IČ: **608 26 801**

DIČ: **CZ 608 26 801**

Veřejně obchodovatelné akcie:

- počet kusů: **190 928**

- jmenovitá hodnota: **1000 Kč**

Bankovní spojení: **ČSOB, a.s.**

Číslo účtu: **109674455/0300**

Obchodní rejstřík: **Krajský soud v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 640**

PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ

- ✓ *nákup, rozvod a prodej tepla včetně poskytování služeb souvisejících s dodávkou, odběrem a používáním tepla*
- ✓ *výroba tepla, výroba a prodej elektřiny*
- ✓ *údržba, opravy, rekonstrukce a modernizace teplotěrenských zařízení*
- ✓ *výstavba teplotěrenských děl a zařízení potřebných pro jejich provoz*
- ✓ *silniční motorová doprava nákladní*
- ✓ *zámečnictví, nástrojářství*
- ✓ *montáž, opravy, revize a zkoušky tlakových zařízení a nádob na plyny*
- ✓ *výroba tepelné energie a rozvod tepelné energie, nepodléhající licenci realizovaná ze zdrojů tepelné energie s instalovaným výkonem jednoho zdroje nad 50 kW*
- ✓ *výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona*

ÚVODNÍ SLOVO PŘEDSEDY PŘEDSTAVENSTVA

Vážení akcionáři,

opravdu není jednoduché dnes hodnotit práce celého kolektivu naší společnosti, protože byla negativně ovlivněna vývojem událostí ve světě, především válkou na Ukrajině, a s tím souvisejícími ekonomickými opatřeními, z důvodu sankcí, které uvalila EU.

Nepředvídatelné turbulence cen všech zdrojů energie, zejména plynu, nás přinutily hledat jiné možnosti a řešení, a tak byla provedena výměna hořáků kotle K24 na kombinované, které umožňují také spalování LTO a zároveň byl kotel přestavěn z parovodního na horkovodní v souvislosti s odstavením parovodu.

Poměrně dlouhou dobu jsme řešili dopravu tepla na sídliště Hradiště. Parovod, který vedl přes areál Jitexu a byl na hranici životnosti, se podařilo nahradit novým horkovodním potrubím mimo vlastní areál Jitexu, a tak byl parovod v listopadu 2022 definitivně odstaven. To přineslo výrazné úspory provozních ztrát a snížilo spotřebu primární energie.

Druhým jevem který komplikoval smyslupnou práci orgánů naší společnosti, bylo podání žaloby minoritním vlastníkem OSMA-ČR-OJ017 - návrh na prohlášení nicotnosti nebo neplatnosti usnesení valné hromady ze dne 23. května 2022, kterou řeší Krajský soud v Českých Budějovicích pod č.j. 39 Cm 203/2022-93. Dlužno připomenout, že u tohoto soudu již probíhá řízení žaloby pod č.j. 37 Cm 286/2021-302, kterým se dva minoritní vlastníci akcií naší společnosti, a sice pan Ing. Jiří Lengál a OSMA-ČR-OJ017, domáhají stejného rozhodnutí a to prohlášení nicotnosti nebo neplatnosti usnesení valné hromady ze dne 6. září 2021.

V obou případech je napadena část usnesení ŘVH týkající se rozdělení zisku a následně rozdělení tantiémy pro jednotlivé členy. Pro mne je to dost nepochopitelné jednání osoby vlastnící několik, pro společnost zanedbatelných akcií, která se staví proti názoru většiny vlastníků akcií a osobuje si za pomoci soudu právo rozhodovat hlavně o rozdělení zisku s požadavkem rozdělit celý zisk, bez ohledu na dlouhodobé plány investic společnosti. Cílem společnosti je dlouhodobá udržitelnost podnikání, takže nelze dávat přednost krátkodobé spotřebě před investicemi s dlouhodobým dopadem. Zisk je potřeba použít na investice, které za současné vyšší ceny nahrazují stará, levná a neekologická zařízení, a proto nelze rozdělovat celý zisk a zejména ne nerozdělený zisk minulých let. A to vůbec nemluvím o tom, kolik finančních prostředků nás stojí zastupování naší společnosti u jednání v těchto soudních kauzách, které bychom dokázali smysluplně použít.

Na závěr ještě jednu radostnou informaci o tom, že úspěšný projekt Propojení soustav CZT byl poskytovatelem dotace Ministerstvem průmyslu a obchodu oceněn jako nejlepší podnikatelský projekt roku 2022. Tak vysoké ocenění jsme v minulosti nikdy nezískali.

Za výrazné splnění plánovaného hospodářského výsledku a za práci v roce 2022 děkuji všem zaměstnancům, vedení společnosti, dozorčí radě i celému představenstvu.

V Písku 2.3.2023

Karel Vodička

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'K. Vodička', written in a cursive style.

ORGÁNY SPOLEČNOSTI

PŘEDSTAVENSTVO a.s.

Předseda představenstva:	Karel Vodička
Místopředseda představenstva:	JUDr. Jan Taraba
Člen představenstva:	Marek Anděl
Člen představenstva:	JUDr. Ondřej Veselý
Člen představenstva:	JUDr. Ing. Michal Čapek

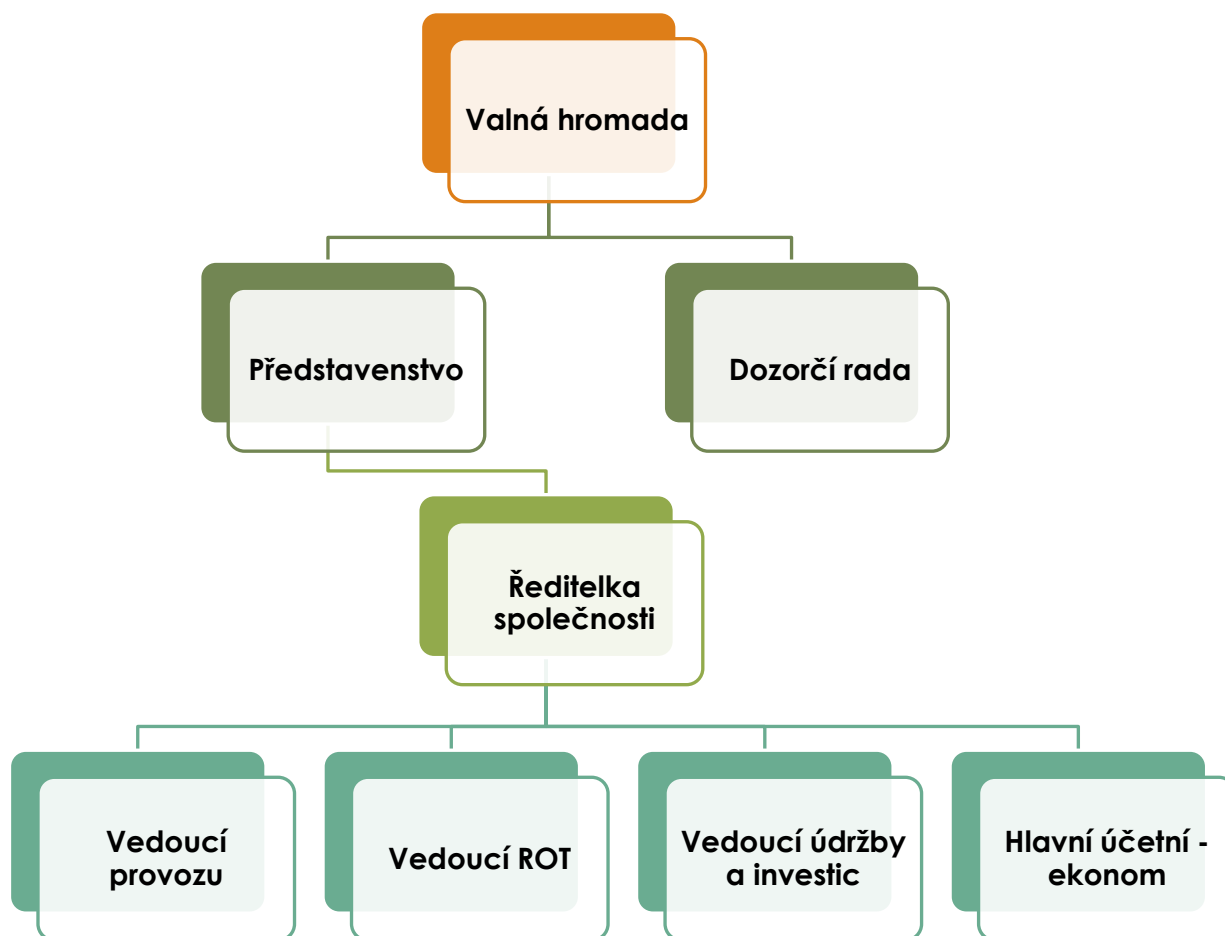
VÝKONNÝ MANAGEMENT a.s.

Ředitelka	Mgr. Andrea Žáková
-----------	--------------------

DOZORČÍ RADA a.s.

Předseda dozorčí rady:	doc. Ing. Jiří Vašíček, CSc.
Člen dozorčí rady:	Ing. Tomáš Posekaný
Člen dozorčí rady:	MUDr. Rudolf Tyll
Člen dozorčí rady:	Svatopluk Urban

ORGANIZAČNÍ STRUKTURA



STRUKTURA VLASTNÍKŮ SPOLEČNOSTI

Osoby s 5 % podílem na hlasovacích právech emitenta

Uvádíme osoby dle údajů z výpisu z Centrálního depozitáře cenných papírů ze dne 16.05.2022, které má emitent k dispozici.

Název, sídlo, IČ	podíl na hlasovacích právech
Město Písek , Velké nám. 114, IČ: 00249998	75,59 %
Jan Polata , J.Mařánka 1057, Milevsko, fyzická osoba (vlastník dne 23.11. 2020 zemřel) *	14,58 %

* Dle Usnesení č.j. 12 D 843/2020-471 Okresního soudu v Písku ve věci projednání pozůstalosti po Janu Polatovi bylo mj. rozhodnuto o tom, že akcie Teplárny Písek, a.s. nabývají z pozůstalosti:

- **Pavel Polata**, Švermova 1423, Milevsko, fyzická osoba v počtu 13 923 ks, tj. **7,29 %**
- **Petr Polata**, U Stříbrného 1405, Milevsko, fyzická osoba v počtu 13 923 ks, tj. **7,29 %**.

ÚDAJE O CENNÝCH PAPIŘECH

Celkový objem emise činí 190 928 ks akcií na majitele v zaknihované podobě. Nominální hodnota je 1 000 Kč/ks. 46 602 ks akcií, tzn. 24,41 % základního kapitálu je umístěno mezi veřejností.

Společnost nevydala žádné cenné papíry, které opravňují k uplatnění práva na výměnu za jiné účastnické cenné papíry nebo na přednostní úpis jiných účastnických cenných papírů.

Údaje o počtu akcií, které jsou v majetku členů představenstva, dozorčí rady a výkonného managementu.

Představenstvo:	0
Dozorčí rada:	6
Výkonný management:	0

Základní legislativní podmínky pro výkon činnosti

Podmínky pro provozování společnosti na základě zákona č.458/2000 Sb. o podmínkách podnikání a o výkonu státní správy v energetických odvětvích a o změně některých zákonů (energetický zákon) v úplném platném znění zákona jsou zajištěny rozhodnutím o udělení licence na výrobu tepla, na rozvod tepla a výrobu elektrické energie.

Ekologické podmínky provozu teplárny byly Teplárně Písek, a.s. stanoveny rozhodnutím Krajského úřadu a vydáním integrovaného povolení pro zařízení na výrobu a rozvod tepelné energie a elektrické energie dle zákona č.76/2002 Sb. o integrované prevenci a omezení znečištění (zákon o integrované prevenci). S každou změnou provozu dochází i ke změně integrovaného povolení.

Záložní zdroj Výtopna Samoty má vlastní povolení k provozu dle zákona o ochraně ovzduší. Kotelna je využívána jako hlavní zdroj v době odstávky teplárny, dále jako špičkovací a záložní zdroj. Ve 4. kvartálu roku 2022 proběhla přestavba kotle K24 z parního na horkovodní a zároveň byly instalovány nové kombinované hořáky umožňující spalovat paliva zemní plyn a lehký topný olej.

Další záložní zdroj tepla plynový kotel HVS Dukla s instalovaným příkonem <5 MW má taktéž svoje vlastní povolení k provozu dle zákona o ochraně ovzduší.



Základní technické údaje provozovaných zařízení

Kotel	Instalovaný výkon MWt	Palivo
K11	17,438	HU + směs HU s 16 % biomasy, TTO *
K13	10,0	Dřevní štěpka
K24	18,20	Zemní plyn, TOLEX
K31	4,75	Zemní plyn

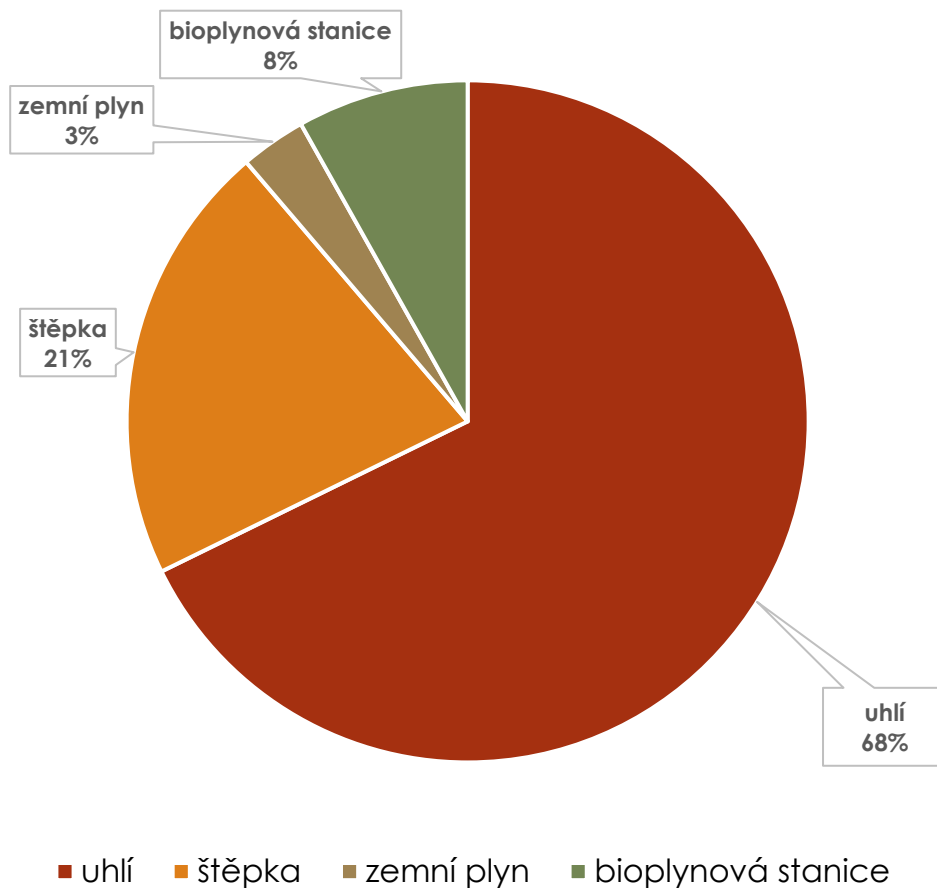
* HU – hnědé uhlí, TTO – těžký topný olej



Turbína	Instalovaný výkon MWe	Typ
TG1	6,0	Protitlaká
TG2	1,8	Protitlaká



Skladba dodávek podle zdrojů



Rozvody tepelné energie:

Horkovodní stanice	16 + 23 MW
Trasa horkovodů	25,300 km
Trasa teplovodů	7,800 km
Trasa sekundárních rozvodů	13,200 km



Odběratelé tepla:

Celkem odběratelů	556
Počet připojených bytů	8 378
- z toho na primár	287
- z toho na sekundár	8 091

HLAVNÍ PRODUKTY

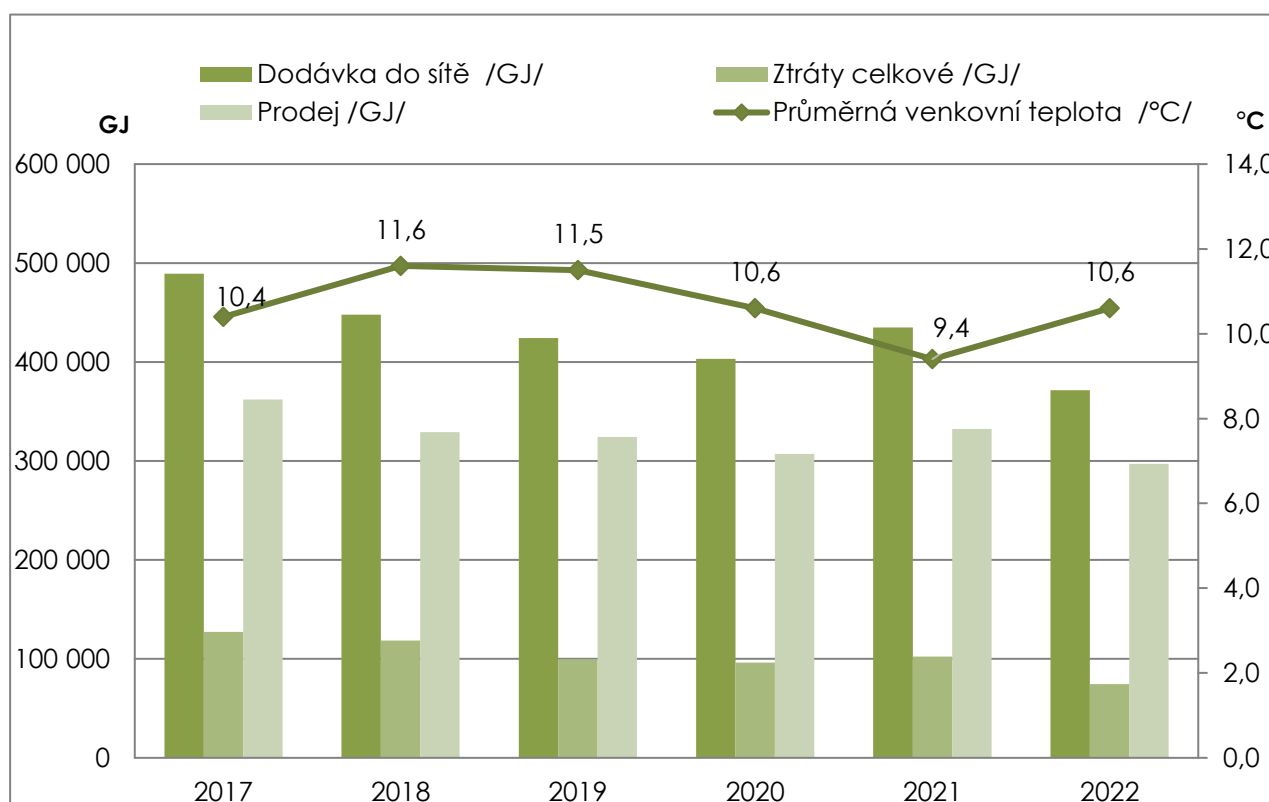
Tepelná energie

Dodávky tepelné energie do sítí byly v průběhu roku 2022 zajišťovány v plné výši a byly plynulé. V porovnání s rokem 2021 došlo ke snížení o 14,54 %, tj. o 63 TJ. Snížení dodávek koresponduje s vyšší průměrnou teplotou oproti roku 2021 a také se projevil postupný přechod z parovodního rozvodu na horkovodní.

Prodej tepelné energie v roce 2022 zaznamenal pokles o 10,6 %, tj. o 35 TJ oproti roku 2021. Na poklesu prodeje jsou patrné nejen úspory odběratelů energie odrážející vývoj situace spojené s válečným konfliktem, který nastartoval růst cen za energii, ale i vyšší průměrná teplota.

Bilance tepla za rok 2017 až 2022 doplněná o venkovní teploty

Rok	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Dodávka do sítě /GJ/	489 172	447 806	424 090	403 293	434 776	371 546
Ztráty celkové /GJ/	127 180	118 618	99 714	96 132	102 371	74 368
Prodej /GJ/	361 992	329 188	324 376	307 161	332 405	297 177
Průměrná venkovní teplota /°C/	10,4	11,6	11,5	10,6	9,4	10,6

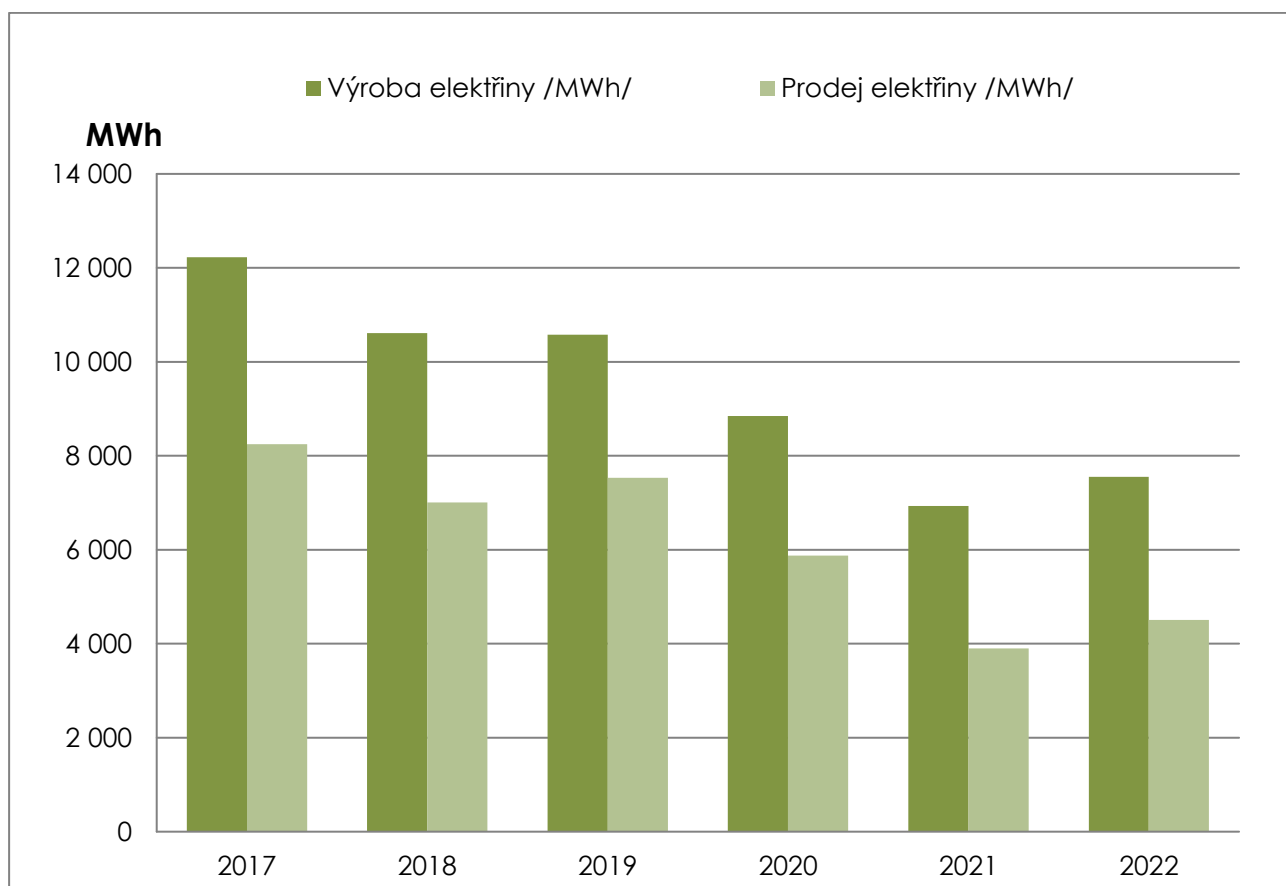


Elektrická energie

Výroba elektrické energie se zvýšila v roce 2022 o 8,9 %, tj. o 618 MWh oproti roku 2021 a v prodeji energie došlo ke zvýšení o 15,56 %, tj. o 607 MWh. Důvodem nárůstu výroby a prodeje oproti předchozímu roku je snížení protitlaku u páry za turbínou a tím zvýšení výkonu turbíny.

Bilance elektřiny za rok 2017 až 2022

Rok	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Výroba elektřiny /MWh/	12 228	10 615	10 578	8 846	6 932	7 550
Prodej elektřiny /MWh/	8 246	7 007	7 529	5 876	3 897	4 504

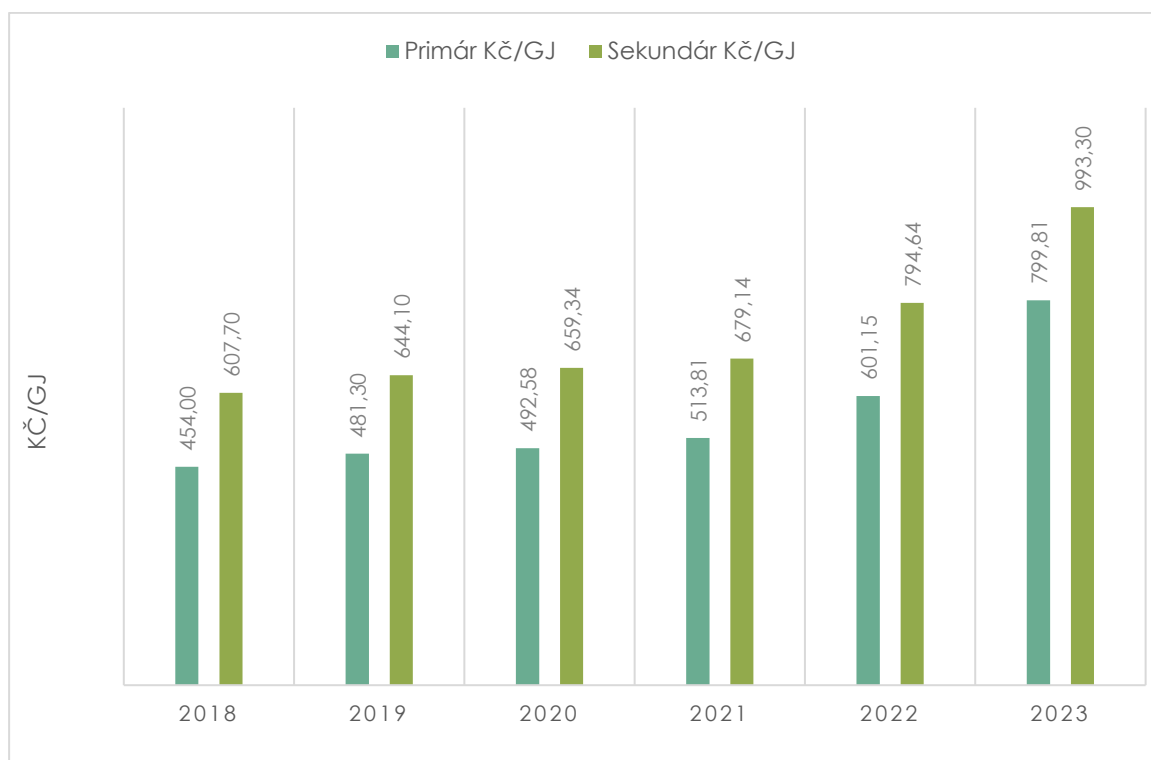


Ceny tepelné energie za roky 2018 - 2023 včetně DPH

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Primár Kč/GJ	454,00	481,30	492,58	513,81	601,15	799,81
Sekundár Kč/GJ	607,70	644,10	659,34	679,14	794,64	993,30

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Primár Kč/MWh	1634,47	1732,59	1773,29	1849,72	2164,14	2879,32
Sekundár Kč/MWh	2187,58	2318,81	2373,62	2444,90	2860,70	3575,88

Ceny tepelné energie za roky 2018 - 2023 včetně DPH v Kč za GJ



DPH v roce 2014 až 2019 byla 15 %

DPH v roce 2020 byla 10 % na topení po celý rok, na ohřev teplé vody na výměňkových stanicích byla v měsících leden až duben 15 % a v měsících květen až prosinec 2020 byla 10 %

DPH v roce 2021 až 2023 je 10 %

INVESTICE A OPRAVY

Investice a opravy jsou účetně i fyzicky realizovány odděleně pro vlastní majetek Teplárny Písek, a.s. a pronajatý majetek (tj. výměňkové stanice a sekundární rozvody tepla Města Písek).

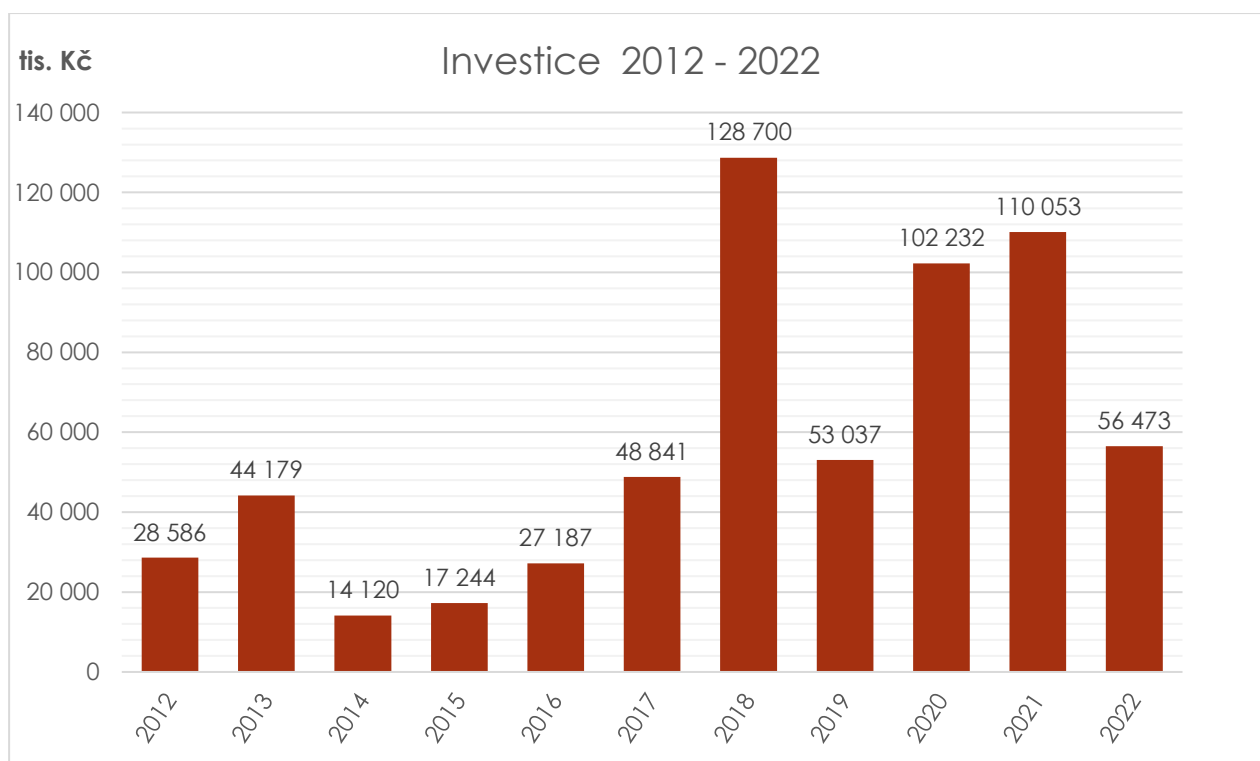
IInvestice

Celkové investice v roce 2022 v rozsahu 56,322 mil. Kč byly rozděleny na investice do vlastního majetku Teplárny Písek, a.s. ve výši 54,332 mil. Kč a do pronajatého majetku ve výši 2,140 mil. Kč.

V roce 2022 byly na Teplárně Písek, a.s. ve vlastním majetku dokončeny stěžejní investice: Horkovod Velké náměstí Písek etapa II. a etapa III., Horkovod do TVS Hradiště, Horkovodní přípojka do TVS Sedláčkova, Horkovodní přípojka Pražská 248, Horkovodní přípojka Plavecký bazén Ostrovní ulice a Horkovod Dukla sídliště Portyč. Práce byly zahájeny na akci Horkovodní přípojka byty Remarovna.

Dále byly zahájeny přípravné a projekční práce na investiční akci: Horkovodní přípojka Mírové náměstí čp. 2272 a Rekonstrukce technologie čerpací stanice Bencalor.

Na pronajatém majetku byly realizovány především investice: KPS byty Svatoš sekce D, KPS Smart, KPS Čechova čp. 454 a KPS Dvořákova čp. 340.

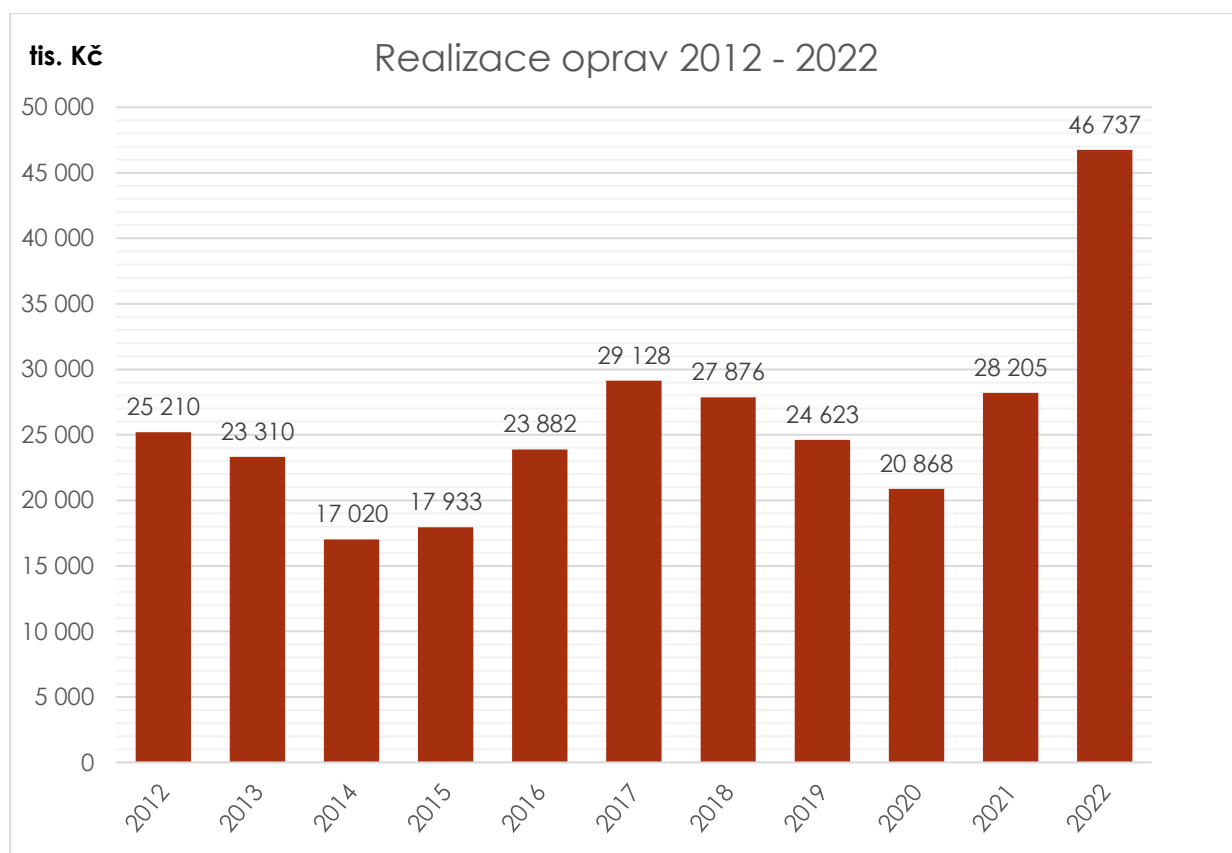


Celkové opravy v roce 2022 v rozsahu 51,159 mil. Kč byly rozděleny na opravy vlastního majetku Teplárny Písek, a.s. ve výši 46,737 mil. Kč a opravy pronajatého majetku ve výši 4,422 mil. Kč.

V roce 2022 byly na Teplárně Písek, a.s. na vlastním majetku realizovány významné opravy – revize a opravy elektroodlučovačů a umělých tahů kotle K11 – ventilátorů, oprava ohříváku vzduchu do kotle LUWO, oprava buldozeru Liebherr 720, oprava vjezdových a garážových vrat výměnou, oprava horní části komína v areálu teplárny na kótě 134 – 140 metrů a zahájena revize turbíny TG2 včetně generátoru s následnou opravou. Vlastními pracovníky údržby byla provedena výměna 2 rotorů uhelného mlýna a mokrého vynašeče popílku.

Na pronajatém majetku byla realizována především oprava komunikačních kabelů k měřičům tepla pro dálkové odečty z VS Švantlova. Dále byly prováděny revize KPS, kalibrace vodoměrů a výměna měřičů tepla na cejchování.

Vlastní pracovníci rozvodů byli současně využíváni k demontáži staré technologie ve výměňkových stanicích HVS JIH III, HVS EGC I. V rámci úspor byly poníženy hodnoty hlavních jističů a provedeny úpravy elektrických přívodů výměňkových stanic HVS EGC I, HVS EGC II, VS Harantova, VS JIH II, VS Šafaříkova, VS Kollárova č.p. 1584, VS Gregorova, VS Mírové náměstí č.p. 1822 a 1089.



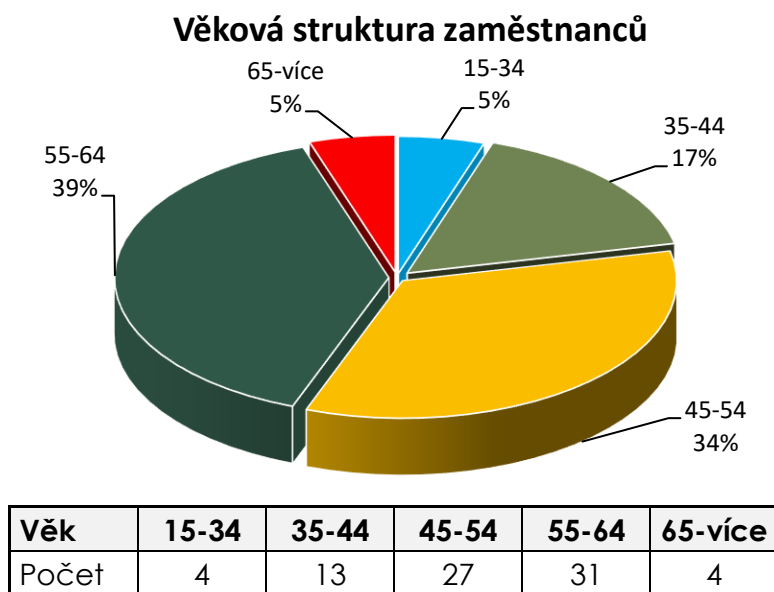
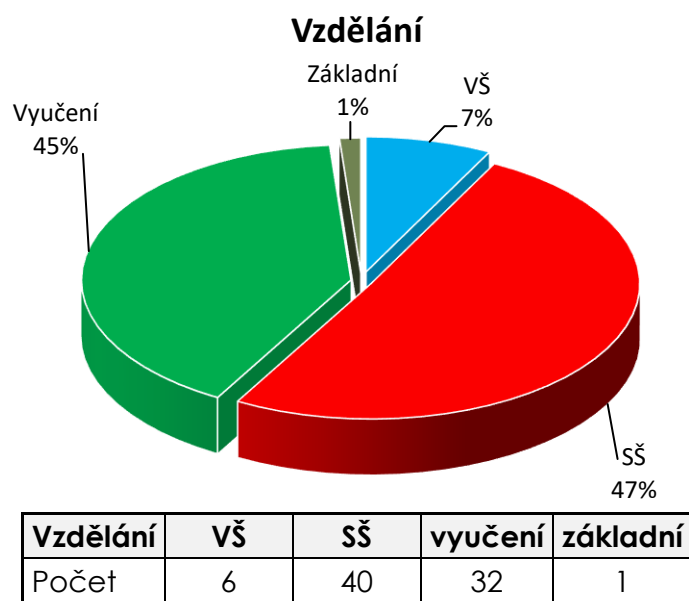
ZAMĚŠTNANCI A SOCIÁLNÍ POLITIKA

K 31.12.2022 bylo ve stavu 79 zaměstnanců společnosti.

Zdravotní péče o zaměstnance je zajištěna „Smlouvou o poskytování pracovně - lékařských služeb“ s praktickým lékařem na provádění preventivních prohlídek a hodnocení zdravotního stavu za účelem posuzování zdravotní způsobilosti k práci a na pravidelný dohled na rizikových pracovištích.

Sociální fond na základě uzavřené kolektivní smlouvy a odsouhlasení valnou hromadou pokrývá příspěvky na stravování, životní výročí, příspěvky dárcům krve i na odchod do důchodu, dále jsou poskytovány univerzální poukázky Unišek+.

Vzdělávání zaměstnanců je zajišťováno formou profesních školení, kurzů a seminářů.



Teplárna Písek, a.s. má integrovaným povolením stanoveny podmínky provozu teplárny z hlediska ochrany životního prostředí. Jsou stanoveny limity pro emise, odpadní vody a nakládání s odpady. Dodržování podmínek se v průběhu roku kontroluje, jsou prováděna autorizovaná měření a rozborů. Výsledky jsou reportovány formou ročních hlášení do Integrovaného systému plnění ohlašovacích povinností (ISPOP). Všechny podmínky provozu byly v roce 2022 splněny.

Výtopna Samoty a plynová kotelna Dukla mají svá vlastní povolení.

Množství vypouštěných znečišťujících látek se zjišťuje na základě jednorázových autorizovaných měření. Výsledky jsou podkladem pro výpočet poplatků a ve smyslu zákona o ovzduší č. 201/2012 Sb. jsou zveřejňovány. Na zdroji plynová kotelna HVS Dukla, který je v režimu záložního zdroje, měření emisí neproběhlo.

Následující tabulka dává přehled dosahovaných hodnot emisního zatížení za posledních 5 let.

Tuny	Teplárna Písek				Výtopna Samoty			
	TZL	SO ₂	Nox	CO	TZL	SO ₂	Nox	CO
2018	3,57	115,93	48,62	5,36	0,03	0,12	0,46	0,01
2019	3,07	95,41	42,72	10,85	0	0	0,78	0
2020	2,58	99,85	36,93	6,99	0	0	1,37	0,02
2021	1,84	105,54	29,27	6,30	0	0	1,21	0,08
2022	1,62	122,28	61,00	6,52	0	0	0,22	0,01

Pro teplárnu je za účelem dodržení množství emisí oxidu siřičitého na kotli K11 smluvně zajištěna dodávka hnědého uhlí s nízkým obsahem síry. Ke snižování emise tuhých znečišťujících látek slouží elektrostatický odlučovač. Nadále pokračuje spoluspalování biomasy na kotli K11 v koncentraci max. 16 % hmotnostních pro další snižování množství emisí CO₂.

V prvním kvartálu roku 2022 byl ukončen ověřovací provoz nového biomasového kotle K13 na dřevní štěpku o výkonu 10 MW. Ke snižování emise tuhých znečišťujících látek byl vybudován nový elektrostatický odlučovač. Po zbytek roku byl kotel v provozu dle klimatických podmínek.

V rámci ochrany ovzduší před znečišťujícími látkami je na obou kotlích instalováno pro vlastní potřebu kontinuální měření koncentrace emisí - analyzátoři Siemens a Sick s vyhodnocovací jednotkou MINITAL.

Výtopna Samoty byla v provozu v době letní odstávky teplárny. Vzhledem k najetí provozu biomasové kotelny, která plní funkci druhého hlavního zdroje v soustavě zásobování teplem, byla výtopna v provozu již jen jako špičkový zdroj tepla v topné sezóně a dále udržována jako záložní zdroj. Po ukončení letního provozu proběhla přestavba kotle z parního na horkovodní a zároveň byly vyměněny plynové hořáky za kombinované na palivo zemní plyn a lehký topný olej. Tím došlo k malé změně instalovaného výkonu kotle – z 18,35 MW snížení na 18,20 MW. Po změně hořáků proběhlo v prosinci ověřovací měření emisí, které kotel plní s velkou rezervou.

Záložní plynový kotel HVS Dukla byl udržován v režimu záložního zdroje pro špičkový účely, kotelna nebyla v provozu.

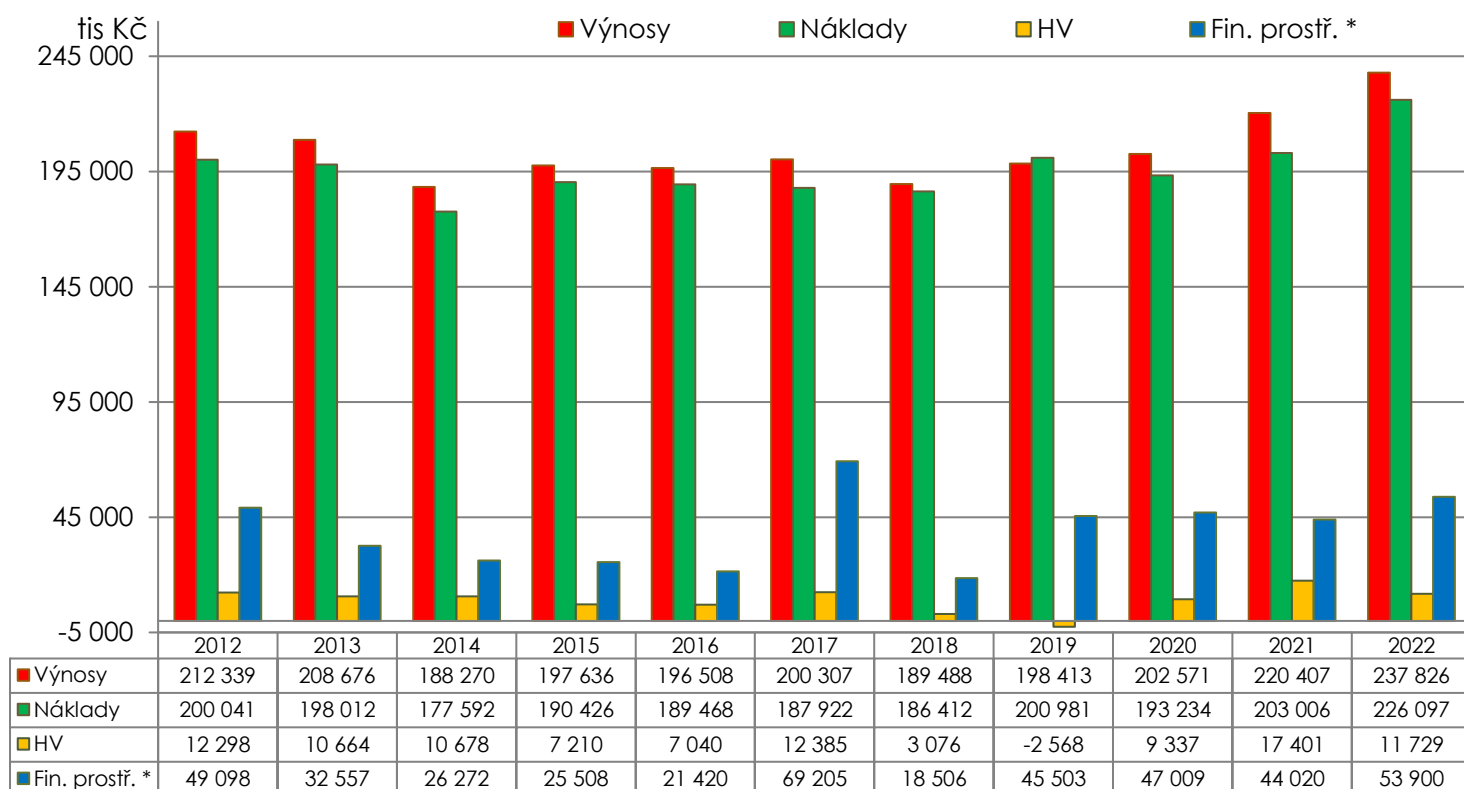


VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

Za účetní období roku 2022 činil výsledek hospodaření před zdaněním 14 461 tis. Kč. Společnost v roce 2022 vykázala základ daně z příjmů ve výši 7 334 tis. Kč. Po odečtení zbývající části daňové ztráty z minulých let ve výši 201 tis. Kč dle § 34 zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, je výsledná daňová povinnost 1 336 tis. Kč. Po proúčtování odložené daně z příjmů právnických osob ve výši 1 396 tis. Kč činil hospodářský výsledek společnosti po zdanění 11 729 tis. Kč.

Zisk společnosti se skládá z části vzniklé proúčtováním změny reálné hodnoty úrokového swapu k rozvahovému dni 31.12.2022 (nepředstavuje skutečně získané peněžní prostředky, hodnota se odvíjí od úrokové sazby PRIBOR 1M, která v současné době hodně kolísá) ve výši 3 492 tis. Kč a části vzniklé běžnou činností společnosti ve výši 8 237 tis. Kč.

Hospodaření společnosti



Hodnoty jsou v tisících Kč

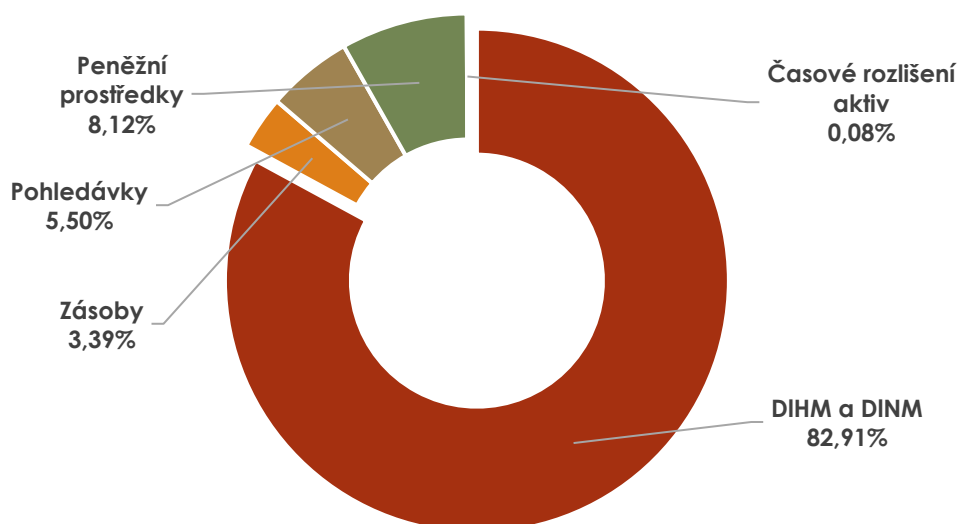
*stav finančních prostředků k 31.12. daného roku

Struktura majetku

Celková hodnota majetku společnosti k 31.12.2022 činila 663 935 tis. Kč, což v porovnání s rokem 2021 představuje pokles o 0,27 %. Došlo především ke snížení stavu pohledávek o 34 459 tis. Kč při současném nárůstu dlouhodobého hmotného majetku o 15 161 tis. Kč, stavu zásob o 8 161 tis. Kč a peněžních prostředků o 9 880 tis. Kč.

Oběžná aktiva ve výši 112 959 tis. Kč představují 17,01 % majetku společnosti jejichž hodnota se v porovnání s rokem 2021 snížila o 16 418 tis. Kč. Do krátkodobých pohledávek byla doúčtována změna reálného ocenění úrokového swapu k rozvahovému dni 31.12.2022 uzavřeného v souvislosti s investičním úvěrem uzavřeným s ČSOB, a.s. v roce 2019 ve výši 100 mil. Kč. Úvěr je ode dne 31.12.2021 úročen pohyblivou sazbou odvozenou od 1-měsíčního PRIBORU a úrokový swap slouží společnosti jako zajištění proti nepříznivému vývoji úrokové sazby v budoucnosti. Vysoká cena reálného ocenění úrokového swapu k 31.12.2022 je způsobena razantním zvyšováním úrokových sazeb v průběhu let 2021 a 2022.

Struktura aktiv k 31.12.2022



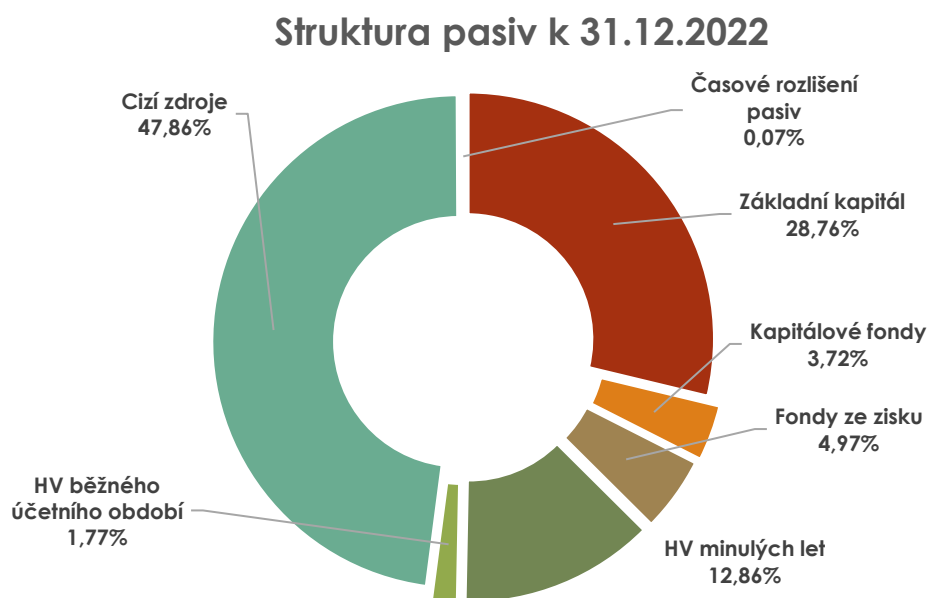
Struktura aktiv k 31.12.2022	(tis. Kč)
Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	550 478
Zásoby	22 539
Pohledávky	36 520
Peněžní prostředky	53 900
Časové rozlišení aktiv	498
Celkem	663 935

Struktura kapitálu

Kapitálová struktura je tvořena z 52,07 % vlastním kapitálem společnosti, z 47,86 % cizími zdroji a z 0,07 % časovým rozlišením pasiv.

Hodnota vlastního kapitálu, která k 31.12.2022 činila 345 705 tis. Kč, meziročně vzrostla o 9 603 tis. Kč zejména z důvodu nárůstu výsledku hospodaření minulých let a fondů tvořených ze zisku (rezervní a sociální fond) při současném poklesu výsledku hospodaření běžného účetního období. Výše základního kapitálu a kapitálových fondů zůstala oproti roku 2021 nezměněna.

Cizí zdroje poklesly o 10 428 tis. Kč především vlivem poklesu dlouhodobých závazků o 28 627 tis. Kč při současném nárůstu krátkodobých závazků o 17 458 tis. Kč. Snížení dlouhodobých závazků bylo způsobeno zejména přeúčtováním částí úvěrů splatných v roce 2023 do krátkodobých závazků, jejichž hodnota se oproti minulému roku zvýšila z důvodu vyšších splátek úvěrů v roce 2023. Dále došlo k nárůstu závazků z obchodních vztahů a ostatních závazků.



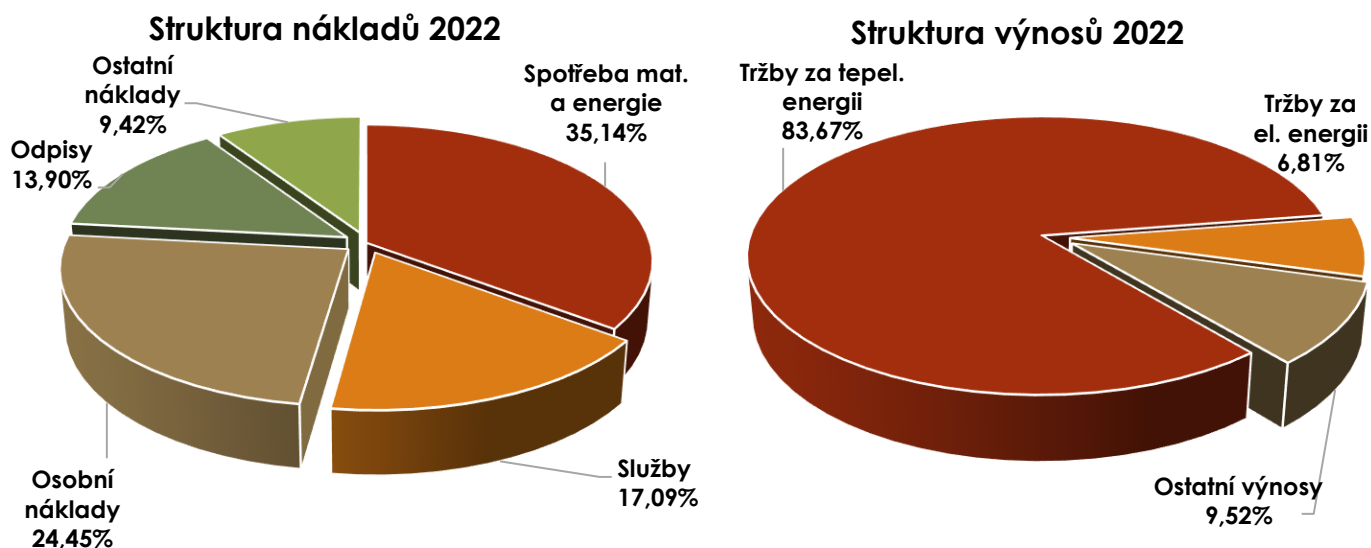
Struktura pasiv k 31.12.2022	(tis. Kč)
Základní kapitál	190 928
Kapitálové fondy	24 675
Fondy ze zisku	33 009
Výsledek hospodaření minulých let	85 364
Výsledek hospodaření běžného účetního období	11 729
Cizí zdroje	317 744
Časové rozlišení pasiv	486
Celkem	663 935

Náklady a výnosy

Celkové náklady společnosti k 31.12.2022 činily 223 366 tis. Kč, což v porovnání s rokem 2021 představuje nárůst o 22 601 tis. Kč. Zvýšily se především náklady na spotřebu pevných paliv, nákup tepla z bioplynové stanice, náklady na opravy a udržování od cizích, ostatní služby, mzdové náklady, odpisy dlouhodobého majetku, finanční náklady a jiné provozní náklady při současném poklesu nákladů na spotřebu plynu, materiálu a nájemného Město Písek.

Celkové výnosy, které k 31.12.2022 činily 237 826 tis. Kč, se v porovnání s předchozím rokem zvýšily o 17 419 tis. Kč. Zvýšily se především tržby za tepelnou a elektrickou energii a TUV a ostatní výnosy při současném poklesu tržeb za opravy pronajatého majetku. Do finančních výnosů bylo doúčtováno 3 492 tis. Kč tj. změna reálného ocenění úrokového swapu k rozvahovému dni 31.12.2022, který slouží společnosti jako zajištění proti nepříznivému vývoji úrokové sazby v budoucnosti.

Daň z příjmů právnických osob za rok 2022 byla 1 336 tis. Kč a odložený daňový závazek na dani z příjmů byl k 31.12.2022 zvýšen o 1 396 tis. Kč na celkovou hodnotu 20 515 tis. Kč



Struktura nákladů 2022

	tis. Kč
Spotřeba mat. a energie	78 490
Služby	38 177
Osobní náklady*	54 608
Odpisy	31 049
Ostatní náklady	21 042
Celkem	223 366

Struktura výnosů 2022

	tis. Kč
Tržby za tepelnou energii	198 984
Tržby za elektrickou energii	16 194
Ostatní výnosy**	22 648
Celkem	237 826

*osobní náklady zahrnují mzdové náklady, náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní osobní náklady

**ostatní výnosy zahrnují tržby z prodeje majetku a materiálu, tržby za opravy pronajatého majetku, inventární přebytky na majetku a proúčtování reálné hodnoty úrokového swapu

Financování společnosti

Celkový stav finančních prostředků se oproti roku 2021 zvýšil z 44 020 tis. Kč na 53 900 tis. Kč, což bylo způsobeno především vyššími tržbami za elektrickou energii.

V průběhu roku 2022 společnost splatila část jistiny ve výši 4 800 tis. Kč, 3 000 tis. Kč a 3 542 tis. Kč úvěrů čerpaných v letech 2018 – 2021 dle uzavřených úvěrových smluv s Československou obchodní bankou, a.s.

Společnost dále splatila část jistiny ve výši 5 000 tis. Kč investičního úvěru čerpaného v roce 2020 dle uzavřené smlouvy s Komerční bankou, a.s.

Dále společnost splatila další část úvěru ve výši 5 000 tis. Kč poskytnutého Městem Písek v roce 2017 na realizaci investic vyplývajících ze studie „Tepelná koncepce města Písek“.

Na úrocích těchto úvěrů společnost v roce 2022 zaplatila celkem 3 549 tis. Kč.

Financování všech provozních a investičních potřeb společnosti v roce 2022 bylo zajištěno ve stanovených termínech z vlastních zdrojů a ze zdrojů z dotačních programů. Finanční situace společnosti byla stabilní a v průběhu roku 2022 si společnost udržovala dostatečnou likviditu.

Z přehledu o peněžních tocích (cash flow) vyplývá, že v průběhu roku 2022 došlo k nárůstu volného cash flow o 9 880 tis. Kč. Dočasně volné finanční prostředky byly v průběhu roku ukládány na spořicí a běžné účty ČSOB, a.s. a UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. Přijaté úroky za rok 2022 činily 2 809 tis. Kč, přičemž v roce 2021 činily 211 tis. Kč.

ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDAJÍCÍ A OVLÁDANÝMI OSOBAMI ZA ROK 2022

Dle ustanovení § 82 zák. 90/2012 Sb., zákon o obchodních korporacích ve znění platných předpisů.

1. Osoba ovládaná

Název společnosti : Teplárna Písek, a.s.
Sídlo : Písek, U Smrkovické silnice 2263
PSČ : 397 01
IČ : 608 26 801
DIČ : CZ 608 26 801
Telefon : 382 730 111
E – mail : teplarna.pisek@tpi.cz
http : www.tpi.cz
(dále jen společnost)

2. Osoba ovládající **Město Písek, Velké náměstí 114/3, 397 19 Písek**

Ovládající osoba je akcionářem ovládané osoby a vlastní akcie ovládané osoby ve výši 75,59 %.

3. Osoby ovládané Městem Písek nebo osoby, v nichž má Město Písek majetkovou účast

	IČ	Podíl ve společnosti
Teplárna Písek, a.s., U Smrkovické silnice 2263	60826801	75,59 %
Paliva Písek, a.s., Žižkova 335	46683038	100,00 %
ODPADY PÍSEK s.r.o., Hradišfská 2413	49062417	50,00 %
Recyklace odpadů a skládky a.s., Strakonice, Písecká 1279	45021511	19,08 %
Městské služby Písek s.r.o., Pražská 372	26016541	100,00 %
Bytové družstvo sv.Václav, Písek, Velké nám. 116	26027879	64,52 %
Lesy města Písku s.r.o. Písek, Flekačky 2641	25186477	100,00 %
VEŘEJNÉ SLUŽBY PÍSEK s.r.o., Pražská 372	26094096	10,00 %
SLADOVNA PÍSEK o.p.s., Velké nám. 113	26108658	100,00 %
Vodárenská správa Písek s.r.o.	28083610	100,00 %

4. Personální propojení

Karel Vodička

- předseda představenstva Teplárna Písek, a.s.
- člen zastupitelstva města Písek

JUDr. Jan Taraba

- místopředseda představenstva Teplárna Písek, a.s.
- člen zastupitelstva města Písek do 24.09.2022

JUDr. Ing. Michal Čapek

- člen představenstva Teplárna Písek, a.s.
- člen zastupitelstva města Písek
- starosta města Písek od 20.10.2022
- člen představenstva Paliva Písek, a.s.

Marek Anděl

- člen představenstva Teplárna Písek, a.s.
- člen zastupitelstva města Písek

JUDr. Ondřej Veselý

- člen představenstva Teplárna Písek, a.s.
- místostarosta města Písek, člen rady města Písek, člen zastupitelstva města Písek do 24.09.2022
- místopředseda představenstva Recyklace odpadů a skládky a.s
- člen dozorčí rady ZEVO Písek s.r.o. od 21.06.2022

Ing. Tomáš Posekaný

- člen dozorčí rady Teplárna Písek, a.s.
- člen zastupitelstva města Písek

MUDr. Rudolf Tyl

- člen dozorčí rady Teplárna Písek, a.s.
- člen zastupitelstva města Písek

5. Obchodní a smluvní vztahy s osobami ve skupině

Společnost nemá z pokynu ovládající osoby uzavřeny v posledním účetním období mezi ovládající a ovládanými osobami smlouvy ani jiné právní úkony, které byly učiněny v zájmu těchto osob. Taktéž nebyla učiněna žádná jiná opatření, která by byla v zájmu nebo na popud těchto osob přijata nebo uskutečněna ovládanou osobou.

Společnost má s ovládající osobou uzavřenou smlouvu o nájmu podniku, kde pronajímatel Město Písek přenechává do pronájmu Teplárně Písek, a.s. komplexní soubor movitých a nemovitých věcí, a to od 1.1.2002. Předmětem pronájmu jsou výměňkové stanice a sekundární část rozvodů tepla a teplé užitkové vody v pořizovací ceně 205 854 364,- Kč k 31.12.2022.

Nájemné bylo stanoveno pro rok 2022 ve výši 4 500 tis. Kč a bylo ve výši 4 500 tis. Kč použito výhradně na rozšíření souboru (investice) a opravy pronajatého majetku.

Společnost Teplárna Písek, a.s. uzavřela dne 14.8.2018 Smlouvu o úvěru s Československou obchodní bankou, a.s. na financování investičních akcí, prováděných společností, ve výši 100 mil. Kč, která je zajištěna Dohodou o ručení, uzavřenou mezi bankou a Městem Písek dne 21.9.2018.

Dne 13.8.2019 uzavřela Teplárna Písek, a.s. další Smlouvu o úvěru s Československou obchodní bankou, a.s. na financování investiční akce: Dodávka kotelny na biomasu v areálu Teplárny Písek ve výši 100 mil. Kč, která je zajištěna Dohodou o ručení, uzavřenou mezi bankou a Městem Písek dne 11.10.2019.

Dne 31.8.2020 uzavřela Teplárna Písek, a.s. další Smlouvu o úvěru s Komerční bankou, a.s. na financování investičních akcí, prováděných společností, ve výši 50 mil. Kč, která je zajištěna Smlouvou o ručení, uzavřenou mezi bankou a Městem Písek dne 31.8.2020.

Dále má společnost s ovládající osobou a jí zřízenými organizacemi (Centrum kultury města Písek, Sladovna Písek, Domovní a bytová správa města Písek, Městská knihovna Písek,, Městské středisko sociálních služeb a Základní a mateřské školy ve městě Písek) uzavřeny smlouvy na dodávku a odběr tepelné energie.

Smlouvu na dodávku a odběr tepelné energie má společnost uzavřenou s Městskými službami Písek s.r.o., se kterými má dále uzavřené Smlouvy na svoz komunálního a separovaného odpadu.

Se společností Paliva Písek, a.s. má společnost uzavřené dvě Dlouhodobé kupní smlouvy na dodávku hnědého uhlí a Smlouvu o čerpání pohonných hmot – motorové nafty v areálu Teplárny Písek, a.s. pro vozidla společnosti Paliva Písek, a.s.

Se společností Lesy města Písku s.r.o. má společnost uzavřenou Kupní smlouvu na dodávku biomasy – dřevní štěpky a se společností ODPADY PÍSEK s.r.o. Smlouvu o ukládání odpadů.

Společnost je nezávislá na dalších uvedených ovládaných osobách.

6. Posouzení újmy ovládané osoby

Osobě ovládané tj. Teplárna Písek, a.s. nevznikla za rozhodné období újma ve smyslu § 71 odst. 1 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích.

7. Půjčky mezi ovládající a ovládanými osobami

Společnost uzavřela v roce 2017 Úvěrovou smlouvu s ovládající osobou na financování investic vyplývajících z dokumentu „Studie tepelné koncepce města Písek“ a čerpala úvěr ve výši 50 mil. Kč. Úvěr je úročen smluvním úrokem ve fixní výši 1,24 % p.a. a je splácen pravidelnými čtvrtletními splátkami jistiny a smluvního úroku od 31.3.2018 do 31.12.2027. V roce 2022 Teplárna Písek, a.s. splatila pátou část úvěru ve výši 5 mil. Kč a sjednaný úrok splatný v roce 2022. K 31.12.2022 společnost Teplárna Písek, a.s. splatila celkem 25 mil. Kč z poskytnutého úvěru.

8. Závazky a pohledávky mezi ovládající a ovládanými osobami

Společnost k poslednímu dni rozhodného období (tj. 31.12.2022) neeviduje, vyjma běžných obchodních vztahů, žádné závazky ani pohledávky mezi ovládající a ovládanými osobami.

9. Soudní spory mezi ovládající a ovládanými osobami

Neexistují žádné soudní spory mezi ovládající osobou a ovládanými osobami ani mezi ovládanými osobami navzájem.

10. Prohlášení představenstva (ovládané osoby) Teplárny Písek, a.s.

Představenstvo společnosti (ovládané osoby) prohlašuje, že nejsou na základě pokynů ovládající osoby mezi ovládající a ovládanými osobami vztahy pro společnost nevýhodné a neplynou z nich pro společnost předem známá rizika. Dále prohlašuje, že tato zpráva obsahuje všechny zjistitelné údaje mezi ovládající a ovládanými osobami.

11. Odpovědné osoby za zpracování zprávy

Karel Vodička - předseda představenstva ovládané osoby Teplárna Písek, a.s.

12. Rozhodné období pro zpracování zprávy

1.1.2022 – 31.12.2022

V Písku dne 16.3.2023


.....
Karel Vodička – předseda představenstva

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

akcionářům společnosti: **Teplárna Písek, a.s.**

Výrok auditora

Provedl jsem audit přiložené účetní závěrky společnosti Teplárna Písek, a.s. sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2022, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2022, přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. 12. 2022, přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 31.12.2022 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti Teplárna Písek, a.s. jsou uvedeny v bodě 1. Charakteristika společnosti Přílohy této účetní závěrky.

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Teplárna Písek, a.s. k 31.12.2022 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2022 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky (KA ČR) pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Moje 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 jsem na společnosti Teplárna Písek, a.s. nezávislý a splnil jsem i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domnívám se, že důkazní informace, které jsem shromáždil, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

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

Můj výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí mých povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či mými znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzuji, zda ostatní informace byly ve všech významných 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, jež dokážu posoudit, uvádím, 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 jsem povinen uvést, zda na základě poznatků a povědomí o společnosti Teplárna Písek, a.s., k nimž jsem dospěl při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsem v obdržných informacích žádnou významnou (materiální) věcnou nesprávnost nezjistil.

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady společnosti Teplárna Písek, a.s. za účetní závěrku

Představenstvo společnosti Teplárna Písek, a.s. 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 významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo společnosti Teplárna Písek, a.s. povinno posoudit, zda je společnost Teplárna Písek, a.s. schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy představenstvo plánuje zrušení společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve společnosti Teplárna Písek, a.s. odpovídá dozorčí rada.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Mým cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující můj 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 významnou (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 mojí povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je mojí 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, abych na jejich základě mohl vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalím 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, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol představenstvem.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem společnosti Teplárna Písek, a.s. relevantním pro audit v takovém rozsahu, abych mohl navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abych mohl vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo společnosti Teplárna Písek, a.s. uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost společnosti Teplárna Písek, a.s. trvat nepřetržitě. Jestliže dojdou k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je mojí povinností upozornit v mojí zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Moje závěry týkající se schopnosti společnosti Teplárna Písek, a.s. trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsem získal do data mojí zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že společnost Teplárna Písek, a.s. ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- 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 jejímu k věrnému zobrazení.

Mojí povinností je informovat představenstvo a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsem v jeho průběhu učinil, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Ing. Jan Špeta

Pod Kuřidlem 382, Strakonice 386 01
evidenční číslo KAČR 2477

V Písku dne 20. března 2023



ZPRÁVA DOZORČÍ RADY

Dozorčí rada společnosti Teplárna Písek, a.s., existující podle právního řádu České republiky, se sídlem U Smrkovické silnice 2263, Budějovické Předměstí, 397 01 Písek, Česká republika, IČO: 60826801 tímto předkládá řádné valné hromadě svou zprávu o kontrolní činnosti za období od 1. ledna 2022 do 31. prosince 2022.

Dozorčí rada jako kontrolní orgán společnosti pracovala po celý rok 2022 ve složení: doc. Ing. Jiří Vašíček, CSc. předseda dozorčí rady, členové MUDr. Rudolf Tyll, Ing. Tomáš Posekaný jako zástupci akcionářů a Svatopluk Urban jako zástupce zaměstnanců. Dozorčí rada se v roce 2022 sešla na sedmi zasedáních, z toho dvě zasedání byla společná s představenstvem společnosti.

Hlavní důraz v činnosti dozorčí rady byl kladen na analýzu finanční situace a kontrolu podnikatelské činnosti společnosti a dohled nad výkonem působnosti představenstva a záležitostí v souladu se stanovami společnosti. Zasedání dozorčí rady se pravidelně zúčastňovala i ředitelka společnosti. V průběhu roku byla dozorčí rada pravidelně informována představenstvem a ředitelkou společnosti.

Dozorčí rada od managementu společnosti pravidelně dostávala informace o hospodaření, dle kterých pravidelně ověřovala ekonomickou situaci společnosti a její vývoj. V roce 2022 společnost úspěšně dokončila rozsáhlou investici v podobě rekonstrukce rozvodů tepla a přechodu na horkovodní soustavu. V listopadu 2022 byl ukončen provoz parní soustavy. Další původně neplánovaná investice byla vynucená přestavba plynového kotle na dvoupalivový systém tak, aby byla zajištěna dodávka tepla i v mimořádné situaci roku 2022.

Hospodaření společnosti bylo i v roce 2022 zásadně ovlivňováno rozsáhlým investičním programem, zvýšenými cenami vstupů i nadále i velkou nejistotou na trhu s energiemi. Cílem investic bylo snižování ztrát v rozvodech tepla a omezení dopadů energetické krize na chod společnosti tak, aby nebyly ohroženy spolehlivé dodávky tepla do města Písek, při dodržení legislativou daných limitů a minimálně nutném navýšení cen za dodávky tepla. V dalších letech zůstává významnou nejistotou zajištění primárních paliv a otázka realizace ZEVO v lokalitě. Nestabilita a nejasný vývoj cen paliv a dalších vstupů nutí společnost udržovat potřebné finanční rezervy a pečlivě plánovat vývoj cash flow mj. i s ohledem na velmi sezónní průběh příjmů z prodeje tepla během roku.

Dozorčí rada projednala materiály pro valnou hromadu, přezkoumala roční závěrku za rok 2022. Doporučuje valné hromadě roční závěrku, výroční zprávu i návrh na rozdělení zisku, včetně přidělu do sociálního fondu, tantiém a výplaty dividend schválit.

Dozorčí rada dále vzala na vědomí zprávu auditora o ověření řádné účetní závěrky za rok 2022. Dozorčí rada přezkoumala zprávu o vztazích mezi propojenými osobami bez připomínek a doporučuje valné hromadě společnosti tuto zprávu schválit.

V Písku 13.4.2023


doc. Ing. Jiří Vašíček, CSc.
předseda dozorčí rady

*F*INANČNÍ ČÁST



ROZVAHA - AKTIVA - ROK 2022 (v tis. Kč)

	Číslo řádku	Běžné účetní období 2022			Rok 2021	
		Brutto	Korekce	Netto	Netto	
AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 37 + 78)		001	1 262 205	- 598 270	663 935	665 697
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Stálá aktiva (ř. 04 + 14 + 27)	003	1 148 612	- 598 134	550 478	535 467
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 + 06 + 09 až 11)	004	21 752	- 21 282	470	620
B. I. 1	Nehmotné výsledky vývoje	005	0	0	0	0
2	Ocenitelná práva (ř. 07 + 08)	006	21 522	- 21 282	240	390
2.1	Software	007	21 522	- 21 282	240	390
2.2	Ostatní ocenitelná práva	008	0	0	0	0
3	Goodwill	009	0	0	0	0
4	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	230	0	230	230
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 12 + 13)	011	0	0	0	0
5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
5.2	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	0	0	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 15 + 18 až 20 +24)	014	1 126 860	- 576 852	550 008	534 847
B. II. 1	Pozemky a stavby (ř. 16 + 17)	015	610 049	- 226 734	383 315	362 694
1.1	Pozemky	016	31 427	0	31 427	31 427
1.2	Stavby	017	578 622	- 226 734	351 888	331 267
2	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	491 260	- 350 118	141 142	156 860
3	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	0	0	0	0
4	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (ř. 21 + 22 + 23)	020	0	0	0	0
4.1	Pěstitelské celky trvalých porostů	021	0	0	0	0
4.2	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022	0	0	0	0
4.3	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	0	0	0	0
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (ř. 25 + 26)	024	25 551	0	25 551	15 293
5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	10	0	10	10
5.2	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	25 541	0	25 541	15 283
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 28 až 34)	027	0	0	0	0
B. III. 1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	0	0	0	0
2	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029	0	0	0	0
3	Podíly - podstatný vliv	030	0	0	0	0
4	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031	0	0	0	0
5	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032	0	0	0	0
6	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033	0	0	0	0
7	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (ř. 35 + 36)	034	0	0	0	0
7.1	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035	0	0	0	0
7.2	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036	0	0	0	0
C.	Oběžná aktiva (ř. 38 + 46 + 72 + 75)	037	113 095	- 136	112 959	129 377
C. I.	Zásoby (ř.39 + 40 + 41 + 44 + 45)	038	22 572	- 33	22 539	14 378
C. I. 1	Materiál	039	22 549	- 33	22 516	14 353
2	Nedokončená výroba a polotovary	040	0	0	0	0
3	Výrobky a zboží (ř.42 + 43)	041	23	0	23	25
3.1	Výrobky	042	0	0	0	0
3.2	Zboží	043	23	0	23	25
4	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044	0	0	0	0
5	Poskytnuté zálohy na zásoby	045	0	0	0	0
C. II.	Pohledávky (ř. 47 + 57 + 68)	046	36 623	- 103	36 520	70 979
C. II. 1	Dlouhodobé pohledávky (ř. 48 až 52)	047	7 543	0	7 543	10 045
1.1	Pohledávky z obchodních vztahů	048	7 500	0	7 500	10 000
1.2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049	0	0	0	0
1.3	Pohledávky - podstatný vliv	050	0	0	0	0
1.4	Odložená daňová pohledávka	051	0	0	0	0
1.5	Pohledávky - ostatní (ř. 53 až 56)	052	43	0	43	45
1.5.1	Pohledávky za společníky	053	0	0	0	0
1.5.2	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	33	0	33	33
1.5.3	Dohadné účty aktivní	055	0	0	0	0
1.5.4	Jiné pohledávky	056	10	0	10	12
C. II. 2	Krátkodobé pohledávky (ř. 58 až 61)	057	29 080	- 103	28 977	60 934
2.1	Pohledávky z obchodních vztahů	058	6 892	- 103	6 789	7 725
2.2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	0	0	0	0
2.3	Pohledávky - podstatný vliv	060	0	0	0	0
2.4	Pohledávky - ostatní (ř. 62 až 67)	061	22 188	0	22 188	53 209
2.4.1	Pohledávky za společníky	062	0	0	0	0
2.4.2	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063	0	0	0	0
2.4.3	Stát - daňové pohledávky	064	3 807	0	3 807	2 788
2.4.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	3	0	3	1
2.4.5	Dohadné účty aktivní	066	64	0	64	0
2.4.6	Jiné pohledávky	067	18 314	0	18 314	50 420
C. II. 3	Časové rozlišení aktiv (ř. 69 až 71)	068	0	0	0	0
3.1	Náklady příštích období	069	0	0	0	0
3.2	Komplexní náklady příštích období	070	0	0	0	0
3.3	Příjmy příštích období	071	0	0	0	0
C. III.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 73 + 74)	072	0	0	0	0
C. III. 1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	073	0	0	0	0
2	Ostatní krátkodobý finanční majetek	074	0	0	0	0
C. IV.	Peněžní prostředky (ř. 76 + 77)	075	53 900	0	53 900	44 020
C. IV. 1	Peněžní prostředky v pokladně	076	158	0	158	88
2	Peněžní prostředky na účtech	077	53 742	0	53 742	43 932
D.	Časové rozlišení aktiv (ř. 79 až 81)	078	498	0	498	853
D. 1	Náklady příštích období	079	451	0	451	512
D. 2	Komplexní náklady příštích období	080	0	0	0	0
D. 3	Příjmy příštích období	081	47	0	47	341

ROZVAHA - PASIVA - ROK 2022 (v tis. Kč)

		Číslo řádku	2022 Běžné účetní období	2021 Minulé účetní období
PASIVA CELKEM (ř. 83 + 104 + 147)		082	663 935	665 697
A.	Vlastní kapitál (ř. 84 + 88 + 96 + 99 + 102 - 103)	083	345 705	336 102
A. I.	Základní kapitál (ř. 85 až 87)	084	190 928	190 928
	1 Základní kapitál	085	190 928	190 928
	2 Vlastní podíly (-)	086	0	0
	3 Změny základního kapitálu	087	0	0
A. II.	Ážio a kapitálové fondy (ř. 89 + 90)	088	24 675	24 675
A. II. 1	Ážio	089	0	0
	Kapitálové fondy (ř. 91 až 95)	090	24 675	24 675
	2.1 Ostatní kapitálové fondy	091	24 675	24 675
	2.2 Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	092	0	0
	2.3 Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	093	0	0
	2.4 Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	094	0	0
	2.5 Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	095	0	0
A. III.	Fondy ze zisku (ř. 97 + 98)	096	33 009	31 790
A. III. 1	Ostatní rezervní fondy	097	32 194	31 324
	2 Statutární a ostatní fondy	098	815	466
A. IV.	Výsledek hospodářství minulých let (+/-) (ř. 100 + 101)	099	85 364	71 308
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	85 224	71 361
	2 Jiný výsledek hospodářství minulých let (+/-)	101	140	-53
A. V.	Výsledek hospodářství běžného účetního období (+/-)	102	11 729	17 401
<i>/ř.01 - (+ 84 + 88 + 96 + 99 - 103 + 104 + 144)/</i>				
A. VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	103	0	0
B. + C.	Cizí zdroje (ř. 105 + 110)	104	317 144	328 172
B.	Rezervy (ř. 106 až 109)	105	1 592	851
B. 1	Rezerva na důchody a podobné závazky	106	0	0
	2 Rezerva na daň z příjmů	107	0	0
	3 Rezervy podle zvláštních právních předpisů	108	819	819
	4 Ostatní rezervy	109	773	32
C.	Závazky (ř. 111 + 126 + 144)	110	316 152	327 321
C. I.	Dlouhodobé závazky (ř. 112 + 115 až 122)	111	241 879	270 506
C. I. 1	Vydané dluhopisy (ř. 113 + 114)	112	0	0
	1.1 Vyměnitelné dluhopisy	113	0	0
	1.2 Ostatní dluhopisy	114	0	0
	2 Závazky k úvěrovým institucím	115	200 800	225 400
	3 Dlouhodobé přijaté zálohy	116	0	0
	4 Závazky z obchodních vztahů	117	0	0
	5 Dlouhodobé směnky k úhradě	118	0	0
	6 Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	119	20 000	25 000
	7 Závazky - podstatný vliv	120	0	0
	8 Odložený daňový závazek	121	20 515	19 119
	Závazky - ostatní (ř. 123 až 125)	122	564	987
	9.1 Závazky ke společníkům	123	0	0
	9.2 Dohadné účty pasivní	124	0	0
	9.3 Jiné závazky	125	564	987
C. II.	Krátkodobé závazky (ř. 127 + 130 až 136)	126	74 273	56 815
C. II. 1	Vydané dluhopisy (ř. 128 + 129)	127	0	0
	1.1 Vyměnitelné dluhopisy	128	0	0
	1.2 Ostatní dluhopisy	129	0	0
	2 Závazky k úvěrovým institucím	130	24 600	16 342
	3 Krátkodobé přijaté zálohy	131	12	12
	4 Závazky z obchodních vztahů	132	32 014	26 810
	5 Krátkodobé směnky k úhradě	133	0	0
	6 Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	134	5 000	5 000
	7 Závazky - podstatný vliv	135	0	0
	Závazky - ostatní (ř. 137 až 143)	136	12 647	8 651
	8.1 Závazky ke společníkům	137	42	37
	8.2 Krátkodobé finanční výpomoci	138	0	0
	8.3 Závazky k zaměstnancům	139	5 378	4 254
	8.4 Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	3 251	2 532
	8.5 Stát - daňové závazky a dotace	141	2 196	612
	8.6 Dohadné účty pasivní	142	1 780	1 216
	8.7 Jiné závazky	143	0	0
C. III.	Časové rozlišení pasiv (ř. 145 + 146)	144	0	0
C. III. 1	Výdaje příštích období	145	0	0
	2 Výnosy příštích období	146	0	0
D.	Časové rozlišení pasiv (ř. 148 + 149)	147	486	1 423
D. 1	Výdaje příštích období	148	486	1 423
	2 Výnosy příštích období	149	0	0

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY - ROK 2022 (v tis. Kč)

Druhové členění

		Číslo řádku	Běžné účetní období	Minulé
I.	Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb	01	219 425	202 658
II.	Tržby za prodej zboží	02	281	268
A.	Výkonová spotřeba (ř. 04 + 05 + 06)	03	116 930	117 323
1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	263	251
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	78 490	95 848
3.	Služby	06	38 177	21 224
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	0	0
C.	Aktivace (-)	08	-2 230	-2 083
D.	Osobní náklady (ř. 10 + 11)	09	54 608	52 108
1.	Mzdové náklady	10	39 454	37 790
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř. 12 + 13)	11	15 154	14 318
2. 1	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	13 500	12 806
2. 2	Ostatní náklady	13	1 654	1 512
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř. 15 + 18 + 19)	14	31 034	24 279
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř. 16 + 17)	15	31 049	24 280
1. 1	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	31 049	24 280
1. 2	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	0	0
2.	Úpravy hodnot zásob	18	-10	-1
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-5	0
III.	Ostatní provozní výnosy (ř. 21 + 22 + 23)	20	7 198	6 714
III. 1	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	2 673	2 704
2	Tržby z prodaného materiálu	22	666	768
3	Jiné provozní výnosy	23	3 859	3 242
F.	Ostatní provozní náklady (ř. 25 až 29)	24	14 729	5 433
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	10 414	2 434
2.	Prodaný materiál	26	494	480
3.	Daně a poplatky	27	468	496
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	741	0
5.	Jiné provozní náklady	29	2 612	2 023
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) (ř. 01 + 02 - 03 - 07 - 08 - 09 - 14 + 20 - 24)	30	11 833	12 580
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly (ř. 32 + 33)	31	0	0
IV. 1	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	0	0
2	Ostatní výnosy z podílů	33	0	0
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	0	0
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (ř. 36 + 37)	35	0	0
V. 1	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36	0	0
2	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37	0	0
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38	0	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (ř. 40 + 41)	39	2 809	217
VI. 1	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	0	0
2	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	2 809	217
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 44 + 45)	43	8 143	3 654
1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	349	411
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	7 794	3 243
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	8 113	10 550
K.	Ostatní finanční náklady	47	151	51
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-) (ř. 31 - 34 + 35 - 38 + 39 - 42 - 43 + 46 - 47)	48	2 628	7 062
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48)	49	14 461	19 642
L.	Daň z příjmů (ř. 51 + 52)	50	2 732	2 241
1.	Daň z příjmů splatná	51	1 336	0
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	1 396	2 241
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř. 49 - 50)	53	11 729	17 401
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 53 - 54)	55	11 729	17 401
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII	56	237 826	220 407

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH-FLOW) - ROK 2022 (v tis. Kč)

Skutečnost v účetním období

2022 2021

		2022	2021
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	44 020	47 009
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	14 461	19 642
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	37 109	27 716
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	31 049	24 280
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	726	-1
A.1.3.	Zisk z prodeje stálých aktiv	0	0
A.1.4.	Výnosy z podílů na zisku	0	0
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku a vyúčtované výnosové úroky	5 334	3 437
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0	0
A*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	51 570	47 358
A.2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	43 174	18 565
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	34 814	13 059
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	16 521	6 873
A.2.3.	Změna stavu zásob	-8 161	-1 367
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a ekvivalentů	0	0
A**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	94 744	65 923
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku	-8 143	-3 654
A.4.	Přijaté úroky	2 809	217
A.5.	Zaplacená daň z příjmů a doměrky daně za minulá období	0	0
A.6.	Přijaté podíly na zisku	0	0
A***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	89 410	62 486
Peněžní toky z investiční činnosti			
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-50 871	-99 661
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	2 673	2 704
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	0	0
B***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-48 198	-96 957
Peněžní toky z finanční činnosti			
C.1.	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	-28 627	32 742
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	-2 705	-1 260
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, áža a fondů ze zisku.	0	0
C.2.2.	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	0	0
C.2.3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0	0
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky	0	0
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů	-1 000	-800
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené daně	-1 705	-460
C***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-31 332	31 482
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	9 880	-2 989
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	53 900	44 020

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU - ROK 2022 (v tis. Kč)

		Stav v běž. účet. období	Stav v min. účet. období
A. Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku			
1.	počáteční zůstatek	190 928	190 928
2.	zvýšení		
3.	snížení		
4.	konečný zůstatek	190 928	190 928
B. Základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku			
1.	počáteční zůstatek	0	0
2.	zvýšení		
3.	snížení		
4.	konečný zůstatek	0	0
C. A. +/- B.		190 928	190 928
D. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly			
1.	počáteční zůstatek	0	0
2.	zvýšení		
3.	snížení		
4.	konečný zůstatek	0	0
* Součet A+/-B+/-D		190 928	190 928
E. Ažio			
1.	počáteční zůstatek	0	0
2.	zvýšení		
3.	snížení		
4.	konečný zůstatek	0	0
F. Rezervní fond			
1.	počáteční zůstatek	31 324	30 857
2.	zvýšení	870	467
3.	snížení		
4.	konečný zůstatek	32 194	31 324
G. Ostatní fondy ze zisku			
1.	počáteční zůstatek	466	184
2.	zvýšení	1 000	800
3.	snížení	651	518
4.	konečný zůstatek	815	466
H. Kapitálové fondy			
1.	počáteční zůstatek	24 675	24 675
2.	zvýšení		
3.	snížení		
4.	konečný zůstatek	24 675	24 675
I. Rozdíly z precenění nezahrnuté do hospodářského výsledku			
1.	počáteční zůstatek	0	0
2.	zvýšení		
3.	snížení		
4.	konečný zůstatek	0	0
J. Zisk/ztráta minulých účetních období			
1.	počáteční zůstatek	71 308	63 653
2.	zvýšení	14 056	7 684
3.	snížení	0	29
4.	konečný zůstatek	85 364	71 308
K. Zisk/ztráta za účetní období po zdanění		11 729	17 401

Ze zisku roku 2021 byly vyplaceny tantiémy členům představenstva a dozorčí rady společnosti v celkové výši 750 tis. Kč.

Příloha

v účetní závěrce

za rok 2022

Název společnosti: **Teplárna Písek, a.s.**

Sídlo: **Písek, U Smrkovické silnice 2263**

PSČ: **397 01**

IČ: **608 26 801**

DIČ: **CZ 608 26 801**

Rozvahový den: **31.12.2022**

Kategorie účetní jednotky: **střední**

1. Charakteristika společnosti

Teplárna Písek, a.s. je právnická osoba, akciová společnost, která byla založena Fondem národního majetku České republiky dne 13.12.1993 a do obchodního rejstříku Krajského soudu České Budějovice, oddíl B, vložka 640 byla zapsána dne 1.1.1994. Společnost sídlí v Písku, U Smrkovické silnice 2263, PSČ 397 01, Česká republika.

Předmět podnikání společnosti:

- ✓ *Nákup, rozvod a prodej tepla včetně poskytování služeb souvisejících s dodávkou, odběrem a používáním tepla.*
- ✓ *Výroba tepla, výroba a prodej elektřiny.*
- ✓ *Údržba, opravy, rekonstrukce a modernizace teplotěrenských zařízení.*
- ✓ *Výstavba teplotěrenských děl a zařízení potřebných pro jejich provoz.*
- ✓ *Silniční motorová doprava nákladní.*
- ✓ *Zámečnictví, nástrojářství.*
- ✓ *Montáž, opravy, revize a zkoušky tlakových zařízení a nádob na plyny.*
- ✓ *Výroba tepelné energie a rozvod tepelné energie, nepodléhající licenci realizovaná ze zdrojů tepelné energie s instalovaným výkonem jednoho zdroje nad 50 kW.*
- ✓ *Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.*

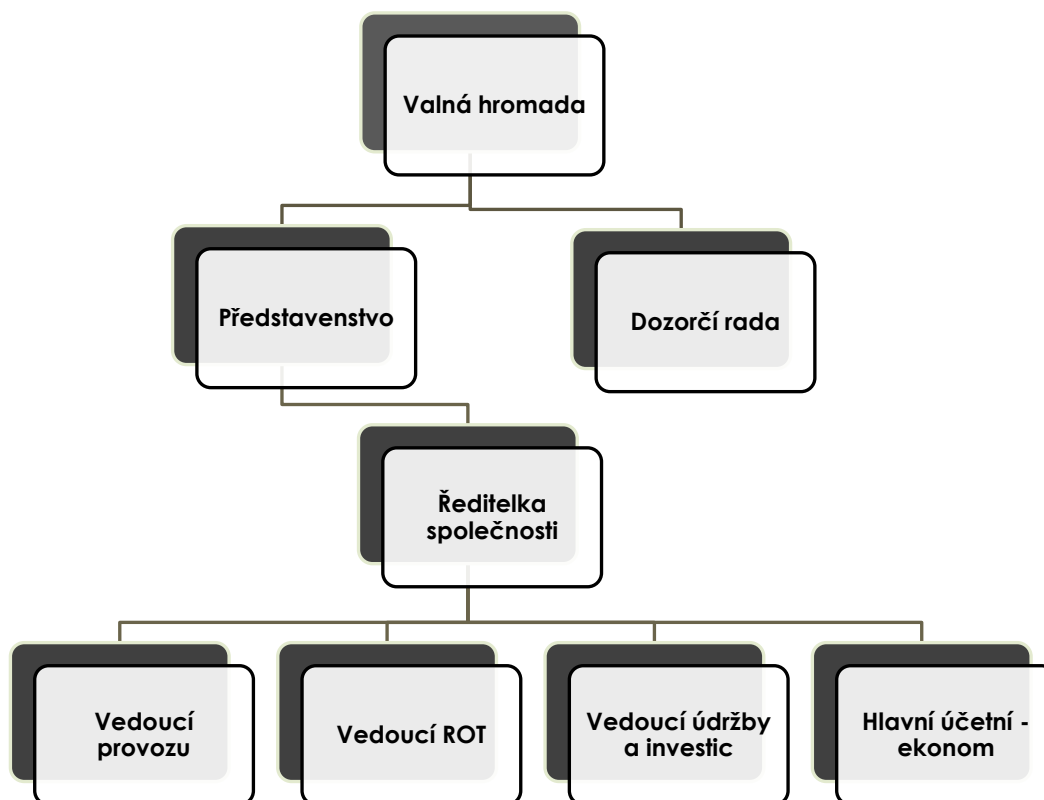
Majoritním akcionářem společnosti k 16.5.2022 (dle výpisu vlastníků z evidence „Centrálního depozitáře cenných papírů“) je Město Písek, jehož podíl na základním kapitálu činil 75,59 %. Dalším významným akcionářem společnosti je Jan Polata s podílem 14,58 % (vlastník dne 23.11.2020 zemřel - na základě výsledku dědického řízení jsou novými vlastníky: Pavel Polata, Švermova 1423, Milevsko – 7,29 % a Petr Polata, U Stříbrného 1405, Milevsko – 7,29 %).

Teplárna Písek, a.s. neuzavřela žádné ovládací smlouvy ani smlouvy o převodech zisku.

1.1 Změny a doplnění zápisu v obchodním rejstříku

V průběhu roku 2022 nedošlo k žádné změně a doplnění v obchodním rejstříku.

1.2. Základní organizační struktura společnosti



V roce 2022 nedošlo k žádné zásadní změně organizační struktury společnosti.

1.3. Orgány společnosti

Představenstvo společnosti tvoří:

Karel Vodička	předseda představenstva
JUDr. Jan Taraba	místopředseda představenstva
Marek Anděl	člen představenstva
JUDr. Ondřej Veselý	člen představenstva
JUDr. Ing. Michal Čapek	člen představenstva

Dozorčí radu společnosti tvoří:

doc. Ing. Jiří Vašíček, CSc.	předseda dozorčí rady
Svatopluk Urban	člen dozorčí rady
MUDr. Rudolf Tyl	člen dozorčí rady
Ing. Tomáš Posekaný	člen dozorčí rady

1.4. Stanovy společnosti

V průběhu roku 2022 nedošlo k žádné změně stanov společnosti.

1.5. Společnosti, v nichž má účetní jednotka větší než 20 % podíl na základním kapitálu

Teplárna Písek, a.s. nevlastní větší než 20 % podíl na základním kapitálu jiné společnosti.

2. Zaměstnanci a osobní náklady (v tis. Kč)

V průběhu účetního období roku 2022 činil průměrný přepočtený počet pracovníků 78,24. Z toho průměrný přepočtený počet technickohospodářských pracovníků činil 25,51, dělníků 49,69 a ostatních pracovníků 3,04.

V období od 1.1. do 31.12.2022 vynaložila společnost na osobní náklady zaměstnanců 54 608 tis. Kč.

Mzdy	38 536
Odměny členů statutárních orgánů	918
Náklady na sociální zabezpečení	13 500
Sociální náklady	1 654
Osobní náklady celkem	54 608

Mezi řídicí pracovníky Teplárny Písek, a.s. byl zahrnut management společnosti, který tvoří ředitelka společnosti Mgr. Andrea Žáková. Údaje o výši přiznaných odměn za účetní období roku 2022 nejsou uvedeny z důvodu možnosti zjištění finanční situace člena managementu společnosti.

Z nákladů společnosti byl poskytován v průběhu roku 2022 příspěvek na penzijní připojištění ve výši 1 000,- Kč měsíčně zaměstnancům, kteří jsou v pracovním poměru u Teplárny Písek, a.s. déle než 2 roky (v tabulce je zahrnut v položce Sociální náklady).

V měsíci lednu 2022 byla podepsána se zaměstnancem Teplárny Písek, a.s. Smlouva o zápůjčce peněz ve výši 16 tis. Kč. Peníze byly převedeny na exekuční účet vydlužitele a ten výše uvedenou zápůjčku splácí pravidelnými měsíčními splátkami ve výši 1 tis. Kč. Tato půjčka je bezúročná a bude doplacena v měsíci dubnu 2023.

3. Odměňování členů statutárních a dozorčích orgánů

Odměny členů představenstva za rok 2022 činily 571 tis. Kč a odměny členů dozorčí rady 347 tis. Kč. Na základě rozhodnutí řádné valné hromady akcionářů byly

dále členům statutárních a dozorčích orgánů v roce 2022 vyplaceny tantiémy v celkové výši 750 tis. Kč.

V průběhu roku 2022 nebyla akcionářům a členům statutárních a dozorčích orgánů poskytnuta žádná půjčka ani jiná obdobná plnění, jak v peněžní, tak v naturální podobě.

4. Významné účetní zásady, metody a způsoby oceňování

4.1. Výchozí podmínky pro vypracování účetní závěrky

Příložená účetní závěrka byla připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění platném pro rok 2022, s Vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, Vyhláškou č. 501/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví, ve znění účinném k 31. prosinci 2017 pro účetní jednotky, které jsou bankami a jinými finančními institucemi a Českými účetními standardy pro podnikatele č. 001 až 009 a 011 až 023. Účetní závěrka byla sestavena k rozvahovému dni 31.12.2022. Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Výkaz o změnách vlastního kapitálu a Přehled o peněžních tocích (Výkaz cash-flow) obsahují údaje k 31.12.2022 v porovnání s údaji k 31.12.2021.

4.2. Způsoby ocenění

Oproti předcházejícímu účetnímu období nedošlo ke změně způsobů ocenění. Způsoby ocenění, které společnost používala při sestavení roční účetní závěrky k 31.12.2022 jsou následující:

4.2.1. Zásoby

Nakupované zásoby se při převzetí na sklad oceňují pořizovací cenou v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a při vydání cenou zjištěnou váženým aritmetickým průměrem. Aktualizace průměrných cen se provádí při každém novém příjmu zásob. Následující výdeje jsou uskutečňovány již za novou průměrnou cenu. Zboží v kantýně a drobný hmotný majetek se oceňují pořizovací cenou.

Dlouhodobý hmotný majetek a zásoby vytvořené vlastní činností se oceňují vlastními náklady, které zahrnují přímé materiálové a osobní náklady a režie.

Pořizovací cena zásob představuje cenu, za kterou jsou zásoby skutečně pořízeny včetně nákladů s jejich pořízením souvisejících, které obvykle zahrnují dopravné, balné, poštovní a clo.

V účetním období roku 2022 byla vytvořena opravná položka k zásobám ve výši 100% pořizovací ceny nepotřebného materiálu a náhradních dílů.

Zásoby pořízené bezplatně se oceňují reprodukční pořizovací cenou, tj. cena, za kterou by byl majetek pořízen v době, kdy se o něm účtuje.

4.2.2. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je zaúčtován v pořizovacích cenách.

Pořizovací cena dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku a technického zhodnocení představuje cenu, za kterou byl majetek a technické zhodnocení pořízeny, včetně nákladů souvisejících s jejich pořízením, které obvykle zahrnují dopravné, montáž a clo.

Dlouhodobý hmotný majetek získaný bezúplatným převodem se oceňuje ve výši reprodukční pořizovací ceny, kterou stanoví soudní znalec na základě zákona o oceňování majetku a účtuje se ve prospěch účtu ostatních kapitálových fondů.

Společnost nemá žádný majetek zatížen zástavním právem, ani ve finančním pronájmu.

Od roku 2005 jsou do dlouhodobého nehmotného majetku účtovány emisní povolenky. Bezplatně přidělené emisní povolenky jsou oceňovány reprodukční pořizovací cenou, která byla stanovena podle jejich kurzu na burze v Lipsku ke dni připsání povolenek na účet společnosti a nakoupené emisní povolenky jsou účtovány cenou, za kterou byly nakoupeny. V roce 2022 nebyly žádné povolenky nakoupeny ani spotřebovány.

4.2.3. Cenné papíry a majetkové účasti

V průběhu roku 2022 nevladnla společnost žádné cenné papíry ani majetkové účasti.

4.2.4. Finanční deriváty

Společnost uzavřela s ČSOB, a.s. rámcovou smlouvu a v rámci této smlouvy byl sjednán úrokový swap na zajištění úvěru ve výši 97 500 tis. Kč – zajištění pevné sazby úvěru ve výši 1,22 % p.a., kterou hradí Teplárna Písek, a.s. bance se vzájemnou výměnou sazby PRIBOR 1M, která je sjednána v úvěrové smlouvě.

Úrokový swap je z hlediska účetnictví derivát, tj. finanční nástroj jehož hodnota se odvíjí v závislosti na změně úrokové sazby. Deriváty je nutno dle zákona 563/1992 Sb., o účetnictví, ocenit reálnou hodnotou k rozvahovému dni. Dle ocenění derivátových obchodů bankou ČSOB, a.s. k 31.12.2022 je ocenění úrokového swapu z pohledu klienta 14 040 tis. Kč. Reálná hodnota kontraktu byla doúčtována výsledkově. Reálná hodnota k 31.12.2022 v částce 14 040 tis. Kč představuje pohledávku společnosti z uzavřeného swapového obchodu vyplývající z diskontovaných peněžních toků kontraktu za celou dobu platnosti. V roce 2022 byl úrokový swap doúčtován do krátkodobých pohledávek proti účtu Výnosy z derivátů ve výši 3 492 tis. Kč.

4.3. Odpisové metody

Účetní odpisy

Společnost odpisuje nabytý majetek rovnoměrně na základě odpisového plánu procentem lineárního odpisu v závislosti na životnosti jednotlivých předmětů. Odpisové sazby jsou měsíční a odpisování hmotného majetku začíná v měsíci zařazení majetku do používání a odpisování nehmotného majetku začíná v měsíci následujícím zařazení majetku do používání.

Drobný dlouhodobý hmotný majetek se odpisuje rovnoměrně po dobu dvou let od uvedení do užívání.

Drobným dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí samostatné movité věci, jejichž ocenění je vyšší jak 10 000,- Kč a nižší nebo rovno 20 000,- Kč, počínaje rokem 1998 40 000,- Kč, počínaje rokem 2021 80 000,- Kč a doba použitelnosti je delší než jeden rok.

Drobný hmotný majetek jsou samostatné movité věci, jejichž ocenění je vyšší nebo rovno 500,- Kč a nižší nebo rovno 10 000,- Kč a doba použitelnosti je delší než jeden rok.

Kategorie „nehmotný majetek“ byla v zákoně o dani z příjmů zrušena s platností od 1.1.2021 a je jen účetní kategorií. Nehmotný majetek pořízený a zařazený před uvedeným datem se odepisuje podle původních zásad.

Drobný nehmotný majetek je ostatní nehmotný majetek, jehož ocenění je nižší nebo rovno 40 000,- Kč, počínaje rokem 1999 60 000,- Kč, a doba použitelnosti je delší než jeden rok. Drobný hmotný a nehmotný majetek se jednorázově účtuje do nákladů ve výši pořizovací ceny. Tento majetek se dále sleduje v operativní evidenci společnosti do doby jeho vyřazení.

Daňové odpisy

Daňové odpisy jsou prováděny dle zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů.

Majetek pořízený v období od 1.1.1993 do 31.12.1993 je odpisován degresivně a ostatní majetek je odpisován lineárně. Na základě novely zákona o daních z příjmů č. 333/1998 Sb., došlo v roce 1999 ke změně doby odpisování a tím i ročních odpisových sazeb u dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku. Daňové odpisy dlouhodobého nehmotného majetku pořízeného od 1.1.2001 do 31.12.2003 jsou shodné s účetními odpisy. Dlouhodobý nehmotný majetek pořízený od 1.1.2004 se odpisuje rovnoměrně bez přerušení po dobu stanovenou zákonem č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, platným v roce pořízení příslušného nehmotného majetku.

V souvislosti se zrušením kategorie „nehmotný majetek“ v zákoně o dani z příjmů s platností od 1.1.2021 jsou pro daňové účely jeho účetní odpisy uznávány jako daňově uznatelný náklad.

Odpis pohledávek

V průběhu roku 2022 nebyla odepsána žádná pohledávka.

4.4. Opravné položky k majetku

Společnost vytváří opravné položky v souladu s § 55 vyhlášky č. 500/2002 Sb. a s účetním standardem pro podnikatele č. 005 pouze k účtům majetku v případech snížení jejich ocenění v účetnictví prokázaném na základě inventarizace. Tyto položky se vytvářejí jen v případech, kdy snížení ocenění majetku v účetnictví není trvalého charakteru.

V roce 2015 byla vytvořena opravná položka k pohledávce po lhůtě splatnosti ve výši 121 tis. Kč za dlužníkem Property Mojžírova 11, a.s. – insolvenční řízení. Tato opravná položka byla v průběhu roku 2020 snížena o 14 tis. Kč z důvodu částečné úhrady pohledávky od Městského soudu v Praze a v prosinci roku 2022 dále snížena o 4 tis. Kč na základě Usnesení Městského soudu v Praze – tyto peněžní prostředky byly připsány na účet teplárny v březnu roku 2023.

Celkový stav opravných položek k pohledávkám po lhůtě splatnosti k 31.12.2022 činil 103 tis. Kč.

Opravná položka k materiálu byla rozpuštěna ve výši 43 tis. Kč a zároveň byla vytvořena nová opravná položka k materiálu ve výši 33 tis. Kč.

Opravné položky k pohledávkám po lhůtě splatnosti vytváří společnost na základě zákona č. 593/1992 Sb., o rezervách a podle zásad o účetnictví, pro zjištění základu daně z příjmů, ve znění pozdějších novel.

Opravná položka k zásobám byla vytvořena ve výši 100 % pořizovací ceny nepotřebného materiálu a náhradních dílů.

4.5. Přepočty cizích měn

Majetek a závazky vyjádřené v cizí měně přepočítává účetní jednotka na českou měnu kurzem devizového trhu stanoveným Českou národní bankou (ČNB) ve 14.15 hod. příslušného dne. K okamžiku uskutečnění účetního případu používá účetní jednotka denní kurz platný pro den uskutečnění účetního případu. K okamžiku sestavení účetní závěrky používá účetní jednotka kurz ČNB platný pro poslední den účetního období. V porovnání s minulým účetním obdobím nedošlo ke změně účtování kurzových rozdílů. Kurzové rozdíly se účtují do nákladů (kurzové ztráty) a do výnosů (kurzové zisky) ke dni uskutečnění účetního případu a k okamžiku sestavení účetní závěrky.

4.6. Změny v účtovém rozvrhu

V průběhu roku 2022 nedošlo k žádné změně v účtovém rozvrhu.

4.7. Změny ve výkazech účetní závěrky

S platností od účetního období započatého od 1.1.2016 se účetní jednotky zařazují do 4 kategorií pro určení minimálního rozsahu, v jakém bude účetní závěrka dané jednotky sestavena. Kritéria pro určení příslušné kategorie jsou odvislá od překročení či nepřekročení příslušného počtu sledovaných ukazatelů tj. aktiva celkem, roční úhrn čistého obrátu a průměrný počet zaměstnanců.

Teplárna Písek, a.s. byla pro účetní období roku 2016 – 2022 zařazena do kategorie „Střední účetní jednotka“. Pro tuto jednotku je povinné sestavit účetní výkazy Rozvaha a Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu a dále Výkaz o změnách vlastního kapitálu a Přehled o peněžních tocích (Výkaz CASH-FLOW), kde je nutno vykazovat i údaje o minulém účetním období. Příloha účetní závěrky dle vyhlášky č. 500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů je sestavena v rozsahu dle §39 a 39b.

V případě alternativního vykazování časového rozlišení aktiv a pasiv platného od účetního období započatého v roce 2018 se společnost rozhodla vykazovat časové rozlišení tak jako v minulých letech, tj. v části časového rozlišení aktiv (položka D) a časového rozlišení pasiv (položka D).

5. Daň z příjmů právnických osob

5.1. Splatná daň z příjmů

Splatná daň z příjmů se vypočítává na základě zisku před zdaněním, upraveného o rozdíl mezi odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku z hlediska účetnictví a z hlediska stanovení základu daně z příjmů právnických osob. Kromě tohoto rozdílu je zde zohledněno zvýšení a snížení základu daně o položky daňově neuznatelné a od daně osvobozené.

Společnost v roce 2022 vykázala hospodářský výsledek před zdaněním ve výši 14 461 tis. Kč a základ daně ve výši 7 334 tis. Kč.

Dle zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, § 34 lze od základu daně odečíst pravomocně stanovenou daňovou ztrátu nebo její část, a to v 5 zdaňovacích obdobích bezprostředně následujících po období, za které se daňová ztráta stanovila. Proto byla od základu daně na základě § 34 odečtena zbývající část daňové ztráty z minulých let ve výši 201 tis. Kč, výsledná daňová povinnost pro rok 2022 je 1 336 tis. Kč.

Výpočet daňové povinnosti (v tis.Kč)	2021	2022
Hospodářský výsledek před zdaněním	19 642	14 461
Připočitatelné položky	752	2 928
Odpočitatelné položky	- 12 190	- 10 055
Základ daně	8 204	7 334
Odečet podle § 34	8 204	201
Odečet darů podle § 20	--	--
Slevy na dani	--	20
Daňová povinnost	0	1 336
Kumulovaná výše daňové ztráty	- 201	--

5.2. Odložená daň z příjmů

Odložená daňová povinnost vyplývá z rozdílů, které nastávají v momentě odlišného pohledu účetního a daňového na určité položky v účetnictví, tj. rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou hodnotou odepisovaného DINM a DIHM, opravné položky k zásobám a pohledávkám, rezervy tvořené nad rámec příslušných zákonů a při převedení nevyužitých daňových ztrát z předchozích let.

Odložený daňový závazek k 31.12.2022 byl vypočten jako součin základu pro výpočet odložené daně a sazby daně z příjmů ve výši 19 %, stanovenou zákonem o daních z příjmů ve znění platném pro rok 2022.

Výpočet odložené daně (v tis. Kč)	k 31.12.2020	k 31.12.2021	k 31.12.2022
Účetní zůstatková cena DIHM a DINM	402 908	519 944	524 697
Daňová zůstatková cena DIHM a DINM	-314 071	-419 050	-416 254
Tvorba opravné položky k materiálu	- 44	-43	-33
Zúčtování opravné položky k materiálu	38	44	43
Tvorba rezervy na nevyčerpanou dovolenou	--	--	-741
Sociální a zdravotní pojištění – nedaňové	- 49	-318	-56
Zúčtování soc. a zdrav. pojištění - nedaňové	45	49	318
Zrušení daně z nabytí nemov. věcí	5	--	--
Neuplatněná daňová ztráta	--	--	--
Základ pro výpočet odložené daně	88 832	100 626	107 974
Sazba daně	19 %	19 %	19 %
Odložený daňový závazek	16 878	19 119	20 515
Odložená daň účtovaná do nákladů	1 595	2 241	1 396

Pro rok 2022 došlo ke zvýšení odloženého daňového závazku a do nákladů byla zaúčtována kladná odložená daň z příjmů ve výši 1 396 tis. Kč.

6. Účtování nákladů a výnosů

Náklady a výnosy se účtují zásadně do období, s nímž věcně i časově souvisí, bez ohledu na okamžik platby. Při respektování nezávislosti účetních období je prováděno časové rozlišování nákladů, výnosů, výdajů a příjmů příštích období v účtové skupině 38. U bezvýznamných částek a pravidelně se opakujících výdajů společnost časové rozlišení neprovádí.

7. Regulace cen tepelné energie

Cena tepelné energie je regulována Energetickým regulačním úřadem (ERÚ) na základě věcného usměrňování. Naplnění věcného usměrňování cen tepelné energie pro rok 2022 spočívá v dodržování příslušných ustanovení cenového rozhodnutí ERÚ č. 4/2021 ze dne 16. září 2021 k cenám tepelné energie.

V měsíci prosinci 2022 poskytla Teplárna Písek, a.s. svým odběratelům slevu ve výši 10 % z ceny tepelné energie odebrané v měsíci prosinci 2022. Tímto krokem chtěla teplárna přispět svým zákazníkům ke zvládnutí současné ekonomické situace a poděkovat za věrnost.

8. Hmotný a nehmotný majetek kromě pohledávek (v tis. Kč)

8.1. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí

(v tis. Kč)	Pořizovací cena	Oprávký	Zůstatková cena
Stroje, přístroje a zařízení	453 067	325 756	127 311
Dopravní prostředky	33 638	20 119	13 519
Inventář	216	178	38
Drobný dlouh. hmot. majetek	4 339	4 065	274
Ocenění DrHM - privatizace	--	--	--
C e l k e m	491 260	350 118	141 142

Snížení zůstatkové ceny samostatných movitých věcí a souborů movitých věcí oproti minulému roku bylo způsobeno menším objemem pořízených strojů, přístrojů a zařízení oproti ročnímu odpisu.

8.2. Dlouhodobý nehmotný majetek

(v tis. Kč)	Pořizovací cena	Oprávký	Zůstatková cena
Software	21 522	21 282	240
Nedokončený DINM	--	--	--
Jiný DINM - povolenky	230	--	230
C e l k e m	21 752	21 282	470

Společnost Teplárna Písek, a.s. byla v roce 2020 vyřazena z emisního obchodování Rozhodnutím MŽP o zrušení povolení k emisím skleníkových plynů. Společnosti zbylo na účtu 403 ks nakoupených emisních povolenek v celkové výši 230 tis. Kč, které společnost k 31.12.2022 stále vlastní.

8.3. Dlouhodobý majetek podle hlavních skupin (v tis. Kč)

a) v pořizovací ceně

Skupina majetku	Poč. stav	Přírůstky	Úbytky	Koneč.stav
Software	21 522	--	--	21 522
Jiný DINM	230	--	--	230
Nedokončený DINM	--	--	--	--
Poskytnuté zálohy na DINM	--	--	--	--
Pozemky	31 427	--	--	31 427
Stavby	548 630	45 598	15 606	578 622
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	502 187	7 413	18 340	491 260
Nedokončený DIHM	15 283	82 598	72 340	25 541
Poskytnuté zálohy na DIHM	10	13 002	13 002	10
Jiný dlouhodobý finanční maj.	--	--	--	--

b) ve výši oprávek

Skupina majetku	Poč. stav	Přírůstky	Úbytky	Koneč.stav
Software	21 132	150	--	21 282
Jiný DINM	--	--	--	--
Nedokončený DINM	--	--	--	--
Poskytnuté zálohy na DINM	--	--	--	--
Pozemky	--	--	--	--
Stavby	217 363	13 745	4 374	226 734
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	345 327	17 226	12 435	350 118
Nedokončený DIHM	--	--	--	--
Poskytnuté zálohy na DIHM	--	--	--	--
Jiný dlouhodobý finanční maj.	--	--	--	--

c) v zůstatkové ceně

Skupina majetku	Poč. stav	Přírůstky	Úbytky	Koneč.stav
Software	390	--	150	240
Jiný DINM	230	--	--	230
Nedokončený DINM	--	--	--	--
Poskytnuté zálohy na DINM	--	--	--	--
Pozemky	31 427	--	--	31 427
Stavby	331 267	31 853	11 232	351 888
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	156 860	7 413	23 131	141 142
Nedokončený DIHM	15 283	82 598	72 340	25 541
Poskytnuté zálohy na DIHM	10	13 002	13 002	10
Jiný dlouhodobý finanční maj.	--	--	--	--

Přírůstky představuje především pořízení dlouhodobého hmotného majetku – Horkovod do TVŠ Hradiště, Horkovod Velké nám. – etapa II. a III., Horkovodní potrubí sídliště Dukla, Horkovodní přípojky pro JITEX Písek, a.s., KPS Velké nám. čp. 1 a čp. 114 a KPS Sladovna.

Úbytky představují odpisy, vyřazení, prodej dlouhodobého hmotného majetku a zúčtování poskytnutých záloh.

V roce 2022 společnost prodala dlouhodobý majetek Parovod do TVŠ Hradiště, jehož pořizovací cena byla 10 586 tis. Kč a v době prodeje tohoto majetku byla účetní zůstatková cena 8 439 tis. Kč a daňová zůstatková cena 7 360 tis. Kč. V souvislosti s ekologizací Teplárny Písek, a.s., tj. ukončení prodeje páry, byl tento parovod již nefunkční a byl prodán zpět společnosti JITEX Písek a.s., v jejímž areálu se nacházel. Dále byla v měsíci prosinci 2022 zlikvidována a vyřazena Technologická linka na zpracování slámy s pořizovací cenou 4 470 tis. Kč, jejíž účetní zůstatková cena byla 902 tis. Kč. Tato linka byla zlikvidována z důvodu její nefunkčnosti a z důvodu rozšíření místa pro uskladnění kontejnerů na popílek.

8.4. Najatý majetek**Město Písek**

Společnost má s Městem Písek uzavřenou smlouvu o nájmu, na základě které provozuje výměňkové stanice a sekundární část rozvodů tepla a teplé užitkové vody. Nájemné z pronajatého majetku činilo za rok 2022 částku 4 500 tis. Kč bez DPH.

Pronajatý majetek je evidován v podrozvahové evidenci společnosti v pořizovací ceně, která k 31.12.2022 činila 205 854 tis. Kč.

Nemocnice Písek, a.s.

Společnost měla uzavřenou smlouvu o nájmu s Nemocnicí Písek, a.s. v období od 20.11.2017 do 31.12.2018. Předmětem nájmu byl soubor věcí tj. předávací stanice, primární rozvody tepla a jejich nezbytné vybavení sloužící k uskutečňování dodávek tepelné energie. V této době provedla společnost na základě souhlasu Nemocnice v souladu se schválenou projektovou dokumentací změnu předmětu nájmu, která byla

nezbytná z důvodu přechodu dodávek z parovodu na horkovod. Teplárnou účelně vynaložené náklady na tuto změnu činily 18 141 tis. Kč bez DPH. Nemocnice uzavřela dne 27.3.2019 s Teplárnou „Dohodu o úhradě nákladů a splátkovém kalendáři“, kde se zavázala uhradit Teplárně veškeré účelně vynaložené náklady v plné výši. Tyto náklady budou hrazeny ročními splátkami dle splátkového kalendáře vždy k 30.6. daného roku. V roce 2019 uhradila Nemocnice společnosti částku ve výši 789 tis. Kč a v letech 2020 - 2022 částku 2 500 tis. Kč. Dále bude v letech 2023 – 2026 výše ročních splátek činit 2 500 tis. Kč, a tím budou ke dni 30.6.2026 uhrazeny společnosti veškeré účelně vynaložené náklady.

9. Pohledávky

Celkové pohledávky k 31.12.2022 činily 36 520 tis. Kč. Do krátkodobých pohledávek byl proúčtován příslib dotace na investiční akci Horkovod do TVS Hradiště, přičemž dotaci společnost obdrží až v průběhu roku 2023 v celkové výši 4 228 tis. Kč a dále zde byla doúčtována reálná hodnota úrokového swapu ve výši 3 492 tis. Kč do celkové výše 14 040 tis. Kč k 31.12.2022.

Z celkových pohledávek činily pohledávky po lhůtě splatnosti 456 tis. Kč. V porovnání se stavem k 31.12.2021, kdy pohledávky po lhůtě splatnosti činily 458 tis. Kč, došlo k jejich poklesu o 2 tis. Kč.

Dlouhodobé pohledávky představují smluvně zajištěné víceleté odklady plateb hrazené dle splátkového kalendáře a poskytnuté víceleté zálohy.

Dlouhodobé pohledávky, jejichž splatnost nastane do jednoho roku, byly přeúčtovány do krátkodobých pohledávek.

Pohledávky po lhůtě splatnosti (v tis. Kč)	do 180	180 – 365	nad 365
Odběratelé tepelné energie	237	--	107
Odběratelé elektrické energie	--	--	--
Ostatní odběratelé	112	--	--
Celkem	349	--	107

Uznání závazku bylo vyžádáno od dlužníků, jejichž celkový závazek vůči naší společnosti přesáhl 100 tis. Kč. Žádná z uvedených pohledávek není krytá podle zástavního práva, ani jistěna jiným způsobem.

10. Závazky

Společnost neeviduje k 31.12.2022 žádné závazky po lhůtě splatnosti vzniklé z důvodu smluvně zajištěného pozastavení platby do doby odstranění vad a nedodělků.

Vykázané závazky pojistného ze sociálního zabezpečení, závazky veřejného zdravotního pojištění a daňový závazek vůči státu jsou závazky do lhůty splatnosti.

10.1. Krátkodobé závazky

Z vykázaných krátkodobých závazků v celkové výši 74 273 tis. Kč představují 32 014 tis. Kč závazky z obchodních vztahů, 42 tis. Kč nevyplacené dividendy, 5 378 tis. Kč závazky k zaměstnancům, 3 251 tis. Kč závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění, 2 196 tis. Kč daňový závazek vůči státu, 12 tis. Kč krátkodobé přijaté zálohy, 1 780 tis. Kč dohadné účty pasivní, 5 000 tis. Kč část úvěru poskytnutá Městem Písek a splatná v roce 2023 a 24 600 tis. Kč části úvěrů poskytnutých Československou obchodní bankou, a.s. a Komerční bankou, a.s. splatné v roce 2023.

Krátkodobé závazky z obchodního styku (v tis. Kč)	Stav k 31.12.2021	Stav k 31.12.2022
Dodavatelské faktury	26 675	29 211
Dobropisy – odběratelské faktury	--	--
Ostatní závazky	135	2 803
Celkem	26 810	32 014

Do dohadných položek pasivních byl průčtován propočet spotřebované elektrické energie v roce 2022 na výměňkových a kompaktních předávacích stanicích, která zatím nebyla vyfakturována.

10.2. Závazky neuvedené v rozvaze

Nemá náplň.

11. Vlastní kapitál

Vlastní kapitál společnosti ve výši 345 705 tis. Kč je tvořen základním kapitálem složeným ze 190 928 kusů zaknihovaných akcií na majitele, plně upsaných a splacených s nominální hodnotou 1 000,- Kč, ostatními kapitálovými fondy, fondy ze zisku, výsledkem hospodaření minulých let a výsledkem hospodaření běžného účetního období.

Rezervní fond byl oproti předchozímu roku zvýšen o příděl ze zisku 2021 ve výši 870 tis. Kč. Zůstatek sociálního fondu k 31.12.2021 byl zvýšen o příděl ze zisku roku 2021 o 1 000 tis. Kč, oproti tomu čerpání sociálního fondu v průběhu roku 2022 činilo 651 tis. Kč. Výsledek hospodaření minulých let byl meziročně zvýšen o nerozdělený zisk ve výši 13 826 tis. Kč a nevyplacené dividendy z roku 2018 (37 tis. Kč). Dále byly v položce jiný výsledek hospodaření minulých let průčtovány náklady a výnosy minulých účetních období + 193 tis. Kč.

Přehled o změnách vlastního kapitálu, který obsahuje informace o zvýšení či snížení jednotlivých složek vlastního kapitálu v běžném a minulém účetním období, je uveden v příloze č. 1.

Společnost nevydala žádné dluhopisy.

12. Rozdělení zisku za rok 2021

Na základě rozhodnutí řádné valné hromady akcionářů společnosti konané dne 23.5.2022 byl hospodářský výsledek společnosti za rok 2021 vykázáný po zdanění ve výši 17 401 tis. Kč rozdělen takto:

Rozdělení zisku za rok 2021	(v tis. Kč)
Zisk po zdanění celkem	17 401
z toho: Zisk po zdanění – přecenění úrokového swapu reálnou hodnotou	10 548
Zisk po zdanění – běžná činnost	6 853
Příděl do rezervního fondu (5 %)	870
Příděl do sociálního fondu	1 000
Tantiemy členů PŘ a DR	750
Dividendy	955
Nerozdělený zisk – přecenění úrokového swapu reálnou hodnotou	10 548
Nerozdělený zisk – běžná činnost	3 278

Zisk po zdanění ve výši 17 401 tis. Kč se skládá z části vzniklé proúčtováním přecenění úrokového swapu reálnou hodnotou ve výši 10 548 tis. Kč a části vzniklé běžnou činností společnosti ve výši 6 853 tis. Kč.

13. Úvěry a dlouhodobé závazky

V měsíci červenci 2017 společnost uzavřela Úvěrovou smlouvu s Městem Písek na financování investic vyplývající ze studie „Tepelná koncepce města Písek“ ve výši 50 mil. Kč. Čerpání celé částky úvěru proběhlo v listopadu 2017. Úvěr je úročen smluvním úrokem ve fixní výši 1,24 % p.a., přičemž doba úročení úvěru počíná poskytnutím úvěru a skončí dnem úplného vrácení celé jistiny úvěrujícím spolu se sjednaným smluvním úrokem nejpozději do 31.12.2027. Splátky jistiny a smluvního úroku probíhají v pravidelných čtvrtletních splátkách. V průběhu let 2018 - 2022 splatila společnost část jistiny v celkové výši 25 000 tis. Kč. Smluvní úrok dle Splátkového kalendáře č.1/2017 – 2027 zasláného Městem Písek byl v roce 2022 zaplacen ve výši 349 tis. Kč.

Dále společnost uzavřela dne 14.8.2018 Smlouvu o úvěru s Československou obchodní bankou, a.s. na financování investičních akcí: Písek - Horkovod Východ, Přechod parovodu na horkovod – Písek a Plynofikace Výtopna Samoty ve výši 100 mil. Kč. Úvěr je úročen fixní úrokovou sazbou ve výši 1,88 % p.a. a je zajištěn Dohodou o ručení uzavřenou mezi bankou a Městem Písek. Úvěr byl vyčerpán v průběhu let 2018 a 2019 a je splácen pravidelnými měsíčními splátkami v období 01/2020 – 12/2029, přičemž výše úhrady v jednotlivých letech je stanovena ve smlouvě o úvěru. V průběhu roku 2022 společnost splatila část jistiny v celkové výši

4 800 tis. Kč. Smluvní úrok platí společnost vždy poslední pracovní den každého kalendářního měsíce a v průběhu roku 2022 zaplatila 1 711 tis. Kč.

Dne 18.9.2019 uzavřela společnost Smlouvu o úvěru s Československou obchodní bankou, a.s. na financování investičních akcí: Záložní plynový kotel HVS Dukla a Přejchod parovodu na horkovod – Písek ve výši 10 mil. Kč. Úvěr je úročen fixní úrokovou sazbou ve výši 1,81 % p.a. a je zajištěn zajišťovací blankosměnkou vystavenou klientem dle dohody o vyplňovacím právu směnečném. Úvěr byl v měsíci prosinci 2019 celý vyčerpán a je splácen pravidelnými měsíčními splátkami v období 01/2020 – 12/2023, přičemž výše úhrady v jednotlivých letech je stanovena ve smlouvě o úvěru. V průběhu roku 2022 společnost splatila část jistiny v celkové výši 3 000 tis. Kč. Smluvní úrok platí společnost vždy poslední pracovní den každého kalendářního měsíce a v průběhu roku 2022 zaplatila 85 tis. Kč.

Dne 13.8.2019 uzavřela společnost další Smlouvu o úvěru s Československou obchodní bankou, a.s. na financování investiční akce: Dodávka kotelny na biomasu v areálu Teplárny Písek ve výši 100 mil. Kč. Úvěr je od prvního čerpání do 30.12.2021 úročen fixní úrokovou sazbou ve výši 1,59 % p.a. a od 31.12.2021 do konce splácení úvěru pohyblivou sazbou, která je součtem 1-měsíční PRIBOR a marže banky v pevné výši 0,19 % p.a. Jako zajištění proti možnému nepříznivému vývoji úrokových sazeb v budoucnosti společnost uzavřela úrokový swap se zajištěním pevné sazby 1,22 % p.a., kterou hradí společnost bance se vzájemnou výměnou sazby PRIBOR 1M, kterou dostává společnost od banky. Úvěr je zajištěn Dohodou o ručení mezi bankou a Městem Písek. Úvěr byl čerpán v průběhu let 2020 – 2021 a je splácen pravidelnými měsíčními splátkami v období 06/2021 – 12/2030 dle splátkového kalendáře uvedeného ve smlouvě o úvěru. V průběhu roku 2022 společnost splatila část jistiny v celkové výši 3 542 tis. Kč. Smluvní úrok platí společnost vždy poslední pracovní den každého kalendářního měsíce a v průběhu roku 2022 zaplatila po odečtení části úroku, kterou hradí banka společnosti na základě uzavřeného úrokového swapu celkem 1 405 tis. Kč.

Dne 31.8.2020 uzavřela společnost Smlouvu o úvěru s Komerční bankou a.s. na financování investičních akcí: Propojení soustav SZT v Písku za účelem úspor primární energie a Přejchod parovodu na horkovod Písek ve výši 50 mil. Kč. Úvěr je úročen pevnou úrokovou sazbou ve výši 0,001 % p.a. a je zajištěn Smlouvou o ručení uzavřenou mezi bankou a Městem Písek. Úvěr byl vyčerpán v průběhu roku 2020, kdy byl zároveň uhrazen poplatek za uzavření úvěru ve výši 2 525 tis. Kč. Úvěr je splácen pravidelnými měsíčními splátkami v období 01/2021 – 12/2030 dle splátkového kalendáře uvedeného ve smlouvě a v průběhu roku 2022 společnost splatila část jistiny ve výši 5 000 tis. Kč. Smluvní úrok platí společnost vždy k poslednímu dni příslušného kalendářního měsíce a v průběhu roku 2022 zaplatila 0,4 tis. Kč.

Vykázané dlouhodobé závazky představují odložený daňový závazek na dani z příjmů, vratnou jistotu k podnájemní smlouvě (TH Samoty) k zajištění veškerých nároků podnájemce vyplývajících z podnájemní smlouvy ve výši 7 tis. Kč, vratnou jistotu ve výši 5 % z ceny díla Horkovodní propojení CZT objektů Apex, Harantova a čp. 2595 Písek po dobu trvání záruky za provedení díla ve výši 134 tis. Kč a vratnou jistotu ve výši 4 % z ceny díla Horkovod do TVS Hradiště po dobu trvání záruky za provedení díla ve výši 423 tis. Kč.

14. Přijaté dotace na investice a provozní účely

Ministerstvem průmyslu a obchodu bylo vydáno Rozhodnutí o poskytnutí dotace z OP PIK na projekt Přejchod parovodu na horkovod – Písek realizovaný v letech 2018 – 2021. V roce 2019 byla na účet společnosti připsána dotace na část projektu realizovanou v roce 2018 ve výši 21 353 tis. Kč, v roce 2020 dotace na část projektu realizovanou v letech 2019 - 2020 ve výši 23 734 tis. Kč a v roce 2022 dotaci za poslední část projektu realizovanou v letech 2020 – 2021 ve výši 25 972 tis. Kč.

Dále bylo Ministerstvem průmyslu a obchodu vydáno Rozhodnutí o poskytnutí dotace z OP PIK na projekt Propojení soustav SZT v Písku za účelem úspor primární energie realizovaný v letech 2020 – 2021. V roce 2022 byla na účet společnosti připsána dotace na tento projekt v celkové výši 13 715 tis. Kč.

Dále bylo Ministerstvem průmyslu a obchodu vydáno Rozhodnutí o poskytnutí dotace z OP PIK na projekt Dodávka kotelny na biomasu v areálu Teplárny Písek realizovaný v letech 2020 – 2021. V průběhu roku 2021 společnost obdržela dotaci na tento projekt ve výši 47 232 tis. Kč a v průběhu roku 2022 dotaci ve výši 9 023 tis. Kč.

Ministerstvem průmyslu a obchodu bylo dále vydáno Rozhodnutí o poskytnutí dotace z OP PIK na projekt Horkovod do TVS Hradiště, Písek realizovaný v letech 2021 – 2022. Do účetnictví společnosti byl proúčtován příslib dotace ve výši 4 228 tis. Kč. Dotaci společnost obdržela v průběhu měsíce března 2023.

15. Rezervy

V průběhu let 2015 - 2018 vytvořila společnost dle novelizace zákona č. 593/1992 Sb., o rezervách pro zajištění základu daně z příjmů účetní (nedaňovou) rezervu na likvidaci elektroodpadu ze solárních panelů v poměrné částce zaplacené zálohy na roky 2015 – 2018, tj. ve výši 8 tis. Kč/rok. Dále je založena karta daňové rezervy na likvidaci elektroodpadu ze solárních panelů, o které se neúčtuje, pouze se každý rok upraví základ daně z příjmů.

Dále je vytvořena rezerva na sanaci pozemků vlastní skládky lom Semice ve výši 819 tis. Kč, kam Teplárna Písek, a.s. dočasně ukládá produkovaný popílek. Tyto peněžní prostředky jsou uloženy na vázaném účtu u Československé obchodní banky, a.s.

V souvislosti s ustanovením § 29 odst.1 Zákona o účetnictví musí účetní jednotka k rozvahovému dni propočítat nárok svých zaměstnanců na nevyčerpanou dovolenou a ocenit jej, jako by měl být tento závazek v následujícím období proplacen. Proto byla vytvořena rezerva na nevyčerpanou dovolenou za rok 2022 v celkové výši 741 tis. Kč, která zahrnuje náhradu mzdy včetně sociálního a zdravotního pojištění.

Rezervy (v tis. Kč)	Zůstatek k 31.12.2021	Tvorba	Zúčtování	Zůstatek k 31.12.2022
Rezerva na sanaci pozemků	819	--	--	819
Rezerva na obchodní riziko	--	--	--	--
Rezerva na likvidaci solárních panelů	32	--	--	32
Rezerva na nevyčerpanou dovolenou	--	741	--	741

16. Výnosy z běžné činnosti

Rozpis výnosů společnosti z běžné činnosti podle hlavních činností v tuzemsku:

Výnosy z běžné činnosti (v tis. Kč)	Rok 2021	Rok 2022
Tepelná energie	194 261	198 984
Elektrická energie	3 533	16 194
Ostatní	22 613	22 648
Celkem	220 407	237 826

V průběhu roku 2022 společnost nevyvíjela žádné zahraniční aktivity, ze kterých by jí plynuly výnosy.

17. Odměna auditora

V návaznosti na ustanovení § 20 Zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb. a §17 Zákona o auditorech č. 93/2009 Sb. byla uzavřena smlouva o provedení ověření roční účetní závěrky za období roku 2022 s Ing. Janem Špetou, auditor číslo osvědčení KAČR 2477 ve výši 100 000,- Kč.

18. Výdaje vynaložené na vývoj

V roce 2022 společnost nevynaložila žádné výdaje na vývoj.

19. Účetní konsolidace státu

Teplárna Písek, a.s. byla pro účetní období roku 2016 - 2021 i pro účetní období roku 2022 zařazena do výčtu organizací, které jsou zahrnuty do konsolidačního celku Česká republika – spravující jednotka dílčího konsolidačního celku státu je město

Písek, Velké náměstí 114, 397 19 Písek. Na Městském úřadě Písek je možné tuto konsolidovanou účetní závěrku získat.

Teplárna Písek, a.s. má s městem Písek, IČO 00249998 uzavřenou Smlouvu o nájmu podniku ze dne 7.1.2002. Předmětem pronájmu je soubor movitých a nemovitých věcí tepelného hospodářství města Písek na dobu neurčitou, a to od 1.1.2002. Uvedený soubor movitých a nemovitých věcí pronajímá město Písek nájemci za účelem, aby nájemce jeho prostřednictvím uskutečňoval dodávky tepelné energie podle obecně závazných předpisů a dodacích podmínek schválených pronajímatelem. Roční nájemné je upravováno pro každý rok dodatkem smlouvy. Ve výši sjednaného ročního nájemného je pro každý rok sestavován roční rozsah oprav a investic pronajatého majetku, jejichž realizaci zajišťuje pro pronajímatele za úplatů nájemce.

20. Dopady Ruské invaze na Ukrajinu

Dne 24.února 2022 začala Ruská invaze na Ukrajinu. Jednání Ruska odsoudila většina světového společenství a řada mezinárodních organizací, důsledkem čehož bylo uvalení rozsáhlých mezinárodních sankcí proti Rusku. Z globálního pohledu vedla invaze a související sankce k omezení mezinárodního obchodu a prudkému nárůstu cen některých komodit. Drtivá většina plynu se do Česka dovážela z Ruska, a proto tato válka uvrhla řadu českých firem a domácností do nejistoty, zda bude plynu dostatek a za jakou cenu. Teplárna Písek, a.s. využívá v současné době jako zdroj pro výrobu tepelné energie především uhelný a biomasový kotel s optimálním a efektivním provozem. Plynový kotel na Výtopně Samoty, který teplárna využívá jako záložní zdroj na vykrývání špiček v zimním období a v době letní odstávky uhelného zdroje, byl v průběhu roku 2022 přestavěn na nové hořáky spalující zemní plyn a také extra lehký topný olej, který má teplárna nakoupený v zásobě.

Teplárna Písek, a.s. měla zřízeny dva korunové účty (běžný a termínovaný) u Sberbank CZ, jejímž hlavním akcionářem byla Sberbank Europe AG, kterou vlastnila ruská banka Sberbank. Invaze Ruska na Ukrajinu měla za důsledek odliv vkladů z této banky. Dne 14. dubna 2022 rozhodla ČNB o odebrání bankovní licence a banka byla poslána do likvidace a následně v srpnu 2022 byl na majetek banky prohlášen konkurz. Teplárna Písek, a.s. měla u této banky uloženo na svých účtech celkem 215 tis. Kč. Od 9.3.2022 byly tyto pojištěné vklady vypláceny prostřednictvím Komerční banky, a.s., společnost odeslala žádost o jejich vyplacení dne 28.3.2022 a dne 4.4.2022 byly připsány na účet společnosti vedený u ČSOB a.s.

21. Soudní spory vedené proti společnosti

Advokátní kancelář KF Legal, s.r.o. zastupuje společnost v následujících soudních řízeních, ve kterých vystupuje Teplárna Písek, a.s. v obdobné pozici jako na straně žalované:

a. Řízení o návrhu na prohlášení nicotnosti nebo neplatnosti usnesení valné hromady společnosti ze dne 6. září 2021.

Předmětem řízení je návrh dvou minoritních akcionářů společnosti na určení neplatnosti dvou usnesení přijatých na valné hromadě společnosti konané dne 6. září 2021 týkajících se rozdělení zisku za účetní období kalendářního roku 2020. Řízení je vedeno u Krajského soudu v Českých Budějovicích. Dne 13. října 2022 proběhlo soudní jednání, kde bylo nařízeno jednání za účelem vyhlášení rozsudku na 31. ledna 2023. Při řízení dne 31. ledna 2023 byl vyhlášen rozsudek, kterým byl návrh zamítnut a žalobcům byla uložena povinnost zaplatit společnosti náklady řízení. Proti tomuto rozhodnutí Soudu mohou žalobci podat odvolání. Ke dni 4.4.2023 lhůta k podání odvolání stále běží a rozhodnutí Soudu nenabýlo právní moci a vykonatelnosti.

b. Řízení o návrhu na prohlášení nicotnosti či neplatnosti usnesení valné hromady společnosti ze dne 23. května 2022.

Předmětem řízení je návrh minoritního akcionáře společnosti na určení neplatnosti dvou usnesení přijatých na valné hromadě společnosti konané dne 23. května 2022 týkajících se rozdělení zisku za účetní období kalendářního roku 2021. Řízení je vedeno u Krajského soudu v Českých Budějovicích. Na jednání konaném 5. prosince 2022 zamítl Soud návrh v celém rozsahu. Odvolání podal minoritní akcionář dne 7. února 2023 ke Krajskému soudu v Českých Budějovicích. V řízení o odvolání zatím nebylo nařízeno žádné jednání.

Společnost Teplárna Písek, a.s. uhradila výše uvedené advokátní kanceláři v průběhu roku 2022 za poskytnuté právní služby celkem 423 tis. Kč.

22. Události po datu účetní závěrky

Mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení roční účetní závěrky za rok 2022 nenastaly žádné skutečnosti, jejichž důsledky by významným způsobem měnily pohled na finanční situaci společnosti.

23. Přehled o peněžních tocích - cash flow

Přehled o peněžních tocích (cash flow) za rok 2022, který byl sestaven dle vyhlášky č. 500/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví a Českého účetního standardu pro podnikatele č. 023, je uveden v příloze č. 2.

Pro výpočet peněžního toku z provozní činnosti byla použita nepřímá metoda.

Peněžní prostředky a jejich ekvivalenty zahrnují bankovní účty, peníze v hotovosti, ceniny a krátkodobé cenné papíry a podíly.

24. Nepřetržité trvání účetní jednotky

Účetní závěrka k 31. prosinci 2022 byla sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti. Příložená účetní závěrka tudíž neobsahuje žádné úpravy, které by mohly z této nejistoty vyplývat. Nejsou známy žádné informace, které by nasvědčovaly tomu, že účetní jednotka nemusí být schopna nepřetržitě pokračovat ve své činnosti a že by v důsledku toho byla ohrožena schopnost plnit své závazky.

25. Transakce mezi spřízněnými osobami

Veškeré transakce mezi spřízněnými osobami byly v průběhu roku 2022 sjednávány v cenách obvyklých.

26. Návrh na rozdělení zisku za rok 2022

Zisk po zdanění ve výši 11 728 532,49 Kč se skládá z části vzniklé proúčtováním změny reálné hodnoty úrokového swapu k rozvahovému dni 31.12.2022 (nepředstavuje skutečně získané peněžní prostředky, hodnota se odvíjí od úrokové sazby PRIBOR 1M, která v současné době hodně kolísá) ve výši 3 491 830,80 Kč a části vzniklé běžnou činností společnosti ve výši 8 236 701,69 Kč a bude určen k rozdělení na základě rozhodnutí řádné valné hromady akcionářů společnosti, konané dne 12.června 2023. Představenstvo společnosti navrhuje, po odsouhlasení dozorčí radou, řádné valné hromadě akcionářů společnosti následující rozdělení zisku za rok 2022:

Návrh na rozdělení zisku za rok 2022	Kč
1. Zisk po zdanění celkem	11 728 532,49
1a. Zisk po zdanění – doúčtování přecenění úrokového swapu reálnou hodnotou k 31.12.2022	3 491 830,80
1b. Zisk po zdanění – běžná činnost	8 236 701,69
2. Příděl do rezervního fondu (5 %) ze zisku po zdanění	586 427,00
3. Příděl do sociálního fondu	1 000 000,00
4. Dividendy 10 Kč / akcie	1 909 280,00
5. Tantiéma	800 000,00
6a. Nerozdělený zisk – doúčtování přecenění úrokového swapu reálnou hodnotou k 31.12.2022	3 491 830,80
6b. Nerozdělený zisk – běžná činnost	3 940 994,69

Představenstvo dále doporučuje řádné valné hromadě akcionářů zisk ve výši 3 491 830,80 Kč vzniklý doúčtováním přecenění úrokového swapu reálnou hodnotou k rozvahovému dni 31.12.2022 a zbývající zisk z běžné činnosti společnosti ve výši 3 940 994,69 Kč ponechat na účtu „Nerozdělený zisk minulých let“.

V Písku dne 20.03.2023

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'A. Žáková', is written over a light blue rectangular stamp.

Mgr. Andrea Žáková
ředitelka a.s.

ERÚ	Energetický regulační úřad
ČNB	Česká národní banka
DINM	Dlouhodobý nehmotný majetek
DIHM	Dlouhodobý hmotný majetek
DrHM	Drobný hmotný majetek
ROT	Rozvod a odbyt tepla
kW	Kilowatt
EIB	Evropská investiční banka
VS	Výměňíková stanice
ZŠ	Základní škola
TH	Tepelné hospodářství
OP PIK	Operační program Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost

INFORMACE PRO AKCIONÁŘE

Práva akcionáře Teplárny Písek, a.s. vyplývající z akcií:

- a) akcionář je oprávněn účastnit se valné hromady, hlasovat na ní, má právo požadovat a dostat na ní vysvětlení záležitostí týkajících se společnosti, je-li takové vysvětlení potřebné pro posouzení předmětu jednání valné hromady a uplatňovat návrhy a protinávrhy. S každou akcií o jmenovité hodnotě 1 000,- Kč je spojen jeden hlas. Dle stanov společnosti se nejprve hlasuje o návrhu svolavatele valné hromady. Společnost nevydala prioritní akcie s prioritními právy.
- b) akcionář má právo na podíl na zisku společnosti (dividendu), který valná hromada podle hospodářského výsledku schválila k rozdělení. Tento podíl se určuje poměrem jmenovité hodnoty jeho akcií k jmenovité hodnotě akcií všech akcionářů.
- c) akcionář má právo na podíl na likvidačním zůstatku. Likvidační zůstatek se dělí mezi akcionáře v poměru jmenovitých hodnot jejich akcií.
- d) dividenda je splatná do 2 (dvou) měsíců ode dne, kdy valná hromada přijala usnesení o rozdělení zisku. Dividendy, jež nebylo možno vyplatit či doručit jejich adresátovi, budou uloženy na zvláštním bankovním účtu společnosti, přičemž oprávněné osoby si je po dobu 3 (tří) let ode dne splatnosti mohou vyzvednout v sídle společnosti po předložení příslušných dokladů. Právo na dividendu v případě neuplatnění akcionářem přechází na zákonného právního nástupce ve smyslu ustanovení občanského zákoníku a zákona o obchodních korporacích. V případě promlčení se uplatňuje tříletá promlčecí lhůta podle § 629 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník.

Další akcionářská práva vyplývají z občanského zákoníku a zákona o obchodních korporacích a stanov společnosti. Skutečnosti důležité pro uplatňování akcionářských práv společnost dle svých stanov uveřejňuje v celostátně distribuovaném Obchodním věstníku a internetových stránkách společnosti.

Způsob převodu cenných papírů:

K převodu akcií dochází registrací převodu v zákonem stanovené evidenci na základě příkazu k registraci převodu (§ 21 zákona č. 591/1992 Sb., o cenných papírech v platném znění). Převoditelnost akcií není omezena.

Způsob zdaňování výnosů:

Výnos z akcie je zdaňován podle zákona ČNR č. 586/1992 Sb., o daních z příjmu ve znění pozdějších předpisů. Daň se vybírá srážkou při výplatě dividendy.

ÚDAJE O OSOBÁCH ODPOVĚDNÝCH ZA VÝROČNÍ ZPRÁVU A OVĚŘENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Prohlašuji, že údaje uvedené ve výroční zprávě odpovídají skutečnosti a žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit přesné a správné posouzení emitenta cenných papírů, nebyly vynechány.



Karel Vodička
Předseda představenstva Teplárny Písek, a.s.
Písek, Karla Čapka 1723, PSČ 397 01

Osoba odpovědná za ověření účetní závěrky za poslední účetní období :



Ing. Jan Špeta
Pod Kuřídlem 382, 386 01 Strakonice
IČ: 108 999 87
Evidenční číslo: KAČR 2477