TEPLOTECHNA OSTRAVA a.s.

Výroční zpráva

2022

OBSAH

PROFIL SPOLEČNOSTI
CERTIFIKACE SPOLEČNOSTI
OBLAST KVALITY, ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ, BEZPEČNOSTI A OCHRANY ZDRAVÍ PŘI PRÁCI
ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI A STAVU MAJETKU SPOLEČNOSTI
ZÁKLADNÍ IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE SPOLEČNOSTI
ORGÁNY SPOLEČNOSTI
HLAVNÍ ÚDAJE ROČNÍ ZÁVĚRKY
ZPRÁVA DOZORČÍ RADY
ÚČETNÍ ZÁVĚRKA ZA ROK 2022
ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI ZA ROK 2022
ZPRÁVA AUDITORA O OVĚŘENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ 2022

PROFIL SPOLEČNOSTI

TEPLOTECHNA Ostrava a.s. je stavební společností s tradicí v provádění staveb v oboru žárotechnika a výškových železobetonových staveb na území České republiky i v zahraničí. Současně jsou dynamicky rozvíjeny aktivity v nových perspektivních oblastech pozemního stavitelství a montovaných staveb.

Vznik společnosti se datuje do roku 1951. V roce 1992 byl tehdejší národní podnik transformován na soukromou akciovou společnost.

Jsme společností, která staví na schopnosti plnit ty nejnáročnější přání našich zákazníků na základě zkušeností našich odborníků a špičkovém know-how.

ŽÁROTECHNIKA

Vysoké pece a ohřívače větru
Elektrárenské a teplárenské kotle všech typů, včetně fluidní technologie
Pece ocelárenské a slévárenské, pece na výrobu stavebních hmot
Spalovny odpadů
Koksárenské baterie
Izolace všech průmyslových agregátů
Komíny všech typů a výšek
Vlastní výroba žárotechnických hmot a prefabrikátů, modulů z ker. vláken
Odborné poradenství a trvalý servis

POZEMNÍ STAVITELSTVÍ

Občanská, bytová a průmyslová výstavba
Rekonstrukce, adaptace a demolice staveb
Sanace a reprofilace betonových konstrukcí
Betonová sila, nádrže, jímky, čistírny odpadních vod
Projekční a akviziční činnost

MONTOVANÉ A VÝŠKOVÉ STAVITELSTVÍ

Speciální železobetonové monolitické a prefabrikované výškové stavby
Vodojemy věžové a zemní
Stožáry, věže a komíny
Portály a ocelové konstrukce
Rozhledny a vyhlídky
Projekční a akviziční činnost

CERTIFIKACE SPOLEČNOSTI

ČSN EN ISO 9001	Systém managementu kvality, včetně systému jakosti v oboru pozemních komunikací
ČSN EN ISO 14001	Systém managementu ochrany životního prostředí
ČSN ISO 45001	Systém managementu bezpečnosti a ochrany zdraví při práci

OBLAST KVALITY

V oblasti systému řízení kvality, společnost zaujímá svůj deklarovaný postoj ke kvalitě ve všech činnostech a výrobcích, které společnost produkuje. Společnost se snaží, aby její činnosti a výrobky dosahovaly té nejvyšší kvality jaká je možná. K tomuto ji dopomáhá certifikovaný systém řízení dle normy ČSN EN ISO 9001. Společnost kvalitu neustále monitoruje v rámci průběžných a výstupních kontrol, v rámci interních, externích a zákaznických auditů.

OBLAST ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ

Společnost se snaží být maximálně šetrná k životnímu prostředí. K tomuto ji dopomáhá certifikovaný systém řízení dle normy ČSN EN ISO 14001. Společnost každoročně monitoruje a vyhlašuje svůj tzv. environmentální profil.

OBLAST BEZPEČNOSTI A OCHRANY ZDRAVÍ PŘI PRÁCI

V oblasti bezpečnosti a ochrany zdraví při práci (dále také BOZP), společnost dbá na bezpečnost ve všech činnostech a výrobcích, které společnost produkuje. Společnost se snaží, aby její činnosti a výrobky byly prováděny, respektive produkovány za bezpečných podmínek, a aby byly bezpečné. K tomuto ji dopomáhá certifikovaný systém řízení dle normy ČSN OHSAS 18001.

Společnost poskytuje bezpečné a zdravé pracovní prostředí a přijímá účinná opatření v prevenci úrazů a poškození zdraví. V rámci periodických školení BOZP je kladen důraz na prevenci, jsou poskytovány informace o pracovních úrazech včetně drobných poraněních. Společnost pravidelně vyhodnocuje rizika BOZP. Společnost přiděluje osobní ochranné pracovní prostředky (dále také OOPP) zaměstnancům na své vlastní náklady a to v řádných termínech dle podmínky výrobce daného OOPP, případně častěji dle stavu daného OOPP. Společnost zajišťuje zaměstnancům přístup k čistým toaletám a pitné vodě, zajišťuje čisté a bezpečné ubytovací zařízení (při plnění úkolů na služebních cestách), které plní jejich základní potřeby.

Rok 2022 byl složitější o rychlé zavádění opatření vydávané vládou ČR, hygienou a doporučeními ostatních odborníků, požadavky odběratelů i dodavatelů. Samozřejmě byl dán důraz na zvýšenou ochranu pracovníků v oblasti pracovních ochranných pomůcek a dezinfekcí.

ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI A STAVU MAJETKU SPOLEČNOSTI

VÁŽENÍ AKCIONÁŘI, OBCHODNÍ PARTNEŘI, VÁŽENÉ DÁMY A PÁNOVÉ

Rok 2022 lze označit za jeden z nejúspěšnějších roků v novodobé historii společnosti TEPLOTECHNA Ostrava a.s.. Veškeré plánované ekonomické ukazatele se podařilo naplnit a výrazně překročit plánovaný hospodářský výsledek a plánované tržby společnosti. I přes trvající pandemii COVID-19 se podařilo všechny zakázky provést v odpovídající kvalitě a termínu, což mělo pozitivní dopad na finanční situaci celé společnosti.

Za zásadní zakázky roku 2022 mohu označit následující realizace:
V žárotechnice se jedná o realizace dlouhodobých servisních činností a investičních projektů především v oblasti hutnictví, energetiky, cementářského průmyslu a automotive. Klíčovými zakázkami roku 2022, co do objemu, rozsahu a složitosti, byly generální oprava FK 7 v Elektrárně Poříčí, a servis FK 11, 12, 14 pro ENERGETIKU TŘINEC, a.s.. V oblasti výškových a montovaných staveb se jedná o dokončení druhé etapy opravy komínu M200 ve společnosti ŠKO-ENERGO, dlouhodobou a úspěšnou spolupráci s realizátory GSM-R projektů na drahách, výstavby rozhleden a v neposlední řadě sanaci betonových konstrukcí a realizací stavebních prací u našich zákazníků.

Společnost TEPLOTECHNA Ostrava a.s. dosáhla v roce 2022 tržby z hlavní stavební činnosti 459.210 tis. Kč. Společnost tak vykazuje v roce 2022 meziroční růst tržeb z hlavní stavební činnosti na úroveň 100,76 % oproti roku 2021.
V roce 2022 společnost pokračovala v opravách výrobních areálů a obnově základních prostředků, tak přesto hospodářský výsledek za rok 2022 dosáhl zisk ve výši 72.036 tis. Kč oproti plánovaných 26.500 tis Kč před zdaněním, a po zdanění ve výši 58.010 tis. Kč.

Hodnota celkové bilanční sumy netto vykazuje meziroční růst o 32,42 % z 210.706 tis. Kč na 279.008 tis. Kč. Aktiva jsou tvořena ze 8,08 % stálými aktivy, ze 91,90 % oběžnými aktivy a z 0,02 % časovým rozlišením aktiv.

V pasivních položkách byl zaznamenán výrazný nárůst cizích zdrojů a to o 128,11 %. Z hodnoty 34.331 Kč na 78.313 tis. Kč.

Základní ekonomické ukazatele uvedené v této zprávě zůstaly i přes složitou situaci v podstatě na stejně dobré úrovni ve srovnání s minulým rokem. Aktuálně se nacházíme v situaci, kdy náklady na materiály, práci, energie prudce zdražují a predikovat jejich další vývoj je velmi složité. Přesto pro následující období roku 2023 plánuje společnost TEPLOTECHNA Ostrava a.s. vyšší hospodářský výsledek i tržby, než plánovala pro rok 2022. Společnost je dostatečně finančně silná a stabilní, aby toto nejisté období překlenula a dosáhla plánovaných výsledků i v roce 2023.

Společnosti se daří udržovat silnou pozici na trhu a udržovat dlouhodobé vztahy se svými zákazníky a dodavateli. Na této strategii se podílí celé vedení společnosti, včetně všech zaměstnanců, kterým patří velké díky za jejich odvedenou práci a přínos v roce 2022. Pro následující období představenstvo přijme nové cíle s ohledem na dosažení udržitelnosti společnosti. Zpráva o udržitelnosti bude zveřejněna na webových stránkách společnosti.

Společnost realizuje výstavbu Fotovoltaické elektrárny na střechy budov. Tato investice ve výši cca 18.431 tis. Kč zajistí snížení nákladů za spotřebu elektrické energie. Tato investice je budována s použitím statní dotace na výstavbu FVE. Při průzkumu objektů, bylo statikem zjištěno, že některé střechy jsou ve špatném technickém stavu (hniloba a dřevomorka) a statika těchto budov je ohrožena. Proto se společnost rozhodla respektovat doporučení statiků a také využít programu Zelená úsporám, které bylo pro rok 2023 vyhlášeno a podala své projekty k žádosti o dotaci na tuto výstavbu. Náklady dle rozpočtu stavby na tuto část opravy střechy a zateplení budov činí 15.831 tis Kč. Skutečné náklady budou známy po veřejném výběrovém řízení na realizaci těchto staveb.

V současné době probíhají stavební řízení pro získání stavebního povolení na tyto investiční akce, které by měly být dokončeny během roku 2023 a 2024.

Závěrem bych rád jménem představenstva a vedení společnosti poděkoval všem, kteří se na pozitivním výsledku roku 2022 podíleli svou kvalitní prací a nasazením, a věřím, že se nadále podaří nově vytýčené cíle plnit i v následujících letech. Zároveň děkuji všem akcionářům a obchodním partnerům za důvěru ve společnost TEPLOTECHNA Ostrava a.s.

Za představenstvo společnosti

Ing. Lukáš Pátek
předseda představenstva

ZÁKLADNÍ IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE SPOLEČNOSTI

Obchodní název společnosti: TEPLOTECHNA Ostrava a.s.
Právní forma společnosti: akciová společnost
Sídlo společnosti: Šenovská 543/101, Slezská Ostrava, 710 00 Ostrava
IČ: 45193771
DIČ: CZ45193771
Společnost je zapsána v Obchodním rejstříku, vedeným Krajským soudem v Ostravě, oddíl „B", vložka „358".

Základní kapitál ve výši 62.266.000,- Kč je rozdělen na 62.266 ks kmenových akcií na jméno ve jmenovité hodnotě 1.000,- Kč. Osobou podílející se na základním kapitálu společnosti více než 20% je společnost NEXIS TRADE a.s., která je k 31. 12. 2022 držitelem 88,98% akcií.
Účetní jednotka nemá organizační složku společnosti v zahraničí.

ORGÁNY SPOLEČNOSTI

VALNÁ HROMADA

Valná hromada je nejvyšším orgánem společnosti. Skládá se ze všech na ní přítomných akcionářů. Valné hromadě přísluší rozhodovat o všech otázkách, které zákon nebo stanovy svěřují do její působnosti. Představenstvo společnosti svolává valnou hromadu zpravidla 1x ročně.

DOZORČÍ RADA

Dozorčí rada je kontrolním orgánem, dohlíží na výkon působnosti představenstva a uskutečňování podnikatelské činnosti společnosti.

Složení dozorčí rady v období od 1. 1. do 31. 12. 2022

p. Jaroslav Rubeš	předseda rady
Ing. Milan Pátek	člen dozorčí rady
JUDr. František Kaleta	člen dozorčí rady

Po rozvahovém dni (31. 12. 2022) nebyly zaznamenány změny.

PŘEDSTAVENSTVO

Představenstvo je statutárním orgánem, který řídí činnost společnosti, zabezpečuje její obchodní vedení, včetně řádného vedení účetnictví, jedná jejím jménem a vykonává všechny klíčové funkce řízení společnosti. Představenstvo rozhoduje o všech záležitostech společnosti, které nejsou obchodním zákoníkem nebo stanovami společnosti vyhrazeny do působnosti valné hromady nebo dozorčí rady.

Složení představenstva v období od 1. 1. do 31. 12. 2022

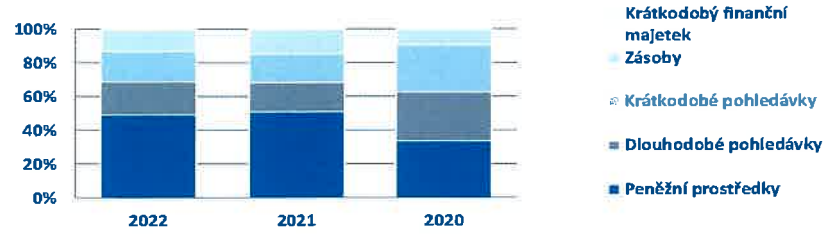
Ing. Lukáš Pátek	předseda představenstva
p. Martin Pospiech	člen představenstva
Ing. Radek Mráz	člen představenstva

Po rozvahovém dni (31. 12. 2022) nebyly zaznamenány změny.

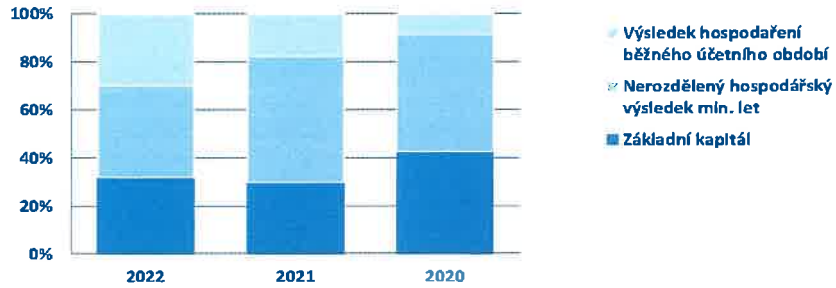
Rok	2022	2021	2020
Rozvaha*			
Aktiva	**279 008**	**210 706**	**207 981**
Stála aktiva	22 532	16 454	18 671
Oběžná aktiva	256 425	194 164	189 295
Časové rozlišení aktiv	51	88	15
Pasiva	**279 008**	**210 706**	**207 981**
Vlastní kapitál	195 324	172 676	146 206
Cizí zdroje	78 313	34 331	58 490
Časové rozlišení pasiv	5 371	3 699	3 285
VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY*			
Výnosy	476 688	470 912	346 540
Náklady	418 678	433 949	330 868
Hospodářský výsledek před zdaněním	72 036	45 776	15 672
Hospodářský výsledek po zdanění	**58 010**	**36 963**	**12 591**
FINANČNÍ ANALÝZA**			
Rentabilita vlastního kapitálu (ROE)	0,47	0,32	0,08
Rentabilita celkových aktiv (ROA)	0,26	0,22	0,13
Běžná likvidita	4,89	7,53	3,43
Zadluženost	0,27	0,16	0,28
STAV ZAMĚSTNANCŮ***	109	120,32	128,76

ROE = EBITDA / VK
ROΛ – EBIT / Λ
Běžná likvidita = Oběžná aktiva / Kr. Závazky
Míra celkové zadluženosti = Cizí zdroje / A

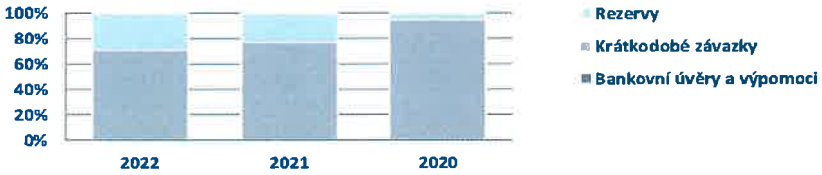
Struktura aktiv



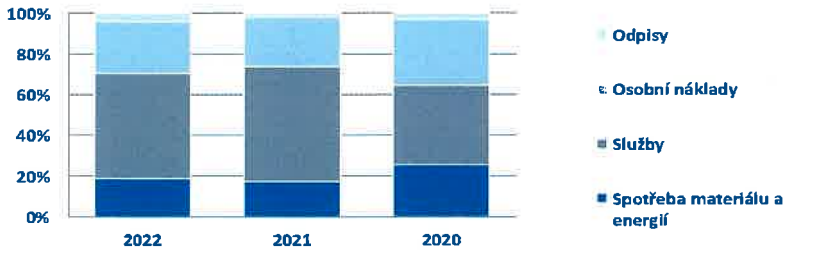
Struktura vlastního kapitálu



Struktura cizích zdrojů



Struktura hlavních nákladů



Zpráva dozorčí rady

VÁŽENÍ AKCIONÁŘI,

V uplynulém roce 2022 plnila dozorčí rada a.s. své povinnosti a vykonávala svá práva v souladu s příslušnými ustanoveními občanského zákoníku, ZOK a stanov společnosti.

Při své činnosti vycházela z podkladů připravovaných představenstvem i zaměstnanci společnosti a obdržela všechny požadované podklady, informace i vysvětlení.

Na svých jednáních věnovala největší pozornost:

- ❖ rozborům a analýzám průběžných výsledků hospodářské činnosti a.s.,
- ❖ platební schopnosti a.s.,
- ❖ specifikaci nepotřebného majetku a.s. a jeho řešení,
- ❖ kolektivní smlouvě,
- ❖ průběhu přípravy realizace nejdůležitějších zakázek a.s.

Dozorčí rada přezkoumala Zprávu o vztazích a nemá připomínek.

Dozorčí rada projednala výsledky hospodaření i údaje roční účetní závěrky za rok 2022.

Jaroslav Rubeš
Předseda dozorčí rady

Výroční zpráva sestavena v Ostravě dne 24. 4. 2023

Ing. Lukáš Pátek
Předseda představenstva

Martin Pospiech
Člen představenstva

TEPLOTECHNA OSTRAVA a.s.

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA
ZA ROK 2022 A
PŘÍLOHA V ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

2022

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA ZA ROK 2022 A PŘÍLOHA V ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA ZA ROK 2022	2
ROZVAHA	3
VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	5
PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH	7
VÝKAZ O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU	8
PŘÍLOHA V ÚČETNÍ ZÁVĚRCE	9
I. OBECNÉ ÚDAJE-POPIS ÚČETNÍ JEDNOTKY	9
II. INFORMACE O ÚČETNÍCH METODÁCH A OBECNÝCH ÚČETNÍCH ZÁSADÁCH	11
1. Právní rámec účetní závěrky	11
2. Způsob oceňování	11
a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek (dále jen DHM a DNM)	11
b) Zásoby	11
c) Cenné papíry	12
d) Peněžní prostředky a ceniny	12
e) Pohledávky	12
f) Závazky	12
3. Způsob odepisování	12
4. Opravné položky	13
a) K pohledávkám	13
b) K zásobám	13
5. Použité metody přepočtu cizí měny na českou měnu	13
6. Způsoby stanovení reálné hodnoty majetku	14
7. Časové rozlišení	14
8. Rezervy	14
9. Informace o změnách účetních metod	14
III. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKŮ A ZTRÁT	14
1. Přehled dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	14
2. Pronajatý majetek	15
3. Majetek zatížený zástavním právem nebo věcným břemenem	15
4. Drobný nehmotný a drobný hmotný majetek neuvedený v rozvaze	15
5. Cizí majetek používaný společností, neuvedený v rozvaze	15
6. Pohledávky	16
7. Závazky	16
8. Přehled tvorby a rozpuštění opravných položek	16
9. Významné položky zvýšení nebo snížení u jednotlivých položek vlastního kapitálu	17
10. Základní kapitál	17
11. Rozpis rezerv	17
12. Bankovní úvěry	18
13. Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky	18
14. Doměrky daní	18
15. Tržby z prodeje zboží, výrobků a služeb podle druhu činností	18
16. Údaje o osobních nákladech a počtech zaměstnanců	19
17. Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky	20
18. Rozdíly v účetních výkazech (výkaz zisků a ztrát, rozvaha, cash – flow, výkaz změn vlastního kapitálu)	20
19. Komentář k výkazu cash – flow	20
20. Komentář k výkazu změn vlastního kapitálu	20
21. Základní organizační schéma	21
22. Přehled použitých zkratek	22

Zpracováno v souladu s vyhláškou
č. 500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

ROZVAHA
v plném rozsahu

ke dni **31.12.2022**
(v celých tisících CZK)

IČ
45193771

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

TEPLOTECHNA Ostrava a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky

Šenovská 543/101
710 00 Slezská Ostrava

Označení	AKTIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období			Minulé úč. období
a	b	c	Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	001	399 423	- 120 415	279 008	210 706
B.	**Stálá aktiva**	003	132 080	- 109 548	22 532	16 454
B.I.	**Dlouhodobý nehmotný majetek**	004	2 027	-2 027		
2.	Ocenitelná práva	006	2 027	-2 027		
2.1	Software	007	2 027	-2 027		
B.II.	**Dlouhodobý hmotný majetek**	014	130 053	- 107 521	22 532	16 454
B.II. 1.	Pozemky a stavby	015	44 675	-38 943	5 732	6 234
1.1	Pozemky	016	4 809		4 809	4 810
1.2	Stavby	017	39 866	-38 943	923	1 424
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	84 619	-67 880	16 739	10 186
4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	732	- 698	34	34
4.3	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	732	- 698	34	34
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	27		27	
5.2	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	27		27	
C.	**Oběžná aktiva**	037	267 292	-10 867	256 425	194 164
C.I.	**Zásoby**	038	40 949		40 949	34 302
C.I. 1.	Materiál	039	14 576		14 576	14 278
2.	Nedokončená výroba a polotovary	040	25 089		25 089	18 480
3.	Výrobky a zboží	041	1 284		1 284	1 544
3.1	Výrobky	042	1 284		1 284	1 544
C.II.	**Pohledávky**	046	72 127	-10 867	61 260	40 810
C.II. 1.	**Dlouhodobé pohledávky**	047	4 996		4 996	2 131
1.1	Pohledávky z obchodních vztahů	048	402		402	402
1.4	Odložená daňová pohledávka	051	4 548		4 548	1 683
1.5	Pohledávky - ostatní	052	46		46	46
1.5.2	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	46		46	46
C.II. 2.	**Krátkodobé pohledávky**	057	67 131	-10 867	56 264	38 679
2.1	Pohledávky z obchodních vztahů	058	51 713		51 713	34 821
2.4	Pohledávky - ostatní	061	15 418	-10 867	4 551	3 858
2.4.3	Stát-daňové pohledávky	064	4 150		4 150	639
2.4.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	399		399	3 217
2.4.6	Jiné pohledávky	067	10 869	-10 867	2	2
C.IV.	**Peněžní prostředky**	075	154 216		154 216	119 052
C.IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	459		459	437
2.	Peněžní prostředky na účtech	077	153 757		153 757	118 615
D.	**Časové rozlišení aktiv**	078	51		51	88
D. 1.	Náklady příštích období	079	51		51	88

PREMIER system (c) 1995 - 2019

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	082	279 008	210 706
A.	**Vlastní kapitál**	083	195 327	172 676
A.I.	**Základní kapitál**	084	62 266	62 266
A.I. 1.	Základní kapitál	085	62 266	62 266
A.IV.	**Výsledek hospodaření minulých let (+/-)**	099	75 048	73 447
A.IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z minulých let (+/-).	100	75 048	73 447
A.V.	**Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)**	102	58 013	36 963
B.+C.	**Cizí zdroje**	104	78 310	34 331
B.	**Rezervy**	105	22 545	7 986
4.	Ostatní rezervy	109	22 545	7 986
C.	**Závazky**	110	55 765	26 345
C.I.	**Dlouhodobé závazky**	111	17	17
3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	116	17	17
C.II.	**Krátkodobé závazky**	126	55 748	26 328
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	131	3 956	
4.	Závazky z obchodních vztahů	132	30 814	12 844
8.	Závazky ostatní	136	20 978	13 484
8.1	Závazky ke společníkům	137	1 313	1 288
8.3	Závazky k zaměstnancům	139	4 460	4 836
8.4	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	2 411	2 547
8.5	Stát - daňové závazky a dotace	141	11 171	4 295
8.6	Dohadné účty pasivní	142	1 124	17
8.7	Jiné závazky	143	499	501
D.	**Časové rozlišení pasiv**	147	5 371	3 699
1.	Výdaje příštích období	148	5 371	3 699

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
24.04.2023		**Lukáš/Martin Pátek/Pospiech**

PREMIER system (c) 1995 - 2019

Zpracováno v souladu s vyhláškou
č. 500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v plném rozsahu

za období **01.01.2022– 31.12.2022**
(v celých tisících CZK)

IČ
45193771

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

TEPLOTECHNA Ostrava a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky

Šenovská 543/101
710 00 Slezská Ostrava

Označení	TEXT	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			běžném	minulém
a	b	c	1	2
I.	**Tržby z prodeje výrobků a služeb**	01	465 088	465 027
II.	**Tržby za prodej zboží**	02	23	146
A.	**Výkonová spotřeba**	03	278 607	313 052
1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	20	114
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	75 054	74 059
3.	Služby	06	203 533	238 879
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	-6 529	-10 731
D.	**Osobní náklady**	09	101 019	102 620
1.	Mzdové náklady	10	73 633	73 964
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	27 386	28 656
2.1	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	24 242	25 086
2.2	Ostatní náklady	13	3 144	3 570
E.	**Úpravy hodnot v provozní oblasti**	14	16 390	7 883
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	8 540	7 885
1.1	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	8 540	7 885
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	7 850	-2
III.	**Ostatní provozní výnosy**	20	6 365	5 383
1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	21	1 632	2 624
2.	Tržby z prodeje materiálu	22	4 299	2 269
3.	Ostatní provozní výnosy	23	434	490
F.	**Ostatní provozní náklady**	24	13 232	10 294
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	434	900
2.	Prodaný materiál	26	1 058	223
3.	Daně a poplatky	27	694	734
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	6 570	4 856
5.	Ostatní provozní náklady	29	4 476	3 581
*	**Provozní výsledek hospodaření**	30	68 757	47 438
VI.	**Výnosové úroky a podobné výnosy**	39	4 831	38
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	4 831	38
J.	**Nákladové úroky a podobné náklady**	43	15	
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	15	
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	381	317

PREMIER system (c) 1995 - 2019

Označení	TEXT	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			běžném	minulém
a	b	c	1	2
K.	Ostatní finanční náklady	47	1 918	2 017
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	3 279	-1 662
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	72 036	45 776
L.	Daň z příjmů za běžnou činnost	50	14 023	8 813
1.	Daň z příjmů splatná	51	16 888	9 634
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	-2 865	- 821
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	58 013	36 963
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	58 013	36 963
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	476 688	470 911

Pozn.:

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
24.04.2023		**Lukáš/Martin Pátek/Pospiech**

PREMIER system (c) 1995 - 2019

Přehled o peněžních tocích (cash-flow) (nepřímá metoda)

ke dni 31.12.2022

(v celých tisících Kč)

ROK	Měsíc	IČ
2022	12	45193771

Obchodní firma účetní jednotky: TEPLOTECHNA Ostrava a.s.

Sídlo účetní jednotky: Šenovská 543/101, Ostrava - Slezská Ostrava, PSČ 710 00

Označení	TEXT	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			běžném	minulém
a	b	c	1	2
P.	**Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů**	01	**119 052**	**89 355**
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnosti)		02		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	03	72 036	45 776
A. 1.	**Úpravy o nepeněžní operace**	04	**16 946**	**10 976**
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, a dále umořování opravné položky k nabytému majetku (+/-)	05	8 540	7 885
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	06	14 420	4 853
A. 1. 3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	07	-1 198	-1 724
A. 1. 4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)	08		
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků, a vyúčtované výnosové úroky (-)	09	-4 816	-38
A. 1. 6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	10		
A. *	**Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami**	11	**88 982**	**56 752**
A. II.	**Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu**	12	**812**	**-3 437**
A. II. 1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	13	-19 893	30 135
A. II. 2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	14	27 352	-23 610
A. II. 3.	Změna stavu zásob (+/-)	15	-6 647	-9 962
A. II. 4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespadajícího do peněžních prostředků a ekvivalentů	16		
A. **	**Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami**	17	**89 794**	**53 315**
A. III.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	18	-15	
A. IV.	Přijaté úroky (+)	19	4 831	38
A. V.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období (-)	20	-9 912	-8 814
A. VI.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy, které tvoří mimořádný výsledek hospodaření včetně uhrazené splatné daně z příjmů z mimořádné činnosti	21		
A. VII.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)	22		
A. ***	**Čistý peněžní tok z provozní činnosti**	23	**84 698**	**44 539**
Peněžní toky investiční činnosti		24		
B. I.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	135	-15 052	-6 567
B. II.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	26	1 632	2 624
B. III.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	27		
B. ***	**Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti**	28	**-13 420**	**-3 943**
Peněžní toky z finančních činností		29		
C. I.	Změna stavu dlouhodobých závazků, popř. krátkodobých závazků spadajících do oblasti finančních činností na peněžní prostředky a ekvivalenty	30		-124
C. II.	**Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty**	31	**-36 114**	**-10 775**
C. II. 1.	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, emisního ážia, event. Rezervního fondu, včetně záloh na toto zvýšení (+)	32		
C. II. 2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům (-)	33		
C. II. 3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)	34		
C. II. 4.	Úhrada ztráty společníky (+)	35		
C. II. 5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	36		
C. II. 6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku, včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům	37	-36 114	-10 775
C. II. 7.	oprava účtování minulých let proti HV minulých let			
C. ***	**Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti**	38	**-36 114**	**-10 899**
F.	**Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků**	39	**35 164**	**29 697**
R.	**Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období**	40	**154 216**	**119 052**

Sestavel: 24.04.2023

Sestavil: Jaroslav RUBEŠ

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

Schváleno dne: 24. 4. 2023

Právní forma účetní jednotky: akciová společnost

Předmět podnikání:

Razítko:

Výkaz o změnách vlastního kapitálu (v tis. Kč) 2021 - 2022

		411	419	421	413	426	428/429	431	VK
		základní kapitál	změny ZK	rezervní fond	kapitálové fondy	změna metody	HVmo	HVbo	celkem
00	**Počáteční stav 1.1.2022**	**62 266**	**0**	**0**	**0**	**0**	**73 447**	**36 963**	**172 676**
01	Rozdělení HV - převod nerozděleného zisku	0	0	0	0	0	849	- 849	0
02	Rozdělení HV - výplata dividend	0	0	0	0	0	0	-36 114	- 36 114
03	Rozdělení HV – jiný výsledek hospodaření	0	0	0	0	0	0	0	0
04	Jiný výsledek hospodaření	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Nevyplacené dividendy do nerozděleného zisku	0	0	0	0	0	752	0	752
06	Hospodářský výsledek BO	0	0	0	0	0	0	58 013	58 013
07	**Konečný zůstatek 31. 12. 2022**	**62 266**	**0**	**0**	**0**	**0**	**75 048**	**58 013**	**195 327**
		411	419	421	413	426	428/429	431	VK
		základní kapitál	změny ZK	rezervní fond	kapitálové fondy	změna metody	HVmo	HVbo	celkem
00	**Počáteční stav 1.1.2021**	**62 266**	**0**	**0**	**0**	**0**	**71 349**	**12 591**	**146 206**
01	Rozdělení HV - převod nerozděleného zisku	0	0	0	0	0	1 383	- 1 383	0
02	Rozdělení HV - výplata dividend	0	0	0	0	0	0	- 11 208	- 11 208
03	Rozdělení HV – jiný výsledek hospodaření	0	0	0	0	0	0	0	0
04	Jiný výsledek hospodaření	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Nevyplacené dividendy do nerozděleného zisku	0	0	0	0	0	715	0	715
06	Hospodářský výsledek BO	0	0	0	0	0	0	36 963	36 963
07	**Konečný zůstatek 31. 12. 2021**	**62 266**	**0**	**0**	**0**	**0**	**73 447**	**36 963**	**172 676**

Miloslav Pichot	Ing. Lukáš Pátek	Martin Pospiech
vedoucí financí a účetnictví	**předseda představenstva**	**člen představenstva**
Sestavil 24. 4. 2023	**Schválil 24. 4. 2023**	**Schválil 24. 4. 2023**

PŘÍLOHA V ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2022

Příloha v účetní závěrce za rok 2022 dle zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb., ve znění pozdějších předpisů a prováděcí vyhlášky č. 500/2002 Sb. v platném znění.

I. OBECNÉ ÚDAJE – POPIS ÚČETNÍ JEDNOTKY

Název a sídlo: TEPLOTECHNA Ostrava a.s.
Šenovská 543/101
Slezská Ostrava, 710 00 Ostrava

Právní forma: akciová společnost, založená FNM České republiky dnem 30. 04. 1992, zapsaná v obchodním rejstříku, Krajský soud v Ostravě, oddíl B, vložka 358

IČO: 45 19 37 71

Předmět podnikání:
- zednictví
- zámečnictví
- projektová činnosti ve výstavbě
- izolatérství
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví
- provádění staveb, jejich změn a odstraňování
- výroba stavebních hmot a stavebních výrobků
- výroba brusiv a ostatních minerálních nekovových výrobků
- montáž, opravy, revize a zkoušky vyhrazených elektrických zařízení
- výroba rozvaděčů nízkého napětí a baterií, kabelů a vodičů
- velkoobchod
- pronájem a půjčování věcí movitých
- opravy silničních vozidel
- opravy pracovních strojů

Základní kapitál: 62 266 000 Kč
Rozvahový den: 31. 12. 2022

Podoba akcií: - na jméno v zaknihované podobě, neobchodované na burzovním trhu. Evidence je vedena na CDCP.

Kategorie účetní jednotky: - střední

Další provozovny společnosti

Středisko „Oblastní zastoupení Čechy" sídlí na adrese Ouvalova č.p. 390, 274 01 Slaný.

Auditorská firma

Na valné hromadě dne 30. 5. 2022 byla pro ověření účetní závěrky za rok 2022 schválena auditorská firma HDM Audit CZ s.r.o.

Registrace k DPH

Účetní jednotka je registrována k dani z přidané hodnoty ve Slovenské republice.

Seznam akcionářů s 20 a více % na základním kapitále

88,98% - NEXIS TRADE a.s., Slezská Ostrava, IČO: 25 35 07 31.

Ve struktuře akcionářů s 20 a více procenty na základním kapitále nedošlo v roce 2022 ke změně.

Popis organizační struktury a její zásadní změny v roce 2022 – viz příloha

Od roku 2022 nedošlo ke změně v organizační struktuře společnosti – viz příloha.

Změny a zápisy do obchodního rejstříku, vč. změn v orgánech společnosti

V účetním období roku 2022 nedošlo ke změnám ve složení statutárních orgánů, které je popsáno níže. Ke změně předmětu činnosti společnosti nedošlo.

Do sbírky listin obchodního rejstříku byla dne 20. 6. 2022 uložena účetní závěrka za rok 2021 včetně výroční zprávy, zprávy o vztazích a výroku auditora.

Orgány společnosti od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022 :

DOZORČÍ RADA

Složení dozorčí rady v období od 1. 1. do 31. 12. 2022 :

p. Jaroslav Rubeš	předseda dozorčí rady
Ing. Milan Pátek	člen dozorčí rady
JUDr. František Kaleta	člen dozorčí rady

PŘEDSTAVENSTVO

Představenstvo akciové společnosti od 1.1. do 31. 12. 2022:

Ing. Lukáš Pátek	předseda představenstva
Martin Pospiech	člen představenstva
Ing. Radek Mráz	člen představenstva.

II.INFORMACE O ÚČETNÍCH METODÁCH A OBECNÝCH ÚČETNÍCH ZÁSADÁCH

1. Právní rámec účetní závěrky

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., O účetnictví, dle vyhlášky č. 500/2002 Sb. a Českými účetními standardy pro podnikatele v platném znění pro rok 2022.

Účetní jednotka je dle novely zákona o účetnictví a dle hodnotových kritérií zařazena do kategorie střední účetní jednotka.

2. Způsob oceňování

a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek (dále jen DHM a DNM)

Nakupovaný hmotný a nehmotný majetek je oceňován ve výši pořizovacích cen. Hmotný a nehmotný majetek vytvořený ve vlastní režii je oceňován v úrovni vlastních nákladů. Do pořizovacích cen jsou zahrnuty veškeré náklady na pořízení, zejména přepravné, pojistné, clo, provize. Hmotný a nehmotný majetek darovaný či nově zjištěný (inventarizační přebytek) je oceňován reprodukční pořizovací cenou.

V roce 2022 nebyl vytvořen vlastní činností hmotný ani nehmotný majetek. Reprodukční pořizovací cena nebyla v průběhu roku 2022 uplatněna.

b) Zásoby

Nakupované zásoby (materiál, zboží) jsou oceňovány ve výši pořizovacích cen. Do pořizovacích cen těchto nakupovaných zásob a do cen zásob stanovených na úrovni vlastních nákladů jsou zahrnuty veškeré náklady na pořízení (zejména přepravné, pojistné, clo, spotřební daň, provize). Zásoby vytvořené ve vlastní režii jsou oceňovány na úrovni vlastních nákladů.

Úbytky zásob materiálu jsou oceňovány váženým aritmetickým průměrem.

Analytická evidence zásob má přímou návaznost na jednotlivé sklady a sklady jsou rozčleněny dle místa a druhu evidovaných zásob (materiál, výrobky, polotovary, zboží).

Zásoby hotových výrobků jsou ve skladě oceňovány na úrovni přímých nákladů na základě plánovaných kalkulací, které vycházejí ze skutečných nákladů a objemu výroby.

Zásoby polotovarů pro vlastní spotřebu jsou na skladě oceňovány na úrovni přímých nákladů a výrobní režie dle kalkulací.

Nedokončená výroba je v roce 2022 oceňována na úrovni úplných vlastních nákladů.

c) Cenné papíry

Cenné papíry jsou při prvním zařazení oceňovány pořizovací cenou.

d) Peněžní prostředky a ceniny

Způsob oceňování: jmenovitou hodnotou.

e) Pohledávky

Způsob oceňování: při vzniku jmenovitou hodnotou, při nabytí za úplatu pořizovací cenou.

f) Závazky

Způsob oceňování: jmenovitou hodnotou.

3. Způsob odepisování

Účetní jednotka rozhodla rozdělit majetek s pořizovací cenou do limitu tj. u DNM do 60 tisíc Kč a u DHM do 40 tisíc Kč na dvě skupiny.

Kritériem pro zařazení je vstupní pořizovací cena.

1. Pokud je vstupní pořizovací cena do limitu 10 000,- Kč, pak se o něm účtuje jako o spotřebě drobného hmotného a nehmotného majetku.

2. Majetek s pořizovací cenou nad 10 000,- Kč do 40 000,- Kč se eviduje jako dlouhodobý majetek a odepisuje se měsíčně 1/24 pořizovací ceny po dobu 2 let.

3. Výjimku z předchozího tvoří:

a) auta po skončení leasingu;

b) mobilní telefony.

Obě tyto skupiny účetní jednotka eviduje jako dlouhodobý majetek a odepisují se po dobu 2 let měsíčně 1/24 z pořizovací ceny.

Dlouhodobý nehmotný majetek s pořizovací cenou do 60 000,- Kč a dobou využitelnosti delší než jeden rok odepisuje účetní jednotka 1/24 pořizovací ceny.

Dlouhodobý nehmotný majetek s pořizovací cenou nad 60 000,- Kč a dobou využitelnosti delší než jeden rok odepisuje účetní jednotka rovnoměrně a to dle druhu tohoto majetku takto:

Společnost vede v účetnictví software a odepisuje jej po dobu 36 měsíců;

Dlouhodobý hmotný majetek, jehož vstupní cena byla vyšší než 40 tis. Kč a má provozně technické funkce delší než jeden rok, je odepisován na základě předpokládané doby životnosti takto:

1. výpočetní technika (PC, notebooky) zpravidla 2 roky;
2. energetické, pracovní stroje a zařízení 3 roky;
3. dopravní prostředky 5 let;
4. zařízení staveniště (UNIMOBUŇKY) 5 let.

Účetní jednotka pro výrobu prefabrikátů používá formy. Formy jsou rozděleny dle vnitřního předpisu na dvě skupiny a to:

1. formy, které jsou prodány odběrateli, ale nadále se používají pro výrobu - evidují se jako materiál a po prodeji jsou zařazeny do podrozvahové evidence;
2. formy, které jsou zařazeny do majetku a postupně odepisovány, dle kvalifikovaného odhadu doby použití forem produktovým manažerem střediska výroby prefabrikátů a to nejčastěji 24 měsíců nebo 48 měsíců.

4. Opravné položky

V ověřovaném období tvořila společnost tyto opravné položky:

a) K pohledávkám

Tvorba opravných položek k pohledávkám se provádí na základě inventarizace.

Tvorba a rozpouštění opravných položek k pohledávkám je popsána v části III. bod 12.

Podkladem je soupis pohledávek po lhůtě splatnosti, konfirmace právníka a informace z insolvenčního rejstříku.

b) K zásobám

Opravné položky k materiálovým zásobám se tvoří na základě fyzické inventury. V roce 2021 nebyla opravná položka tvořena.

5. Použité metody přepočtu cizí měny na českou měnu

Při přepočtu pohledávek a závazků evidovaných v cizí měně se v průběhu účetního období používal denní kurz ČNB. K rozvahovému dni dle platného kurzu ČNB k 31. 12.

6. Způsoby stanovení reálné hodnoty majetku

Účetní jednotka stanovuje reálnou (tržní) hodnotu aut po skončení leasingových smluv k rozvahovému dni odhadem.

7. Časové rozlišení

Společnost účtovala v účtové skupině 38 přechodné účty aktiv a pasiv o nákladech a výdajích a o výnosech týkajících se příštích období. Hlediskem pro účtování časového rozlišení byla známá částka, titul a období. Účetní jednotka má stanoveny položky, které bude časově rozlišovat, ve svém vnitřním předpise.

8. Rezervy

Rezervy tvoří účetní jednotka na rizika, která vyplývají z charakteru činnosti společnosti. Společnost tvoří rezervy v souladu s vnitřními směrnicemi.

9. Informace o změnách účetních metod

V roce 2022 nedošlo ke změně metody účtování.

III. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKŮ A ZTRÁT

1. Přehled dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku

2022

Přírůstky a úbytky dlouhodobého majetku k 31. 12. 2022 (v tis. Kč), (v zůstatkových cenách).

Dlouhodobý Majetek	Celkem	SW	Pozemky	Budovy	Stroje	Jiný majetek	Inventář	DDNM	DDHM	Umělec. Díla
Počáteční stav	16 453	0	4 810	1 424	9 629	0	0	0	557	33
Přírůstky celkem	**15 026**	0	0	0	14 337	0	0	0	689	0
z toho: nákup	**15 026**	0	0	0	14 337	0	0	0	689	0
Úbytky celkem	**8 974**	0	0	501	8 029	0	0	0	444	0
z toho: Odpisy	**8 974**	0	0	501	8 029	0	0	0	444	0
Poskytnuté zálohy na DHM	**27**	0	0	0	0	27	0	0	0	0
Konečný stav	22 532	0	4 810	923	15 534	27	0	0	802	33

Nejvýznamnější přírůstky tvoří nákupy dopravních prostředků.
Nejvýznamnější úbytky tvoří vyřazení a odpisy DHM.

2. Pronajatý majetek

Společnost pronajímá nevyužité budovy (skladovací a výrobní prostory) a kancelářské prostory v areálu svého sídla na ulici Šenovská 543/101. Celková roční částka nájemného činí 5 818 tis. Kč.

Dále společnost pronajímá stroje a techniku své mechanizační dílny. Celková roční částka půjčovného mechanismů činí 60 tis. Kč.

3. Majetek zatížený zástavním právem nebo věcným břemenem

Dne 27. 6. 2019 byla podepsána Rámcová smlouva s Komerční bankou a.s. o poskytování finančních služeb na dobu neurčitou.

Věcným břemenem není zatížen žádný majetek účetní jednotky.

4. Drobný nehmotný a drobný hmotný majetek neuvedený v rozvaze

Společnost má jiný hmotný a nehmotný majetek neuvedený v rozvaze. Jedná se operativní evidenci majetku vedenou podle vnitropodnikového předpisu. Majetek v operativní evidenci je oceněn pořizovací hodnotou.

Hodnota tohoto majetku činila k 31. 12. 2022 výši 6 415 tis. Kč, tržní hodnota činí 2 138 tis. Kč.

Tržní ocenění majetku evidovaného v operativní evidenci odpovídá odhadem jedné třetině jeho pořizovací hodnoty.

Majetek evidovaný v operativní evidenci je zachycen na podrozvahovém účtu.

5. Cizí majetek používaný společností, neuvedený v rozvaze

Akciová společnost používá majetek jiných společností na základě uzavřených nájemních smluv. Jedná se zejména o skladové prostory v místech realizace zakázek a kancelářské prostory v provozovnách účetní jednotky.

K 31. 12. 2022 má firma v pronájmu výpočetní techniku od firmy FLAMY Pardubice. Celková hodnota pronajatého majetku je k tomuto datu 124 tis. Kč a je zachycena v podrozvahové evidenci.

6. Pohledávky

a) Souhrnná výše pohledávek z obchodního styku po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2022 byla 1 679 tis. Kč, k datu 31. 12. 2021 byla hodnota pohledávek po lhůtě splatnosti 1 705 tis. Kč.

b) Pohledávky se splatností delší než 5 let účetní jednotka k 31. 12. 2021 neeviduje.

7. Závazky

a) Závazky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2022 byly 1.001 tis. Kč, k 31. 12. 2021 byly v hodnotě 381 tis. Kč.

b) Závazky se splatností delší než 5 let účetní jednotka k 31. 12. 2021 neeviduje.

c) Společnost neměla v roce 2022 žádné závazky neuvedené v rozvaze.

8. Přehled tvorby a rozpuštění opravných položek

Účetní jednotka tvoří opravné položky k pohledávkám, zásobám. Hodnotu tvorby a rušení opravných položek v roce 2021 dokládá následující tabulka (v tis. Kč):

Rok	Počáteční stav opravných položek	Tvorba opravných položek	Zrušení opravných položek	Konečný stav opravných položek
2021 Pohledávky	11006	0	140	10 866

Z hodnoty opravných položek představují nejvýznamnější částku opravné položky pohledávek v konkurzu.

9. Významné položky zvýšení nebo snížení vlastního kapitálu

Přehled o změnách položek vlastního kapitálu je obsažen ve výkaze změn vlastního kapitálu. V průběhu roku 2022 byly zrušeny promlčené závazky z titulu nevyplacených dividend se zaúčtováním proti nerozdělenému zisku (752 tis. Kč).

Rozdělení výsledku hospodaření za rok 2021 (36 962 830,93) bylo schváleno valnou hromadou dne 30. 5. 2022 takto:

- výplata dividend akcionářům v celkové hodnotě 36 114 280,- Kč, tzn. 580 Kč na akcii před zdaněním
- do nerozděleného zisku byla převedena částka ve výši 848 550,93 korun.

Schválením účetní závěrky včetně výsledku hospodaření za rok 2022 a jeho rozdělení bude předmětem valné hromady v roce 2023.

10. Základní kapitál

Základní kapitál	62 266 000
Počet akcií v ks	62 266
Nominální hodnota za kus	1 000 Kč

Druh akcie: na jméno v zaknihované podobě.

Mezi účetním obdobím 2021 a 2022 nedošlo ke změně výše základního kapitálu.

11. Rozpis rezerv

a)Přehled tvorby a zrušení rezerv na záruční opravy 2021 (v tis. Kč):

Rok	Počáteční stav rezervy	Tvorba rezervy	Zrušení rezervy	Konečný stav rezervy
2022	3 151	3 136	3 151	3 136

Účetní jednotka tvoří Rezervy na záruční opravy vyplývající z dodavatelsko-odběratelských vztahů a rezervy na odměny, včetně odvodů na SP a ZP.

b) Soudní spory

Případná rizika jsou kryta pojistnou smlouvou, která se vztahuje rovněž na odpovědnost za škody.

Další potenciální rizika pro tvorbu rezerv v roce 2022 nejsou známa.

12. Bankovní úvěry

Společnost má uzavřenou Rámcovou smlouvu o poskytování finančních služeb s Komerční bankou a.s.

V uvedeném účetním období nebyl společností čerpán žádný úvěr.

13. Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky

Hodnota odložené daně k 31. 12. 2022 byla vypočtena z těchto titulů (v tis. Kč):

Rozdíl mezi DZC a ÚZC	7
Sociální a zdravotní pojištění za rok 2022 odvedené po 31. 1. 2023	258
Rezerva na finanční náklady	0
Ostatní rezervy – na záruční opravy, reklamace	4 283
428Neuhrazené smluvní pokuty úroky a pokuty	0
CELKEM	4 548

Sazba daně: 19%

Stav účtu 481 k 01. 01. 2022: 1 683 tis. Kč odložená daňová pohledávka.

Stav účtu 481 k 31. 12. 2022: 4 548 tis. Kč odložená daňová pohledávka.

V roce 2022 účtovala účetní jednotka o zvýšení odložené pohledávky v hodnotě 2 865 tis. Kč.

14. Doměrky daní

V roce 2022 nebyly akciové společnosti vyměřeny žádné doměrky daní.

15. Tržby z prodeje zboží, výrobků a služeb podle druhů činností

Rozdělení a objemy tržeb za léta 2021 a 2022 dle druhu činnosti dokládá následující tabulka

	Tuzemsko v tis. Kč		Zahraničí v tis. Kč		Celkem	Celkem
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Tržby	463 865	458 825	1 246	6 348	465 111	465 173
Z toho						
Hlavní stavební výroba	450 833	442 833	1 227	6 348	452 060	449 181
Prodej prefabrikátů	7 131	6 588	19	0	7 150	6 588
Ostatní tj. (pronájmy, parkovné)	5 878	9 258	0	0	5 878	9 258
Prodej zboží	23	146	0	0	23	146

16. Údaje o osobních nákladech a počtech zaměstnanců

Průměrný počet zaměstnanců účetní jednotky za rok 2022 je 109 zaměstnance. K 31. 12. 2022 měla akciová společnost 2 řídící zaměstnance.

Stavy zaměstnanců v letech	2022	2021
Průměrný počet zaměstnanců	109	120,32
z toho řídících pracovníků	2	2

Výše osobních nákladů celkem (v tis. Kč)	2022	2021
Mzdové náklady	64 709	69 081
Náklady na soc. a zdrav. pojištění	24 242	25 086
Odměny členů statutárních a dozorčích orgánů	8 924	4 882

Ostatní údaje z oblasti osobních údajů nebudou zveřejňovány z důvodu platných interních směrnic podléhající režimu GPDR.

Ostatní plnění poskytnuté členům statutárního orgánu, dozorčí rady a řídícím pracovníkům

Členům představenstva jsou podle smluv o výkonu funkce člena představenstva poskytována osobní vozidla ke služebním i soukromým účelům a je jim přispíváno na penzijní připojištění.

Výše peněžního a naturálního plnění stávajícím členům orgánů akciové společnosti (v tis. Kč):

Peněžitá a naturální plnění bývalým členům orgánů akciové společnosti nebyla v letech 2021 poskytována.

Zaměstnanecké benefity

Akciová společnost poskytovala v roce 2022 svým zaměstnancům v souladu s platnou Kolektivní smlouvou a Směrnicí o odměňování zejména tyto zaměstnanecké benefity:

- poskytování služebního vozidla zaměstnancům i pro soukromé účely;
- příspěvky na penzijní pojištění zaměstnanců
- příspěvky na závodní stravování

17.Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky

Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nenastaly žádné změny, jež by vyžadovaly úpravu účetní závěrky.

Vzhledem k probíhající složité situaci na Ukrajině a zvyšující se inflaci nelze odhadnout vliv těchto skutečností na naše dodavatelsko-odběratelské vztahy v roce 2023.

18.Rozdíly v účetních výkazech (výkaz zisků a ztrát, rozvaha, cash – flow, výkaz změn vlastního kapitálu)

Ve srovnání s účetním období roku 2021 a 2022 nebyla provedena žádná změna ve vykazování.

19. Komentář k výkazu cash – flow

Za peněžní prostředky byly považovány účty: pokladna, ceniny, běžné bankovní účty.

20. Komentář k výkazu změn vlastního kapitálu

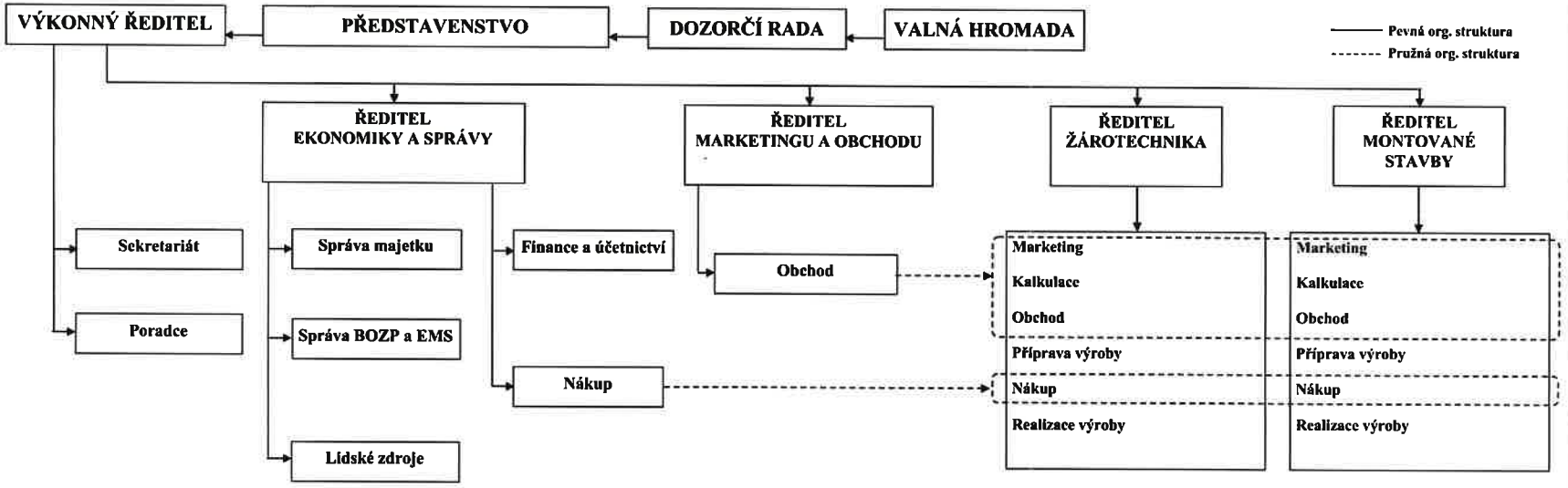
Celková hodnota vlastního kapitálu k 31. 12. 2022 se zvýšila meziročně o částku 22 651 tis. Kč na hodnotu 195 327 tis. Kč. Výše vlastního kapitálu je ovlivněna dosaženým výsledkem hospodaření za běžné účetní období (58 016 tis. Kč), výplatou dividend, částečným rozdělením HV za rok 2021 a převedením nevyplacených dividend ve výši 752 tis. Kč do nerozděleného zisku a převodem části HV do nerozděleného zisku minulých let.

Podpisový záznam statutárního orgánu

Miloslav Pichot	Ing. Lukáš Pátek	Martin Pospiech
vedoucí financí a účetnictví	předseda představenstva	člen představenstva
Sestavil 24. 4. 2023	Schválil 24. 4. 2023	Schválil 24. 4. 2023

Příloha č. 1	Směrnice č. S-01/2020	Aktualizace k 01.01.2022

Základní organizační struktura



PŘEHLED POUŽITÝCH ZKRATEK

BOZP	Bezpečnost a ochrany zdraví při práci
CAST	Žárotechnický odlitek (z anglického překladu)
ČNB	Česká národní banka
ČR	Česká republika
ČSN	Česká soustava norem (Česká technická norma)
DDNM	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek
DHM	Dlouhodobý hmotný majetek
DNM	Drobný nehmotný majetek
DPH	Daň z přidané hodnoty
DZC	Daňová zůstatková cena
EMS	Environmental Management System (Systém řízení ochrany životního prostředí)
EN	Evropská norma
EUR	Zkratka měny Euro
FIFO	First In, First Out (První Dovnitř, První Ven - Účetní metoda skladového hospodářství)
FNM	Fond národního majetku
GSM-R	Global System for Mobile Communication for Railway (Systém mobilní komunikace GSM určený pro železnice)
IEC	International Electrotechnical Commision (Mezinárodní úřad pro elektrotechniku)
ISO	International Organization for Standardization (Mezinárodní organizace pro standardizaci)
MS	Mýtná stanice
OHSAS	Occupational Health and Safety Assessment Specification (Systém managementu bezpečnosti a ochrany zdraví při práci)
OOPP	Osobní ochranné pracovní prostředky
p.a.	Per annum (ročně)
PDZ	Proměnné dopravní značení
PHM	Pohonné hmoty
PLN	Zkratka měny Polský zlotý
PO	Požární ochrana
QMS	Quality Management System (Systém řízení kvality)
ROA	Return on assets (návratnost aktiv)
ROE	Return on equity (kapitálová návratnost)
TTO	TEPLOTECHNA Ostrava a.s.
ÚMOb	Úřad městského obvodu
ÚZC	Účetní zůstatková cena
ZPI	Zařízení pro provozní informace

TEPLOTECHNA OSTRAVA a.s.

váš spolehlivý partner

V Ostravě dne 24. 4. 2023

TEPLOTECHNA Ostrava a.s.
Šenovská 543/101, Slezská Ostrava, 710 00 Ostrava
Email: teplotechna@tto.cz, web: www.tto.cz

TEPLOTECHNA OSTRAVA a.s.

Zpráva

o vztazích mezi propojenými osobami

2022

ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

Zpráva o vztazích je zpracována v souladu s §82 a následujících zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích v platném znění. Tato zpráva je sestavena za účetní období od 01. 01. 2022 do 31. 12. 2022.

Struktura vztahů mezi propojenými osobami

Ovládaná osoba:	Ovládající osoba:
TEPLOTECHNA Ostrava a.s.	NEXIS TRADE, a.s.
Ostrava – Slezská Ostrava, Šenovská 543/101, PSČ 710 00	Ostrava – Slezská Ostrava, Šenovská 543/101, PSČ 710 00
IČ: 45 19 37 71	IČ: 25 35 07 31
Zapsaná v obchodním rejstříku, vedeného Krajským soudem v Ostravě oddíl B, vložka 358.	Zapsaná v obchodním rejstříku, vedeného Krajským soudem v Ostravě oddíl B, vložka 1319.

Podíl ovládající osoby na základním kapitále ovládané osoby je k 31. 12. 2022 ve výši 88,98%.

Úloha ovládané osoby

TEPLOTECHNA Ostrava a.s. je autonomní podnikatelský subjekt, podnikající v oblasti provádění, oprav a demolic staveb, zejména pak v oboru žárotechnických staveb, pozemních a montovaných staveb.

Další významnou oblastí ekonomické činnosti jsou zakázky v oblasti inženýrských staveb např. výstavba ocelových konstrukcí silničních portálů pro výběr silničního mýta, včetně dopravního a informačního značení nad pozemními komunikacemi, opravy a výstavba průmyslových komínů, vodojemů, lehkých a těžkých rozhleden.

Uváděné práce společnost v roce 2022 realizovala na území České republiky, ale i v zemích Evropské unie i v třetích zemích.

Způsob a prostředky ovládání

NEXIS TRADE, a.s., ovládá společnost TEPLOTECHNA Ostrava a.s., prostřednictvím jednání na Valné hromadě a volbou členů statutárního orgánu a dozorčího orgánu.

Přehled jednání učiněných na popud nebo v zájmu ovládající osoby

V roce 2022 nebyla učiněna jednání na popud nebo v zájmu ovládající osoby, která by se týkala majetku, který by přesahoval 10% vlastního kapitálu ovládané osoby.

Přehled vzájemných smluv

Transakce v oblasti pořízení dlouhodobého majetku (tj. hmotný, nehmotný, finanční a zásoby materiálu, výrobků a zboží) nebyly v roce 2022 uskutečněny.
Transakce v oblasti služeb byly v roce 2022 realizovány na základě Smlouvy o pronájmu nebytových prostor č. 01/2010.

Pronajímatelem je společnost TEPLOTECHNA Ostrava a.s. a nájemcem je společnost NEXIS TRADE, a.s. Hodnota plnění byla k 31. 12. 2022 celkem 50 tis. Kč.
Transakce v oblasti úvěrových finančních nástrojů, změn ostatních složek vlastního kapitálu, poskytnutí bezúplatného plnění nebo přijetí bezúplatného plnění mezi propojenými osobami v roce 2022 žádné neproběhly.

Závazky a pohledávky (dlouhodobé i krátkodobé) byly v roce 2022 mezi propojenými osobami průběžně vyrovnávány a sjednané ceny mezi propojenými osobami vycházejí z cen obvyklých.

V průběhu roku 2022 nebyly uzavřeny žádné nové písemné ani ústní vzájemné smlouvy.

Zhodnocení výhod a nevýhod plynoucích ze vztahů

Ovládaná osoba v roce 2022 nezískala žádnou výhodu, ani jí nevznikla ze vztahu s ovládající osobou žádná újma. Služby jsou poskytovány na úrovni cen obvyklých.

Stávající struktura vztahů mezi propojenými osobami se jeví jako vyhovující.

Statutární orgán společnosti TEPLOTECHNA Ostrava a.s., který je zpracovatelem této zprávy, prohlašuje, že údaje obsažené v této zprávě jsou správné a úplné a že při vypracování této zprávy bylo postupováno v rozsahu všech informací a údajů, které má k dispozici či které s péčí řádného hospodáře zjistil.

V Ostravě dne: 31. 3. 2023

Ing. Lukáš Pátek

předseda představenstva a.s.

Martin Pospiech

člen představenstva a.s.

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA
určená akcionářům společnosti TEPLOTECHNA Ostrava a.s.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti TEPLOTECHNA Ostrava a.s. (dále také „Společnost") 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 změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. 12. 2022 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti TEPLOTECHNA Ostrava a.s. k 31. 12. 2022 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2022 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

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

Ostatní informace 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 naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich 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 našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

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

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

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

Odpovědnost představenstva Společnosti a dozorčí rady za účetní závěrku

Představenstvo Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo Společnosti povinno posoudit, zda je Společnost 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.

Dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti provádí dozorčí rada.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

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

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo 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 nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

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

V Ostravě dne 4. května 2023

HDM Audit CZ s. r. o.
Zámecká 488/20
Moravská Ostrava, Ostrava 702 00
oprávnění KA ČR č. 579

Ing. Marie Dohnalová, auditor
oprávnění KA ČR č. 2505
jednatel společnosti