

VÝROČNÍ ZPRÁVA 2015

Teplárna Otrokovice a.s.



TEPLÁRNA
OTROKOVICE
LAMA energy group

OBSAH:

Základní informace o společnosti

**Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti
a o stavu jejího majetku**

Zpráva o vztazích

Zpráva nezávislého auditora a účetní závěrka

ZÁKLADNÍ INFORMACE O SPOLEČNOSTI

Teplárna Otrokovice a.s. (dále jen „Společnost“) je akciová společnost, která vznikla dne 18. 8. 2011.

Obchodní firma: Teplárna Otrokovice a.s.
Sídlo: Objízdná 1777, 765 02 Otrokovice
IČ: 29290171
DIČ: CZ 29290171

Společnost je zapsána do obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Brně v oddílu B, vložka 6437

Právní forma: akciová společnost
Základní kapitál: 10 000 000,- Kč
Telefon: +420 577 649 111
Fax: +420 577 921 600
E-mail: info@tot.cz
Internet: www.tot.cz

ORGÁNY SPOLEČNOSTI K 31. 12. 2015

PŘEDSTAVENSTVO

Předseda: Petr Jeník

Místopředseda: František Foltýn

Člen: Miroslav Kadlec

DOZORČÍ RADA

Předseda: Petr Lamich

Místopředseda: Miroslav Kopřiva

Člen: Pavel Ondra

Člen: Ondřej Wilczynski

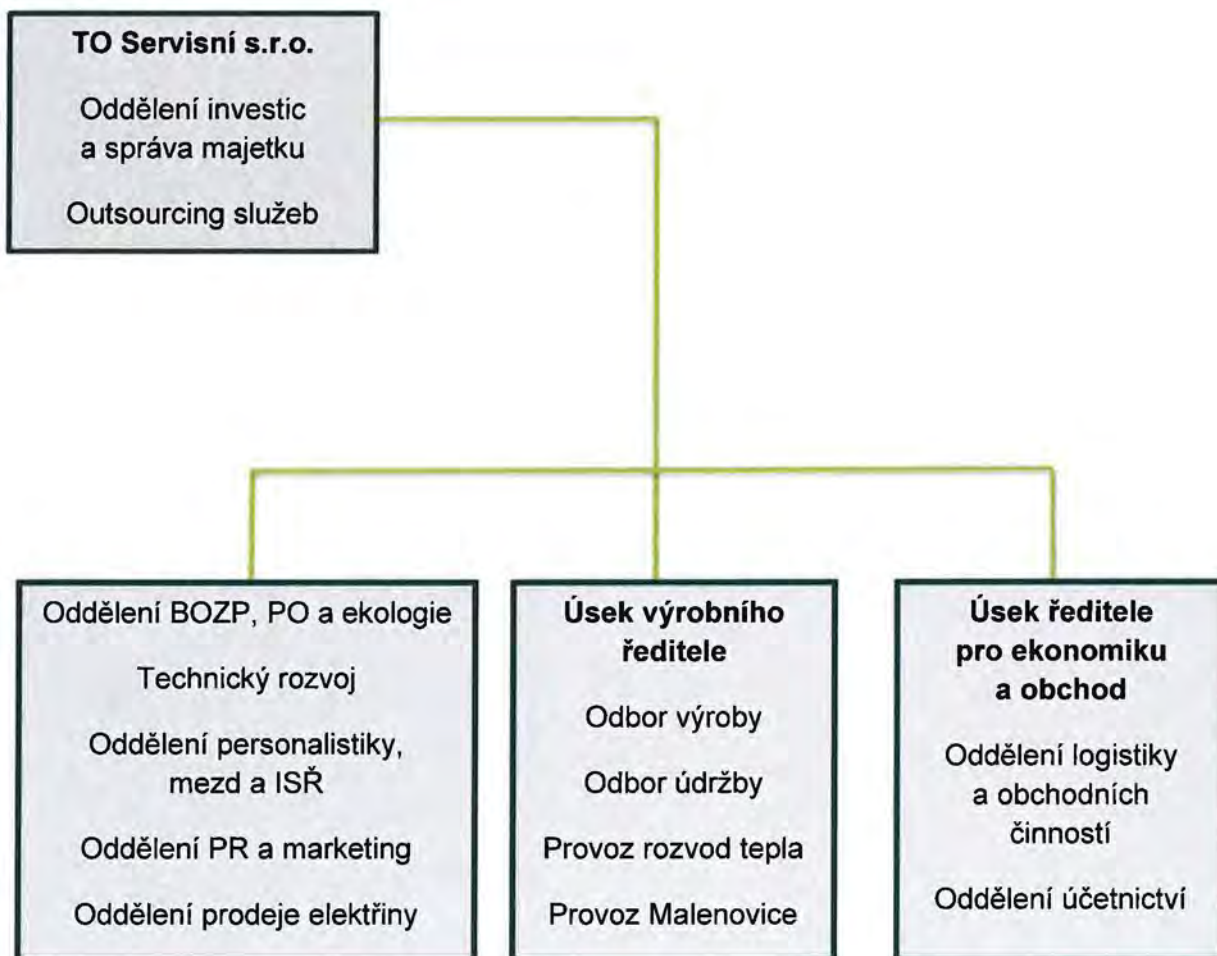
Člen: Karel Skopal

Členka: Pavla Gromusová

Člen: Bedřich Landsfeld

ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI

PŘEDSTAVENSTVO



Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku

Aktivita společnosti

Hlavními aktivitami společnosti Teplárna Otrokovice a.s. („Společnost“) jsou výroba a rozvod tepla a výroba elektřiny a obchod s elektřinou. Průmyslovým odběratelům je tepelná energie dodávána ve formě páry, domácnostem jsou dodávky tepla pro vytápění a výrobu teplé užitkové vody zajišťovány v horké vodě. Elektrickou energii vyrábí Teplárna Otrokovice a.s. v režimu kombinované výroby elektřiny a tepla, který zaručuje nejvyšší možnou efektivitu provozu. Při výrobě spaluje hnědé uhlí, černé uhlí a biomasu.

Celkový instalovaný tepelný výkon kotlů je 308,6 MWt a elektrický výkon je 50 MWe. Společnost provozuje teplovodní síť dlouhou 53 km.

Podstatná část tepla míří do průmyslového sektoru, největšími odběrateli jsou Continental Barum s. r. o., TOMA a.s. a Fatra a.s. Teplo prostřednictvím horké vody je dodáváno pro byty, školy, obchodní centra a další instituce v Otrokovicích, Zlíně – Malenovicích a Napajedlech.

V Otrokovicích je teplo dodáváno prostřednictvím distribuční společnosti TEHOS s.r.o., v dalších lokalitách přímo koncovým odběratelům. Celkem zásobuje Společnost teplem přes 9 200 domácností.

Investiční činnost a opravy

Společnost klade důraz na modernizaci a spolehlivost technologického zařízení při současné minimalizaci vlivu na životní prostředí a zvyšování bezpečnosti. Mezi nejvýznamnější investiční akce v roce 2015 patřila rekonstrukce parovodu u nadjezdu Continental Barum s.r.o., rozšíření horkovodní sítě v Zahradní ulici v Malenovicích, v části nově budované průmyslové zóně TRNÍ a připojení společnosti PPL CZ s.r.o., odštěpný závod severní Morava, Ostrava-Svinov. Dále došlo k rozšíření sítě v lokalitách Otrokovice - Kvítkovice a ve Zlíně Malenovicích, kde byl připojen nový odběratel, společnost A.M.O. Invest s.r.o., Zlín. Vybudovala se přípojka a výměňková stanice KCK Cykloport – Mode, s.r.o. Kobylnice. Dále byla na konci roku 2015 zahájena akce recirkulace spalin na kotli K3.

Životní prostředí

V roce 2015 nedošlo k žádné významné poruše nebo havárii, která by měla za následek nekontrolovatelný únik emisí do ovzduší, a musely by tak být řešeny nestandardní stavy. Kotle K3, K4 a K5 jsou vybaveny kontinuálním měřením emisí na výstupu do komína. Jednorázové měření emisí autorizovanou měřicí skupinou potvrdilo správnou činnost kontinuálního měření emisí do ovzduší.

Emisní stropy stanovené integrovaným povolením pro tuhé znečišťující látky, oxid siřičitý a oxidy dusíku nebyly v roce 2015 překročeny.

Společnost byla zařazena do Přechného národního plánu snižování emisí a koncem roku 2015 byla zahájena ekologizace technologie na snižování emisí NOx.

Bezpečnost a ochrana zdraví při práci

V roce 2015 nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu, který by si vyžádal lékařské ošetření. K absenci pracovních úrazů v oblasti BOZP přispěly nejen průběžné úpravy a modernizace dílčích částí jednotlivých provozů, pravidelné kontroly, údržba, ale také kontinuální vyhledávání a vyhodnocování rizik možného ohrožení života a zdraví zaměstnanců a přijímání opatření k jejich odstraňování.

Potvrzením úrovně bezpečnosti ve Společnosti byl i úspěšně zvládnutý recertifikační audit zavedeného systému řízení bezpečnosti dle normy OHSAS 18001 v roce 2015.

Personální oblast

Společnost zaměstnávala k 31. prosinci 2015 160 osob. V kategorii THP bylo zařazeno 48 zaměstnanců, v dělnické kategorii 112 zaměstnanců.

V prosinci 2015 byla mezi Společností a ZO Odborového svazu ECHO při Teplárně Otrokovice a.s. uzavřena kolektivní smlouva pro rok 2016, která upravuje vztahy mezi oběma stranami, jejich práva a povinnosti a stanovuje vyšší nebo další pracovní právní, mzdové, sociální a jiné nároky zaměstnanců. Zaměstnavatel zabezpečuje pro všechny zaměstnance preventivní lékařskou péči, přispívá na penzijní připojištění, zabezpečuje závodní stravování, hradí 55 % ceny stravenky a poskytuje bezúročnou půjčku na bytové účely.

Společenská odpovědnost

Teplárna Otrokovice a.s. si uvědomuje svoji společenskou odpovědnost. Aktivně se podílí na rozvoji regionu, podporuje projekty okolních měst, organizací a sdružení především v oblasti zdravotnictví, školství, kultury, sociální oblasti a volnočasových aktivit dětí a mládeže. Většina prostředků na dary či sponzoring míří do Otrokovic, Napajedel a Zlína.

V roce 2015 podpořila společnost např. neziskové organizace NADĚJE, otrokovická o.p.s., domácí hospic Most k domovu Zlín, Nadaci Křižovatka nebo Charitu sv. Anežky Otrokovice.

Budoucí vývoj

Společnost chce být nadále spolehlivým a stabilním dodavatelem tepla a elektrické energie, chovat se zodpovědně k životnímu prostředí a podílet se na rozvoji regionu podporou zdravotnictví, charitativní, kulturní oblasti a vzdělávání.

V následujícím období bude usilovat o stabilní, cenově výhodné a ekologické dodávky tepelné a elektrické energie odběratelům, rozšiřovat a zlepšovat nabídku svých služeb. V roce 2016 patří k prioritám investice do rozvoje sítí, připojování nových zákazníků a další etapa ekologizace teplárenského zdroje.

V Otrokovicích dne:



Ing. Petr Jeník
Předseda představenstva



Ing. František Foltýn
Místopředseda představenstva

ZPRÁVA O VZTAZÍCH

zpracovaná podle §82 zák. č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech
a družstvech (dále „zákon o obchodních korporacích“)

za účetní období od 1. ledna 2015 do 31. prosince 2015

Teplárna Otrokovice a.s.

Představenstvo společnosti Teplárna Otrokovice a.s. (dále „společnost“) v souladu s ustanovením §82 zákona o obchodních korporacích, zpracovalo tuto zprávu o vztazích společnosti Teplárna Otrokovice a. s. se sídlem Otrokovice, Objízdna 1777, PSČ 765 02 za uplynulé účetní období – tj. od 1. ledna 2014 do 31. prosince 2014 (dále „Zpráva“).

a) struktura vztahů mezi osobami podle §82 odst. 1 Zákona o obchodních korporacích:

• **Ovládaná osoba**

Obchodní společnost Teplárna Otrokovice a.s. se sídlem Otrokovice, Objízdna 1777, PSČ 765 02, identifikační číslo 292 90 171, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 6437.

• **Ovládající osoba**

Od 1. ledna 2015 do 31. prosince 2015 – LAMA ENERGY GROUP s.r.o.

• **Ostatní osoby podle §82 odst. 1 zákona o obchodních korporacích**

Období od 1. ledna 2015 do 31. prosince 2015:

LAMA ENERGY a.s.

LAMA MOBILE a.s.

TO Servisní s.r.o.

BioSolar Otrokovice s.r.o.

Ing. Jeník Petr

Teplárna Kyjov a.s.

Manlomka s.r.o.

b) úloha ovládané osoby v podnikatelském seskupení

Teplárna Otrokovice a.s. byla od 1. ledna 2014 do 31. prosince 2015 dceřinou společností společnosti LAMA ENERGY GROUP s.r.o. se 100 % podílem k 31. prosinci 2015.

Společnost LAMA ENERGY GROUP s.r.o. je ovládána fyzickou osobou – Petr Lamich, dat. nar. 21. listopadu 1962, Gudrichova 762, 747 41 Hradec nad Moravicí.

Teplárna Otrokovice a.s. je výrobní společností zabývající se výrobou tepla, jeho rozvodem a výrobou elektřiny a jejím prodejem.

c) způsob a prostředky ovládání prostřednictvím

- valné hromady společnosti
- představenstva společnosti
- dozorčí rady
- finančních a investičních plánů
- ovládání je výsledkem výlučné pozice akcionáře ve společnosti

- d) **přehled jednání učiněných v posledním účetním období, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky,**

V průběhu sledovaného účetního období nebyly ve prospěch osoby ovládající nebo osob ovládaných stejnou ovládající osobou učiněny žádné právní úkony mimo rámec běžných právních úkonů uskutečňovaných na základě ustanovení obecně závazných právních předpisů ovládanou osobou ve vztahu k ovládající osobě či osobě jí ovládané (např. úkony uskutečňované vůči akcionáři ovládané osoby).

V průběhu sledovaného účetního období nebyla v zájmu či na popud osoby ovládající nebo osob ovládaných stejnou ovládající osobou přijata či uskutečněna žádná opatření mimo rámec běžných opatření uskutečňovaných na základě ustanovení obecně závazných právních předpisů ovládanou osobou ve vztahu k ovládající osobě či osobě jí ovládané (např. úkony uskutečňované vůči akcionáři ovládané osoby).

Plnění a protiplnění vyplývající z těchto smluv byla uskutečněna na základě obvyklých podmínek na trhu a na základě obecně závazných právních předpisů.

Hodnoty plnění jsou uvedeny v účetní závěrce společnosti v kapitole 21 Informace o spřízněných osobách.

- e) **přehled vzájemných smluv mezi osobou ovládanou a osobou ovládající nebo mezi osobami ovládanými**

Dodavatel	Název smlouvy	druh plnění	datum uzavření
LAMA energy a.s. dodavatel	Smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny	dodávka elektřiny do výměňkové stanice	12. 11. 2013
	dodatek č. 1	aktualizace předpisů záloh	20. 5. 2014
	dodatek č. 2	aktualizace předpisů záloh	13. 10. 2014
LAMA energy a.s. dodavatel	Smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny	dodávka elektřiny do kompresorovny	4. 12. 2014
	dodatek č. 1	aktualizace ceny, prodloužení platnosti	18. 12. 2015
LAMA energy a.s. dodavatel	Smlouva o sdružených službách dodávky plynu	dodávka plynu do kotelny	4. 12. 2014
	dodatek č. 1	změna přílohy č. 3 původní smlouvy	30. 4. 2015
	dodatek č. 2	změna přílohy č. 3 původní smlouvy	23. 9. 2015
	dodatek č. 3	prodloužení platnosti původní smlouvy	25. 11. 2015
LAMA energy a.s. dodavatel	Smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny	dodávka elektřiny do výměňkové stanice	18. 12. 2015
LAMA energy a.s. dodavatel	Smlouva o dodávkách elektřiny (včetně příloh č. 1 - 6)	dodávka elektřiny do Teplárny Otrokovice a.s.	11. 12. 2013
	dodatek č. 1	změna cenových podmínek	18. 12. 2015
LAMA Energy a.s. odběratel	Kupní smlouva o dodávce elektřiny s převzetím závazku dodat elektřinu do elektrizační soustavy (včetně příloh č. 1 - 6)		11. 12. 2013
	dodatek č. 1	změna platebních podmínek	18. 12. 2015
LAMA Energy a.s. prodávající	Smlouva o jednorázovém obchodu s povolenkami na emise v rámci schématu EU	převod povolenek	20. 5. 2013
	Dodatek č. 1	změna smluvních podmínek	25. 9. 2013

	Dodatek č. 2	změna smluvních podmínek	3. 3. 2014
	Dodatek č. 3	rozšíření předmětu - povolenky na rok 2015	23. 4. 2014
	Dodatek č. 4	změna smluvních podmínek	30. 10. 2014
	Dodatek č. 5	změna smluvních podmínek	8. 12. 2014
LAMA Energy a.s. zadavatel	Smlouva o reklamě	zajištění reklamy společnosti	30. 8. 2013
LAMA energy a.s. pronajímatel	Smlouva o podnájmu	podnájem kanceláří	2. 1. 2015
LAMA MOBILE a.s. poskytovatel	Smlouva o poskytování služeb elektronických komunikací	elektronické komunikace	5. 8. 2014
TO Servisní s.r.o. dodavatel	Kupní smlouva	dodávka hnědého uhlí	30. 5. 2014
	Dodatek č. 1	změna množství	13. 10. 2014
	Dodatek č. 2	změna smluvních podmínek	22. 12. 2014
	Dodatek č. 3	změna smluvních podmínek	30. 12. 2015
TO Servisní s.r.o. nájemce	Smlouva o nájmu prostor sloužícího k podnikání	pronájem kancelářských prostor	30. 3. 2014
	Dodatek č. 1	rozšíření nájemní plochy	30. 9. 2014
TO Servisní s.r.o. objednatel	Smlouva o poskytování služeb	poskytování služeb účetnictví	30. 3. 2014
	Dodatek č. 1	rozšíření prací (BOZP, personální a mzdové)	30. 9. 2014
TO Servisní s.r.o. dodavatel	Kupní smlouva	dodávka černého uhlí	1. 8. 2014
	Dodatek č. 1	změna smluvních podmínek	22. 12. 2014
	Dodatek č. 2	změna smluvních podmínek	30. 12. 2015
To Servisní s.r.o. poskytovatel	Rámcová smlouva o poskytování služeb	poskytování služeb investiční činnosti	30. 9. 2014
TO Servisní s.r.o. podnájemce	Smlouva o podnájmu osobního vozidla	pronájem osobního vozidla	30. 9. 2014
TO Servisní s.r.o. zhotovitel	Smlouva o dílo	vypracování studie rozvoje řídicích systémů	1. 6. 2015
	dodatek č. 1	změna termínu plnění	22. 10. 2015
TO Servisní s.r.o. dodavatel	Rámcová kupní smlouva	dodávky uhlí pro zkoušky spalování	12. 2. 2015
	dodatek č. 1	prodloužení platnosti smlouvy	30. 12. 2015
TO Servisní s.r.o. oprávněný	Smlouva o zrušení věcného břemene	zrušení věcného břemene	13. 7. 2015
Ing. Petr Jeník pronajímatel	Smlouva o nájmu věci movitých	pronájem telefonu, ultrabooku	27. 2. 2013
Ing. Petr Jeník pronajímatel	Smlouva o nájmu dopravního prostředku	pronájem vozidla	13. 2. 2014
BioSolar Otrokovice s.r.o. objednatel	Smlouva o poskytování služeb	služby účetnictví	14. 12. 2007
Manlomka, s.r.o. poskytovatel	Smlouva o dodávce pohonných hmot	dodávka pohonných hmot	1. 9. 2015
Teplárna Kyjov a.s. příjemce	Smlouva o provedení technické náhrady za poskytování podpůrných služeb	převod plnění technické náhrady podpůrných služeb	9. 12. 2015

f) posouzení toho, zda vznikla ovládané osobě újma, a posouzení jejího vyrovnaní podle § 71 a 72 zákona o obchodních korporacích

Ovládané osobě nevznikla z titulu uzavření výše uvedených smluv, jiných právních jednání, ostatních opatření a poskytnutých plnění či přijatých protiplnění žádná újma.

Za důvěrné jsou v rámci skupiny považovány informace a skutečnosti, které jsou součástí obchodního tajemství ovládající, ovládané i dalších osob vymezených podle §82 odst. 1 zákona o obchodních korporacích a také ty informace, které byly za důvěrné jakoukoliv vymezenou osobou podle §82 odst. 1 zákona o obchodních korporacích označeny. Dále jsou to veškeré informace z obchodního styku, které by mohly být samy o sobě nebo v souvislosti s jinými informacemi nebo skutečnostmi k újmě jakékoliv z osob vymezených podle §82 odst. 1 zákona o obchodních korporacích.

Z důvodu, aby nemohlo dojít k újmě na straně ovládané osoby, s ohledem na ustanovení na ustanovení § 2985 zákona č. 89/2012 Sb., občanského zákoníku, v platném znění, neobsahuje tato zpráva informace tohoto charakteru.

g) Statutární orgán ve zprávě o vztazích zároveň zhodnotí výhody a nevýhody plynoucí ze vztahů mezi osobami podle odstavce 1 a uvede, zda převládají výhody nebo nevýhody a jaká z toho pro ovládanou osobu plynou rizika. Současně uvede, zda, jakým způsobem a v jakém období byla nebo bude vyrovnána případná újma podle § 71 nebo 72.

Výhody plynoucí ze vztahů mezi osobami podle odstavce 1 (začlenění do skupiny):

- využívá se zázemí stabilní české společnosti,
- synergický efekt,
- centrální řízení,
- finanční stabilita v rámci skupiny,
- zjednodušení vzájemné komunikace,
- napojení na nové obchodní partnery

Nevýhody:

nevýhody a rizika žádná neplynou

Celkový dopad seskupení na existenci a činnost ovládané osoby Teplárna Otrokovice a.s.:

- zařazení do seskupení přináší spíše výhody

Vzhledem k tomu, že ovládané osobě nevznikla z titulu uzavření výše uvedených smluv, jiných právních jednání, ostatních opatření a poskytnutých plnění či přijatých protiplnění mezi osobami podle odstavce 1 žádná újma, neobsahuje tato zpráva žádný způsob vyrovnaní újmy ani období pro její vyrovnaní.

h) Závěr

Tato zpráva byla zpracována představenstvem ovládané osoby, společností Teplárna Otrokovice a.s., dne 28. ledna 2016.

V Otrokovicích dne 28. ledna 2016

Za představenstvo ovládané osoby Teplárna Otrokovice a.s.:



Ing. Petr Jeník
předseda představenstva



Ing. František Foltýn
místopředseda představenstva

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA A ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Akcionáři společnosti Teplárna Otrokovice a.s.:

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Teplárna Otrokovice a.s., která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2015, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2015 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti Teplárna Otrokovice a.s. jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává 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.

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Teplárna Otrokovice a.s. k 31. 12. 2015 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2015 v souladu s českými účetními předpisy.

Ostatní informace

Za ostatní informace se považují informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje, ani k nim nevydáváme žádný zvláštní výrok. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a zvážení, zda ostatní informace uvedené ve výroční zprávě nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky, zda je výroční zpráva sestavena v souladu s právními předpisy nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Pokud na základě provedených prací zjistíme, že tomu tak není, jsme povinni zjištěné skutečnosti uvést v naší zprávě. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích nic takového nezjistili.

Ernst & Young Audit, s.r.o.
evidenční č. 401



Josef Pivonka, statutární auditor
evidenční č. 1963

29. ledna 2016
Praha, Česká republika

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

		Běžné účetní období			Zahajovací rozvaha k 1. 1. 2015
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	3 981 176	-2 048 730	1 934 446	2 018 165
A.	POHLEDAVKY ZA UPSANÝ ZÁKLADNÍ KAPITÁL				
B.	DLOUHODOBÝ MAJETEK	3 696 112	-2 042 686	1 653 426	1 740 176
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	34 335	-30 236	4 099	13 867
B. I. 1	Zřizovací výdaje				
2	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje				
3	Software	23 819	-22 758	1 061	2 080
4	Ocenitelná práva	230	-230		
5	Goodwill				
6	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	10 207	-7 248	2 959	11 589
7	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	79		79	
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek				
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	3 654 077	-2 027 450	1 626 627	1 723 807
B. II. 1	Pozemky	27 073		27 073	27 073
2	Stavby	870 172	-481 656	388 516	400 551
3	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých	1 370 358	-1 260 564	109 794	121 748
4	Pěstitelské celky trvalých porostů				
5	Dospělá zvířata a jejich skupiny				
6	Jiný dlouhodobý hmotný majetek				
7	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	55 583		55 583	21 408
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	4 661		4 661	3 612
9	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	1 326 230	-265 230	1 061 000	1 149 415
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	7 700	-5 000	2 700	2 700
B. III. 1	Podíly - ovládaná osoba	2 700		2 700	2 700
2	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem				
3	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	5 000	-5 000		
4	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv				
5	Jiný dlouhodobý finanční majetek				
6	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek				
7	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek				
C.	OBĚŽNÁ AKTIVA	283 511	-4 044	279 467	276 190
C. I.	Zásoby	83 387	-3 768	79 619	68 705
C. I. 1	Materiál	83 387	-3 768	79 619	68 705
2	Nedokončená výroba a polotovary				
3	Výrobky				
4	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny				
5	Zboží				
6	Poskytnuté zálohy na zásoby				
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	561	0	561	208
C. II. 1	Pohledávky z obchodních vztahů				
2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba				
3	Pohledávky - podstatný vliv				
4	Pohledávky za společníky				
5	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	274		274	34
6	Dohadné účty aktivní				
7	Jiné pohledávky	287		287	172
8	Odložená daňová pohledávka				

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

		Běžné účetní období			Zahajovací rozvaha k 1. 1. 2015
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
C. III.	Krátkodobé pohledávky	127 436	-276	127 160	142 566
C. III. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	115 780	-276	115 504	112 532
2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba				
3	Pohledávky - podstatný vliv				
4	Pohledávky za společníky				
5	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění				
6	Stát - daňové pohledávky	7 604		7 604	25 478
7	Krátkodobé poskytnuté zálohy	724		724	817
8	Dohadné účty aktivní	2 333		2 333	3 700
9	Jiné pohledávky	995		995	39
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	72 127	0	72 127	64 713
C. IV. 1	Peníze	42		42	2 085
2	Účty v bankách	72 085		72 085	62 628
3	Krátkodobé cenné papíry a podíly				
4	Požizovaný krátkodobý finanční majetek				
D. I.	Časové rozlišení	1 553	0	1 553	1 802
D. I. 1	Náklady příštích období	1 483		1 483	1 802
2	Komplexní náklady příštích období				
3	Příjmy příštích období	70		70	

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

		Stav v běžném účetním období	Zahajovací rozvaha k 1. 1. 2015
	PASIVA CELKEM	1 934 446	2 018 168
A.	VLASTNÍ KAPITÁL	536 284	518 670
A. I.	Základní kapitál	10 000	10 000
A. I. 1	Základní kapitál	10 000	10 000
2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)		
3	Změny základního kapitálu		
A. II.	Kapitálové fondy	0	0
A. II. 1	Ažio		
2	Ostatní kapitálové fondy		
3	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků		
4	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací		
5	Rozdíly z přeměn obchodních korporací		
6	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací		
A. III.	Fondy ze zisku	2 000	2 000
A. III. 1	Rezervní fond	2 000	2 000
2	Statutární a ostatní fondy		
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	506 689	506 670
IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	506 689	506 670
2	Neuhrazená ztráta minulých let		
3	Jiný výsledek hospodaření minulých let		
A. V. 1	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+ / -)	17 815	0
A. V. 2	Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku (-)		
B.	CIZÍ ZDROJE	1 392 736	1 497 500
B. I.	Rezervy	4 930	5 793
B. I. 1	Rezervy podle zvláštních právních předpisů		
2	Rezerva na důchody a podobné závazky		
3	Rezerva na daň z příjmů		
4	Ostatní rezervy	4 935	5 793
B. II.	Dlouhodobé závazky	477 300	480 437
B. II. 1	Závazky z obchodních vztahů		
2	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	401 000	401 000
3	Závazky - podstatný vliv		
4	Závazky ke společníkům		
5	Dlouhodobé přijaté zálohy		
6	Vydané dluhopisy		
7	Dlouhodobé směnky k úhradě		
8	Dohadné účty pasivní (nevyměřované dodávky)		
9	Jiné závazky	27 906	33 070
10	Odložený daňový závazek	48 394	46 367
B. III.	Krátkodobé závazky	196 275	211 270
B. III. 1	Závazky z obchodních vztahů	120 303	134 151
2	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	38 135	38 496
3	Závazky - podstatný vliv		
4	Závazky ke společníkům		
5	Závazky k zaměstnancům	7 676	6 835
6	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	3 617	3 624
7	Stát - daňové závazky a dotace	2 051	1 743
8	Krátkodobé přijaté zálohy	1 786	2 045
9	Vydané dluhopisy		
10	Dohadné účty pasivní	10 287	9 467
11	Jiné závazky	12 420	14 909
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	714 286	800 000
B. IV. 1	Bankovní úvěry dlouhodobé	714 286	685 716
2	Krátkodobé bankovní úvěry		114 284
3	Krátkodobé finanční výpomoci		
C. I.	Časové rozlišení	5 366	1 966
C. I. 1	Výdaje příštích období	5 090	1 760
2	Výnosy příštích období	276	238

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis):	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis):
29. 1. 2015	Petr Jeník, František Foltýn	Bohumila Ředínová	Olga Goišová tel. +420 577 649 224

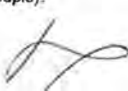
Teplárna Otrokovice a.s. k 31. 12. 2015
Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V PLNÉM ROZSAHU

		Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období 2014
I.	Tržby za prodej zboží		
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží		
+	Obchodní marže	0	0
II.	Výkony	1 143 611	1 100 520
II. 1	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	1 143 576	1 096 102
2	Změna stavu zásob vlastní činnosti		
3	Aktivace	35	4 418
B.	Výkonová spotřeba	822 526	828 354
B. 1	Spotřeba materiálu a energie	747 443	747 483
B. 2	Služby	75 083	80 871
+	Přidaná hodnota	321 085	272 165
C.	Osobní náklady	101 874	105 594
C. 1	Mzdové náklady	65 708	69 776
C. 2	Odměny členům orgánů obchodní korporace	9 810	8 220
C. 3	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	23 827	24 990
C. 4	Sociální náklady	2 529	2 608
D.	Daně a poplatky	4 141	6 085
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	129 696	134 463
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	256	501
III. 1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku		209
2	Tržby z prodeje materiálu	256	292
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	2	128
F. 1	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		
F. 2	Prodaný materiál	2	128
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	-8 414	-32 740
IV.	Ostatní provozní výnosy	90 523	112 374
H.	Ostatní provozní náklady	73 004	83 977
V.	Převod provozních výnosů		
I.	Převod provozních nákladů		
*	Provozní výsledek hospodaření	111 301	87 534
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů		
J.	Prodané cenné papíry a podíly		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	0	0
VII. 1	Výnosy z podílů v ovládaných osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem		
2	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů		
3	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku		
K.	Náklady z finančního majetku		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	3 668	
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů		11 839
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti		-2 700
X.	Výnosové úroky		44
N.	Nákladové úroky	66 878	70 744
XI.	Ostatní finanční výnosy	6	1 017
O.	Ostatní finanční náklady	5 726	385
XII.	Převod finančních výnosů		
P.	Převod finančních nákladů		
*	Finanční výsledek hospodaření	-68 930	-79 207

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V PLNÉM ROZSAHU

		Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období 2014
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	25 018	18 190
Q. 1	- splatná	22 990	14 456
Q. 2	- odložená	2 026	1 734
** Výsledek hospodaření za běžnou činnost		17 515	-7 863
XIII.	Mimořádné výnosy		
R.	Mimořádné náklady		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	0	0
S. 1.	- splatná		
S. 2.	- odložená		
* Mimořádný výsledek hospodaření		0	0
Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)			
*** Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)		17 515	-7 863
**** Výsledek hospodaření před zdaněním		42 531	8 322

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis):	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis):
29. 1. 2015	 Petr Jeník, František Poltýn	 Bohumila Ředinová	 Olga Goišová tel. +420 577 649 224

Účetní závěrka k 31. prosinci 2015

1. POPIS SPOLEČNOSTI

Teplárna Otrokovice a.s. (dále jen „společnost“) je akciová společnost, která vznikla dne 18. 8. 2011 a sídlí v Otrokovicích 765 02, Objízdna 1777, Česká republika, identifikační číslo 29290171. Hlavním předmětem její činnosti je výroba a rozvod tepla, výroba a obchod s elektřinou.

V roce 2015 byly provedeny následující změny v zápisu do obchodního rejstříku:

- Dne 15. 4. 2015 se členem dozorčí rady stal pan Ondřej Wilczyński, který nahradil pana Milana Plesara. Tyto změny byly do obchodního rejstříku zapsány dne 11. 5. 2015.
- Dne 7. 12. 2015 se stal členem dozorčí rady pan Bedřich Landsfeld. Tato změna byla do obchodního rejstříku zapsána dne 4. 1. 2016.

Projekt fúze

Na společnost Teplárna Otrokovice a.s., se sídlem v Otrokovicích, Objízdna 1777, PSČ 765 02, identifikační číslo 29290171, zapsanou v veřejném rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně v oddílu B, vložce 6437, která byla 100% vlastníkem zanikající společnosti BioSolar Otrokovice s.r.o., přešlo jako na společnost nástupnickou jmění zanikající společnosti BioSolar Otrokovice s.r.o., se sídlem v Otrokovicích, Objízdna 1777, PSČ 765 02, identifikační číslo 27636798, zapsané v veřejném rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně v oddílu C, vložce 56203, a to v důsledku fúze sloučením podle Projektu fúze ze dne 15. 6. 2015 s rozhodným dnem fúze 1. 1. 2015. Tato fúze byla zapsána do obchodního rejstříku dne 1. 9. 2015. Dopady z Projektu fúze byly zachyceny v konečné účetní závěrce a v zahajovací rozvaze nástupnické společnosti sestavené k 1. 1. 2015.

Mateřskou společností společnosti i celé skupiny je LAMA ENERGY GROUP s.r.o. se sídlem Hradec nad Moravicí 747 41, Gudrichova 763, která ve Společnosti vlastní 100% podíl. Společnost je součástí konsolidačního celku mateřské společnosti.

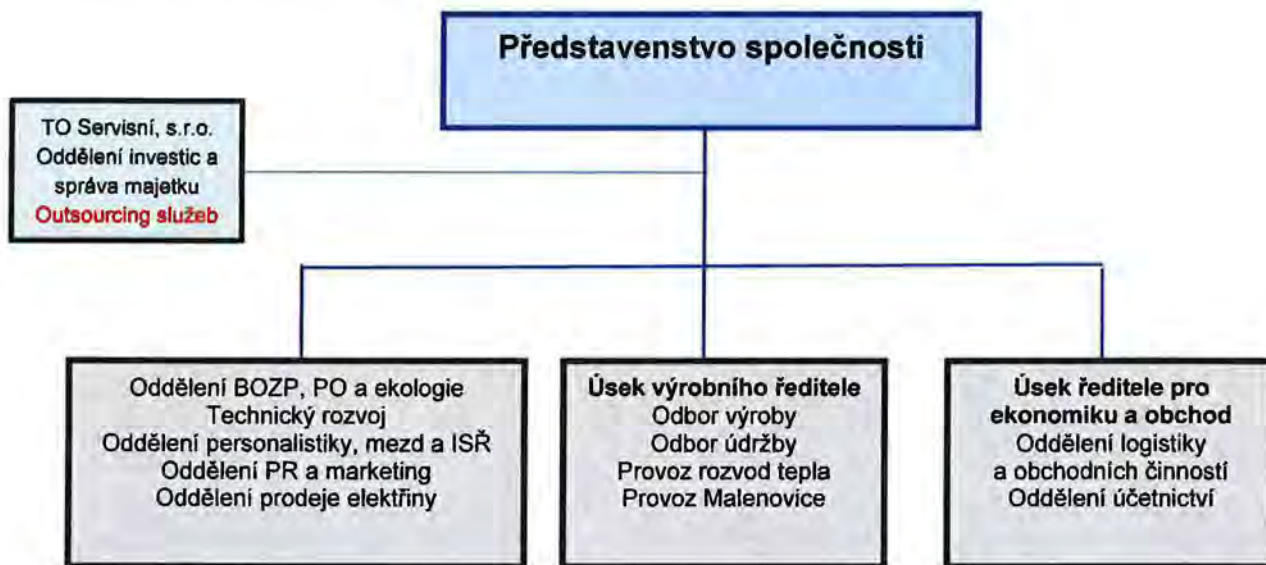
Společnost nemá uzavřenou ovládací smlouvu ani smlouvu o rozdělení zisku s mateřskou společností.

Členové statutárních orgánů k 31. 12. 2015:

Představenstvo	
Předseda:	Petr Jeník
Místopředseda:	František Foltýn
Člen:	Miroslav Kadlec

Dozorčí rada	
Předseda:	Petr Lámich
Místopředseda:	Miroslav Kopřiva
Člen:	Ondřej Wilczyński
Člen:	Karel Skopal
Člen:	Pavel Ondra
Členka:	Pavla Gromusová
Člen:	Bedřich Landsfeld

Společnost má následující organizační strukturu:



2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Příložená účetní závěrka byla připravena podle zákona o účetnictví a prováděcí vyhlášky k němu ve znění platném pro rok 2015 a 2014.

Srovnatelnost údajů

Jak je popsáno v bodě 1, v důsledku fúze sloučením přešlo na společnost jmění zanikající společnosti BioSolar Otrokovice s.r.o. Z důvodu lepší srovnatelnosti údajů společnost vykázala v příložené rozvaze jako srovnatelné období údaje ze zahajovací rozvahy společnosti k 1. 1. 2015 dle Projektu fúze a ve výkazu zisku a ztráty vykázala součet výkazu zisku a ztrát společnosti Teplárna Otrokovice a.s. a BioSolar Otrokovice s.r.o. Dále pro přehlednost jsou v příloze k účetní závěrce dopady fúze uváděny zvlášť ve sloupci „vliv fúze“.

3. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

Způsoby oceňování, které společnost používala při sestavení účetní závěrky za rok 2014 a 2015, jsou následující:

a) Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související.

Dlouhodobý nehmotný majetek nad 60 tis. Kč v roce 2015 a 2014 je odepisován do nákladů na základě předpokládané doby životnosti příslušného majetku.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2015

Odpisy

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Předpokládaná životnost je stanovena takto:

	Počet let (od-do)
Software	4
Ocenitelná práva	6
Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	4

b) Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související.

Dlouhodobý hmotný majetek vyrobený ve společnosti se oceňuje vlastními náklady, které zahrnují přímé materiálové a mzdové náklady a výrobní režijní náklady. Úroky a další finanční výdaje související s pořízením se zahrnují do jeho ocenění.

Dlouhodobý hmotný majetek nad 40 tis. Kč v roce 2015 a 2014 se odepisuje po dobu ekonomické životnosti.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

Oceňovací rozdíl k nabytému majetku představuje rozdíl mezi oceněním části podniku nabytého zejména koupí nebo oceněním majetku a závazků v rámci přeměn společnosti, s výjimkou změny právní formy, a souhrnem ocenění jednotlivých složek majetku v účetnictví prodávající, vkládající, zanikající nebo rozdělované odštěpením sníženým o převzaté závazky.

Odpisování

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Předpokládaná životnost je stanovena takto:

	Počet let (od-do)
Stavby	30 - 45
Stroje, přístroje a zařízení	15 - 30
Dopravní prostředky	8 - 15
Inventář	8
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	4 - 8
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	15

c) Finanční majetek

Krátkodobý finanční majetek tvoří ceniny, peníze v hotovosti a na bankovních účtech.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2015

Dlouhodobý finanční majetek tvoří zejména majetkové účasti a realizovatelné cenné papíry.

Podíly a cenné papíry se oceňují pořizovacími cenami, které zahrnují cenu pořízení a přímé náklady s pořízením související, např. poplatky a provize makléřům a burzám.

K 31. 12. se jednotlivé složky finančního majetku přeceňují níže uvedeným způsobem:

- Majetkové účasti s rozhodujícím a podstatným vlivem se oceňují pořizovací cenou.

Pokud dochází k poklesu účetní hodnoty u dlouhodobého finančního majetku, který se ke konci rozvahového dne nepřeceňuje, rozdíl se považuje za dočasné snížení hodnoty a je zaúčtován jako opravná položka.

d) Zásoby

Nakoupené zásoby, s výjimkou uhlí a biomasy, jsou oceňovány pořizovací cenou s použitím metody váženého aritmetického průměru. Pořizovací cena zahrnuje náklady na jejich pořízení včetně nákladů s pořízením souvisejících (zejména dopravné, clo, atd.).

Zásoby uhlí a biomasy jsou oceňovány s použitím pevných cen a oceňovacích rozdílů, rozpouštění oceňovacích rozdílů včetně vedlejších nákladů je prováděno měsíčně.

Opravná položka k pomaluobrátkovým a zastaralým zásobám je tvořena na základě analýzy obrátkovosti zásob a na základě individuálního posouzení použitelnosti jednotlivých zásob.

e) Pohledávky

Pohledávky se oceňují jmenovitou hodnotou. Ocenění pochybných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek na vrub nákladů na jejich realizační hodnotu.

f) Deriváty

Deriváty se prvotně oceňují pořizovacími cenami. V příložené rozvaze jsou deriváty vykázány jako součást jiných krátkodobých pohledávek, resp. závazků.

Deriváty se člení na deriváty k obchodování a deriváty zajišťovací. Zajišťovací deriváty jsou sjednány za účelem zajištění reálné hodnoty nebo za účelem zajištění peněžních toků. Aby mohl být derivát klasifikován jako zajišťovací, musí změny v reálné hodnotě nebo změny peněžních toků vyplývající ze zajišťovacích derivátů zcela nebo zčásti kompenzovat změny v reálné hodnotě zajištěné položky nebo změny peněžních toků plynoucích ze zajištěné položky a společnost musí zdokumentovat a prokázat existenci zajišťovacího vztahu a vysokou účinnost zajištění. V ostatních případech se jedná o deriváty k obchodování.

K rozvahovému dni se deriváty přeceňují na reálnou hodnotu. Změny reálných hodnot derivátů určených k obchodování se účtují do finančních nákladů, resp. výnosů. Změny reálných hodnot derivátů, které jsou klasifikovány jako zajištění reálné hodnoty, se účtují také do finančních nákladů, resp. výnosů spolu s příslušnou změnou reálné hodnoty zajištěného aktiva nebo závazku, která souvisí se zajišťovaným rizikem. Změny reálných hodnot derivátů, které jsou klasifikovány jako zajištění peněžních toků, se účtují do vlastního kapitálu a v rozvaze se vykazuje prostřednictvím oceňovacích rozdílů z přecenění majetku a závazků. Neefektivní část zajištění se účtuje přímo do finančních nákladů, resp. výnosů.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2015

g) Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané ve veřejném rejstříku krajského soudu. Případné zvýšení nebo snížení základního kapitálu na základě rozhodnutí valné hromady, které nebylo ke dni účetní závěrky zaregistrováno, se vykazuje jako změny základního kapitálu.

V roce 2014 společnost přistoupila k zákonu o obchodních korporacích a rezervní fond ze zisku již dále netvoří.

h) Cizí zdroje

Společnost vytváří zákonné rezervy ve smyslu zákona o rezervách a rezervy na ztráty a rizika v případech, kdy lze s vysokou mírou pravděpodobnosti stanovit titul, výši a termín plnění při dodržení věcné a časové souvislosti.

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách. V položce jiné závazky se vykazují také hodnoty zjištěné v důsledku ocenění finančních derivátů reálnou hodnotou.

Dlouhodobé i krátkodobé úvěry se vykazují ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od rozvahového dne.

i) Leasing

Společnost účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky do nákladů a aktivuje v případě finančního leasingu příslušnou hodnotu najatého majetku v době, kdy smlouva o nájmu končí a uplatňuje se možnost nákupu. Splátky nájemného hrazené předem se časově rozlišují.

j) Devizové operace

Majetek a závazky pořízené v cizí měně se oceňují v českých korunách v kurzu České národní banky platném ke dni jejich vzniku a k rozvahovému dni byly položky peněžité povahy oceněny kurzem platným k 31. 12. vyhlášeným Českou národní bankou.

Realizované i nerealizované kurzové zisky a ztráty se účtují do finančních výnosů nebo finančních nákladů běžného roku.

k) Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

l) Účtování výnosů a nákladů

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

Tržby jsou zaúčtovány k datu přechodu vlastnického práva na zákazníka resp. k datu poskytnutí služeb (tj. na základě odečtu z měřícího zařízení k rozvahovému dni v případě dodávek tepelné a elektrické energie nebo prostřednictvím dohadných účtů aktivních, není-li odečet k rozvahovému dni k dispozici) a jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2015

m) Daň z příjmů

Náklad na daň z příjmů se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (např. tvorba a zúčtování ostatních rezerv a opravných položek, náklady na reprezentaci, rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy, atd.) Dále se zohledňují položky snižující základ daně (např. dary), odčitatelné položky (např. daňová ztráta minulých let, náklady na realizaci projektů výzkumu a vývoje, atd.) a slevy na dani z příjmů.

Společnost vytváří rezervu na závazek ze splatné daně z příjmů snížený o uhrazené zálohy na daň z příjmů. Pokud zálohy na daň z příjmů převyšují předpokládanou daň, je příslušný rozdíl vykázán jako krátkodobá pohledávka.

Odložená daňová povinnost odráží daňový dopad přechodných rozdílů mezi zůstatkovými hodnotami aktiv a pasiv z hlediska účetnictví a stanovení základu daně z příjmu s přihlédnutím k období realizace.

n) Emisní povolenky

O povolenkách na emise skleníkových plynů je účtováno jako o dlouhodobém nehmotném neodpisovaném majetku oceňovaném pořizovací cenou případně reprodukční pořizovací cenou při bezúplatném nabytí.

O „spotřebě povolenek“ se účtuje minimálně k datu účetní závěrky v závislosti na spotřebě emisních povolenek účetní jednotkou v kalendářním roce. Při bezúplatném prvním nabytí je účtováno o tomto nabytí jako o dotaci, která nesnižuje ocenění dlouhodobého nehmotného majetku. Tato „dotace“ se rozpouští do výnosů ve stejném okamžiku a ve stejné výši, jak jsou povolenky spotřebovávány a účtovány do nákladů.

V případě, že nedojde k bezúplatnému nabytí povolenek v daném roce, společnost o něm neúčtuje a vykáže k rozvahovému dni dohad na spotřebu povolenek pouze ve výši chybějících nepřidělených povolenek, tj. po zohlednění očekávaného bezúplatného přídělu.

o) Následné události

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky, je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem zohledňujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2015

4. DLOUHODOBÝ MAJETEK

a) Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Konečný zůstatek
Software	24 080	-	-261	23 819
Ocenitelná práva	230	-	-	230
Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	18 837	59 940	-68 570	10 207
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	-	79	-	79
Celkem 2015	43 147	60 019	-68 831	34 335
Celkem 2014	80 755	77 695	-115 303	43 147

* Pozn.: Vliv fúze sloučením (viz bod 1 a 2)

OPRÁVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Vyřazení	Konečný zůstatek	Účetní hodnota
Software	22 000	1 019	-261	22 758	1 061
Ocenitelná práva	230	-	-	230	-
Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	7 248	-	-	7 248	2 959
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	-	-	-	-	79
Celkem 2015	29 478	1 019	-261	30 236	4 099
Celkem 2014	30 171	1 241	-1 934	29 478	13 669

Společnost eviduje v nehmotném majetku k 31. 12. 2015 a 31. 12. 2014 povolenky na emise v pořizovací ceně 2 959 tis Kč a 11 589 tis. Kč.

Souhrnná výše drobného nehmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila k 31. 12. 2015 a 31. 12. 2014 v pořizovacích cenách částku 2 010 tis. Kč a 2 048 tis. Kč.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2015

b) Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)**POŘIZOVACÍ CENA**

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Pozemky	27 073	-	-	-	27 073
Stavby	860 304	-	-	9 868	870 172
Stroje, přístroje a zařízení	1 248 779	-	-2 076	5 257	1 251 960
Dopravní prostředky	106 984	-	-	1 053	108 037
Inventář	4 724	-	-	-	4 724
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	5 933	-	-296	-	5 637
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	21 408	50 353	-	-16 178	55 583
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	3 612	1 049	-	-	4 661
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	1 326 230	-	-	-	1 326 230
Celkem 2015	3 605 047	51 402	-2 372	-	3 654 077
Celkem 2014	3 536 314	72 313	-3 580	-	3 605 047

OPRÁVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Vyřazení	Konečný zůstatek	Účetní hodnota
Pozemky	-	-	-	-	27 073
Stavby	459 753	21 903	-	481 656	388 516
Stroje, přístroje a zařízení	1 142 874	15 909	-2 076	1 156 707	95 253
Dopravní prostředky	91 393	2 282	-	93 675	14 362
Inventář	4 578	73	-	4 651	73
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	5 827	-	-296	5 531	106
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	-	-	-	-	55 583
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	-	-	-	-	4 661
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	176 815	88 415	-	265 230	1 061 000
Celkem 2015	1 881 240	128 582	-2 372	2 007 450	1 646 627
Celkem 2014	1 751 692	133 128	-3 580	1 881 240	1 723 807

Účetní závěrka k 31. prosinci 2015

K 31. 12. 2015 a 31. 12. 2014 souhrnná výše drobného hmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila v pořizovacích cenách 14 017 tis. Kč a 13 464 tis. Kč.

Oceňovací rozdíl k nabytému majetku se sestává ze dvou složek: a) oceňovacího rozdílu ve výši -1 409 tis. Kč vzniklém pořízení části podniku NBTH s.r.o. Napajedla v roce 2012 a b) oceňovacím rozdílem vzniklém v roce 2013 fúzí sloučením mezi společnostmi MARRITMA ENERGY a. s. a Teplárna Otrokovice a. s. ve výši 1 327 639 tis. Kč. Do nákladů roku 2015 a 2014 byl zaúčtován odpis oceňovacího rozdílu k nabytému majetku ve výši 88 415 tis. Kč a 88 415 tis. Kč.

V roce 2014 společnost rozpustila zákonnou rezervu vytvořenou v předcházejícím období na opravy dlouhodobého hmotného majetku (viz bod 11). V roce 2015 společnost zákonnou rezervu na opravy dlouhodobého hmotného majetku již netvoří.

c) Dlouhodobý finanční majetek (v tis. Kč)

Přehled o pohybu dlouhodobého finančního majetku:

	Zůstatek k 31. 12. 2013	Úbytky	Zůstatek k 31. 12. 2014	Vliv fúze*	Zůstatek k 31. 12. 2015
Podíly v ovládaných nebo ovládajících společnostech	4 700	-	4 700	-2 000	2 700
Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	5 000	-	5 000	-	5 000
Opravné položky	-9 400	2 700	-6 700	1 700	-5 000
Celkem	300	2 700	3 000	-300	2 700

* Pozn.: Vliv fúze sloučením (viz bod 1 a 2)

Ovládané společnosti k 31. 12. (v tis. Kč):

Společnost je 100% vlastníkem společnosti TO Servisní s.r.o. (do 25. 3. 2014 pod názvem E-Eko Malenovice s.r.o.) se sídlem v Otrokovících.

V roce 2014 společnost zrušila opravnou položku ve výši 2 700 tis. Kč k podílu ve společnosti TO Servisní s.r.o., protože tato společnost v roce 2014 obnovila své podnikatelské aktivity.

Do 31. 12. 2014 byla společnost 100% vlastníkem společnosti BioSolar Otrokovice s.r.o. se sídlem v Otrokovících. V důsledku fúze sloučením podle Projektu fúze s rozhodným dnem 1. 1. 2015 společnost BioSolar Otrokovice s.r.o. zanikla a její jmění přešlo na společnost Teplárna Otrokovice a.s. Tato změna byla zapsána do obchodního rejstříku dne 1. 9. 2015.

Půjčky a úvěry ovládaným nebo ovládajícím společností a společností pod podstatným vlivem k 31. 12. (viz bod 21).

Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly k 31. 12. (v tis. Kč):

Společnost zakoupila v roce 1992 certifikáty fondu Joint Invest Action, k.s. v hodnotě 5 000 tis. Kč. V roce 1995 byla k této investici vytvořena opravná položka ve výši 100 % nominální hodnoty. V roce 1998 podala Společnost žalobu na společnost Joint Invest Action, k.s., dle rozsudku v roce 1998 měla být částka vrácena včetně příslušenství, doposud tak nebylo uskutečněno. Dne 13. 6. 2002 byl na společnost prohlášen konkurz a společnost Teplárna Otrokovice a.s. přihlásila svou pohledávku.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2015

V daném řízení je vedeno velké množství incidenčních sporů a je nutno vyčkat na pravomocné skončení všech těchto řízení. Tato pohledávka proto nebyla k 31. 12. 2015 doposud vyřešena a společnost k těmto cenným papírům vytvořila opravnou položku v plné výši 5 000 tis. Kč.

5. ZÁSoby

Ocenění nepotřebných, zastaralých a pomaluobrátkových zásob se snižuje na prodejní cenu prostřednictvím účtu opravných položek, který se v příložené rozvaze vykazuje ve sloupci korekce. Opravná položka byla stanovena vedením společnosti na základě analýzy obrátkovosti zásob a na základě individuálního posouzení použitelnosti zásob (viz bod 7).

6. POHLEDÁVKY

Na nesplacené pohledávky, které jsou považovány za pochybné, byly v roce 2015 a 2014 vytvořeny opravné položky na základě věkové struktury pohledávek a individuálního posouzení bonity dlužníků (viz bod 7).

K 31. 12. 2015 a 31. 12. 2014 pohledávky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti více než 180 dní činily 275 tis. Kč a 7 334 tis. Kč. V této výši byly také vytvořeny opravné položky.

K 31. 12. 2015 a 31. 12. 2014 měla společnost dlouhodobé pohledávky ve výši 561 tis. Kč a 206 tis. Kč týkající se pohledávek za zaměstnanci – bezúročné půjčky a zaplacené zálohy. Tyto pohledávky mají lhůtu splatnosti do pěti let.

Dohadné účty aktivní zahrnují k 31. 12. 2015 a 31. 12. 2014 především nevyfakturované výnosy za udržování rezervované kapacity.

Pohledávky za spřízněnými osobami (viz bod 21).

7. OPRAVNÉ POLOŽKY

Opravné položky vyjadřují přechodné snížení hodnoty aktiv (uvedených v bodech 4, 5 a 6).

Změny na účtech opravných položek (v tis. Kč):

Opravné položky k:	Zůstatek k 31. 12. 2013	Tvorba opravné položky	Zúčtování opravné položky	Zůstatek k 31. 12. 2014	Vliv fúze*	Tvorba opravné položky	Zúčtování opravné položky	Zůstatek k 31. 12. 2015
dlouhodobému finančnímu majetku	9 400	-	-2 700	6 700	-1 700	-	-	5 000
zásobám	4 094	504	-332	4 266	-	207	-705	3 768
pohledávkám - zákonné	6 869	465	-	7 334	-	-	-7 058	276
pohledávky - ovládající a řídící osoba	1 025	-	-1 025	-	-	-	-	-
pohledávkám - ostatní	465	-	-465	-	-	-	-	-

* Pozn.: Vliv fúze sloučením (viz bod 1 a 2)

Zákonné opravné položky se tvoří v souladu se zákonem o rezervách a jsou daňově uznatelné.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2015

8. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

Krátkodobý finanční majetek tvoří k 31. 12. 2015 a 31. 12. 2014 peníze v pokladně, ceniny a zůstatky na bankovních účtech vedených v Komerční bance a.s. a v COMMERZBANK AG v české měně a v EUR.

V roce 2014 společnost rozpustila zákonnou rezervu na opravy dlouhodobého majetku ve výši 20 400 tis. Kč z důvodu přehodnocení nutnosti opravy dlouhodobého majetku a převedla zůstatek odpovídající vytvořené rezervě ze samostatného účtu na běžný bankovní účet společnosti.

9. OSTATNÍ AKTIVA

Náklady příštích období zahrnují k 31. 12. 2015 a 31. 12. 2014 především náklady na zaplacené roční pojistné a jsou účtovány do nákladů období, do kterého věcně a časově přísluší.

10. VLASTNÍ KAPITÁL

Přehled o změnách vlastního kapitálu (v tis. Kč):

	Zůstatek k 31. 12. 2013	Zvýšení	Snížení	Zůstatek k 31. 12. 2014	Vliv fúze*	Zvýšení	Snížení	Zůstatek k 31. 12. 2015
Počet akcií	100 ks	-	-	100 ks	-	-	-	100 ks
Základní kapitál	10 000	-	-	10 000	-	-	-	10 000
Zákonný rezervní fond	2 000	-	-	2 000	-	-	-	2 000
Výsledek hospodaření minulých let	475 055	39 458	-	514 513	-29	-	-7 815	506 669
Výsledek hospodaření běžného účetního období	39 458	-7 815	-39 458	-7 815	-48	17 615	7 863	17 615

* Pozn.: Vliv fúze sloučením (viz bod 1 a 2)

Základní kapitál společnosti se skládá ze 100 ks akcií na jméno v listinné podobě plně upsaných a splacených s nominální hodnotou 100 tis. Kč.

Na základě rozhodnutí jediného akcionáře Společnosti ze dne 16. 6. 2014 byl zisk běžného roku 2013 ve výši 39 458 tis. Kč převeden do nerozděleného zisku minulých let a ze dne 5. 6. 2015 ztráta běžného roku 2014 ve výši 7 815 tis. Kč převedena do nerozděleného zisku minulých let.

Vliv fúze sloučením na vlastní kapitál společnosti v roce 2015 je uveden podrobněji v zahajovací rozvaze společnosti k 1. 1. 2015 (viz také bod 1 a 2).

Účetní závěrka k 31. prosinci 2015

11. REZERVY

Změny na účtech rezerv (v tis. Kč):

Rezervy	Zůstatek k 31. 12. 2013	Tvorba rezerv	Zúčtování rezerv	Zůstatek k 31. 12. 2014	Tvorba rezerv	Zúčtování rezerv	Zůstatek k 31. 12. 2015
zákonné	20 400	-	-20 400	-	-	-	-
ostatní	17 280	5 793	-17 280	5 793	3 560	-4 418	4 935

V roce 2014 byla rozpuštěna zákonná rezerva na základě přehodnocení nutnosti opravy tlakového celku kotle K5 (viz také bod 8).

Ostatní rezervy k 31. 12. 2015 a 31. 12. 2014 ve výši 4 935 tis. Kč a ve výši 5 793 tis. Kč zahrnují rezervu na nevybranou dovolenou a roční bonusy pro management společnosti.

12. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

Dlouhodobé závazky tvoří závazky vůči spřízněným osobám (viz bod 21) a odložený daňový závazek (viz bod 17).

K 31. 12. 2015 a k 31. 12. 2014 společnost vykazovala jiné dlouhodobé závazky ve výši 27 906 tis. Kč a ve výši 33 070 tis. Kč vztahující se k financování dlouhodobého majetku, především strojního zařízení a motorových vozidel.

13. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

K 31. 12. 2015 a k 31. 12. 2014 neměla společnost krátkodobé závazky po lhůtě splatnosti.

Společnost k 31. 12. 2015 a 31. 12. 2014 eviduje závazky pojistného na sociální a zdravotní zabezpečení ve výši 3 617 tis. Kč a 3 624 tis. Kč ve lhůtě splatnosti.

Dohadné účty pasivní zahrnují především nevyfakturované dodávky energií a služeb.

Jiné krátkodobé závazky zahrnují k 31. 12. 2015 a k 31. 12. 2014 krátkodobou část úvěrů k financování dlouhodobého majetku, především strojního zařízení a motorových vozidel ve výši 5 164 tis. Kč a ve výši 4 979 tis. Kč.

Závazky vůči spřízněným osobám (viz bod 21).

Účetní závěrka k 31. prosinci 2015

14. BANKOVNÍ ÚVĚRY

Banka	Termíny/ Podmínky	Úroková sazba	Celkový limit	Částka v tis. Kč k 31. 12. 2015	Částka v tis. Kč k 31. 12. 2014
		3M PRIBOR + marže (do 2. čtvrtletí 2014)			
		1M PRIBOR + marže (od 3. čtvrtletí 2014)			
Bankovní úvěry:		3M PRIBOR + marže od			
COMMERZBANK AG	2014-2020	13. 10. 2015	1 000 000	714 286	800 000
Celkem			1 000 000	714 286	800 000
Splátka v následujícím roce				-	-114 284
Splátky v dalších letech				714 286	685 716

Náklady na úroky vztahující se k bankovnímu úvěru za rok 2015 a 2014 činily 27 520 tis. Kč a 31 678 tis. Kč.

Bankovní úvěr je zajištěn zřízením zástavního práva k nemovitostem (stavby, pozemky), které byly ve vlastnictví společnosti k 31. 12. 2015 a k 31. 12. 2014 a jsou zapsány v Katastru nemovitostí pro Zlínský kraj. Dále je úvěr zajištěn zástavní smlouvou k vybraným movitým věcem a k souborům movitých věcí ve vlastnictví společnosti a pohledávkami. Celková hodnota zastaveného majetku (budovy, stavby, movitý majetek a pozemky) činila k 31. 12. 2015 a k 31. 12. 2014 v pořizovacích cenách 1 716 505 tis. Kč a 1 716 505 tis. Kč, resp. 317 687 tis. Kč a 338 008 tis. Kč v zůstatkových účetních hodnotách. Celková hodnota zastavených pohledávek k 31. 12. 2015 a 31. 12. 2014 činila 115 734 tis. Kč a 112 536 tis. Kč.

Smlouva o úvěru s COMMERZBANK AG Praha obsahovala mj. i následující zvláštní podmínky, které musela společnost dodržovat v roce 2014:

1. Dodržování ukazatele Čistý dluh/EBITDA
2. Dodržování ukazatele krytí dluhové služby

Dne 13. 10. 2015 byl uzavřen dodatek k úvěrové smlouvě mezi společností a COMMERZBANK AG Praha, ve kterém byly upraveny podmínky úvěru. Zejména výpočet úrokové sazby, doba splatnosti jistiny (jistina je splatná 14. 1. 2020 v plné výši) a definice finančních ukazatelů ve výpočtu výše uvedených zvláštních podmínek.

Vzhledem k tomu, že dle smlouvy o úvěru výpočet ukazatele Čistý dluh/EBITDA vychází také z konsolidovaných výkazů skupiny LAMA ENERGY GROUP s.r.o. („Skupina“) a k datu sestavení účetní závěrky společnosti nebyl výsledek konsolidace k dispozici, nemohla společnost posoudit dodržování tohoto ukazatele Skupinou. Účetní závěrka proto neobsahuje úpravy, které by mohly z případného nedodržení výše uvedených podmínek vyplývat. Na základě předběžných informací obdržených od LAMA ENERGY GROUP s.r.o. o očekávaných výsledcích hospodaření Skupiny za rok 2015, společnost očekává, že podmínky smlouvy o bankovním úvěru, který společnost uzavřela a který odkazuje na konsolidovanou účetní závěrku Skupiny, byly Skupinou k 31. 12. 2015 plněny. Konsolidovaná účetní závěrka Skupiny bude dokončena v červnu 2016.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2015

Přehled splatnosti bankovních úvěrů v tis. Kč:

	Bankovní úvěry
2020	714 286

15. OSTATNÍ PASIVA

Výdaje příštích období zahrnují k 31. 12. 2015 a 31. 12. 2014 především úroky z dlouhodobého úvěru splatné k 15. 1. 2016 a 15. 1. 2015 a jsou účtovány do nákladů období, do kterého věcně a časově přísluší.

Výnosy příštích období zahrnují uhrazenou část podílu na horkovodní přípojce a jsou účtovány do výnosů období, do kterého věcně a časově přísluší.

16. DERIVÁTY

Společnost má uzavřené smlouvy o derivátech, které slouží k zajištění úrokového rizika. Tyto deriváty nesplňují kritéria pro zajišťovací účetnictví, a jsou proto vykázány jako deriváty k obchodování. K 31. 12. 2015 a 31. 12. 2014 společnost přecenila deriváty na reálnou hodnotu a záporné, resp. kladné reálné hodnoty derivátů jsou vykázány v jiných závazcích, resp. v jiných pohledávkách.

V následující tabulce je uveden přehled nominálních částek a kladných a záporných reálných hodnot otevřených derivátů k obchodování k 31. 12. (v tis. Kč):

	2015			2014		
	Hodnota Smluvní/Nominální	Reálná hodnota		Hodnota Smluvní/Nominální	Reálná hodnota	
		kladná	záporná		Kladná	Záporná
Úrokový SWAP	342 857	-	-7 063	485 714	-	-9 762
Úrokový SWAP	385 714	969	-	-	-	-
Deriváty k obchodování celkem	728 571	969	-7 063	485 714	-	-9 762

Účetní závěrka k 31. prosinci 2015

17. DAŇ Z PŘÍJMŮ

Na základě předběžné kalkulace společnost vyčíslila daň následovně (v tis. Kč):

	2015	2014
Zisk před zdaněním	42 631	8 375
Ostatní nezdanitelné výnosy	-29	-548
Rozdíly mezi účetními a daňovými odpisy	-9 308	-5 695
Rozpuštění/tvorba opravných položek	-498	-388
Rozpuštění/tvorba rezerv	-858	-14 569
Neodčitatelné náklady		
Odpis oceňovacího rozdílu	88 509	88 509
Ostatní (např. náklady na reprezentaci, manka a škody)	1 000	1 793
Zdanitelný příjem	121 447	77 477
Odečet darů	-385	-976
Sazba daně z příjmu	19%	19%
Daň	23 001	14 535
Slevy na daň	-	-22
Splatná daň	23 001	14 513

Společnost k 31. 12. 2015 vykázala daňovou pohledávku ve výši 229 tis. Kč, která představuje zaplacené zálohy ve výši 23 230 tis. Kč ponížené o vyčíslenou daň ve výši 23 001 tis. Kč.

Společnost k 31. 12. 2014 vykázala daňovou pohledávku ve výši 18 877 tis. Kč, která představuje zaplacené zálohy ve výši 33 390 tis. Kč ponížené o vyčíslenou daň ve výši 14 513 tis. Kč.

Společnost vyčíslila odloženou daň následovně (v tis. Kč):

	2015		2014	
Položky odložené daně	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek
Rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku	-	-50 048	-	-48 279
Ostatní přechodné rozdíly:				
OP k zásobám	716	-	811	-
Rezervy	938	-	1 101	-
Celkem	1 654	-50 048	1 912	-48 279
Netto		-48 394		-46 367

Účetní závěrka k 31. prosinci 2015

18. LEASING

Najatý majetek společností k 31. 12. (v tis. Kč):

Popis	2015			2014		
	Termíny/Podmínky	Výše nájemného v roce 2015	Pořizovací cena u majitele	Termíny/Podmínky	Výše nájemného v roce 2014	Pořizovací cena u majitele
Operativní leasing vozový park	Na 48 až 72 měsíců	1 760	5 819	Na 48 až 72 měsíců	2 213	6 912

19. VÝNOSY

Rozpis výnosů společnosti z běžné činnosti (v tis. Kč):

	2015	2014
Tržby za teplo a kondenzát	554 804	533 730
Tržby za elektrickou energii včetně provozních výnosů z poplatků	624 817	582 329
Ostatní činnosti a aktivace	15 173	18 946
Ostatní provozní výnosy	39 596	78 390
Výnosy celkem	1 234 390	1 213 395

Převážná část výnosů společnosti za rok 2015 a 2014 je soustředěna na výrobní podniky, nebytové a bytové prostory v lokalitě měst Otrokovice, Napajedla a Zlín část Malenovice.

20. OSOBNÍ NÁKLADY

Rozpis osobních nákladů (v tis. Kč):

	2015		2014	
	Celkový počet zaměstnanců	Z toho členové řídících orgánů	Celkový počet zaměstnanců	Z toho členové řídících orgánů
Průměrný počet zaměstnanců	161	12	167	12
Mzdy	65 708	11 821	69 776	11 469
Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	23 827	3 911	24 990	3 863
Sociální náklady	2 529	94	2 608	86
Odměny členům orgánů společnosti a družstva	9 810	9 810	8 220	8 220
Osobní náklady celkem	101 874	25 636	105 594	23 638

Účetní závěrka k 31. prosinci 2015

V roce 2015 a 2014 obdrželi členové a bývalí členové statutárních a dozorčích orgánů odměny v celkové výši 9 810 tis. Kč a 8 220 tis. Kč.

21. INFORMACE O SPŘÍZNĚNÝCH OSOBÁCH

V roce 2015 a 2014 neobdrželi členové statutárních a dozorčích orgánů a řídící pracovníci žádné půjčky, přiznané záruky, zálohy, další výhody a nevlastní žádné akcie společnosti.

Zálohy poskytnuté spřízněným osobám činily k 31. 12. 2015 a k 31. 12. 2014 celkem 956 tis. Kč a celkem 718 tis. Kč, jedná se o zálohy na nákup elektrické energie.

Společnost poskytla služby a prodala elektrickou energii spřízněným osobám v rámci běžné obchodní činnosti podniku. V roce 2015 a 2014 činily výnosy z prodeje těchto služeb a elektrické energie 154 293 tis. Kč a 152 058 tis. Kč.

Krátkodobé pohledávky a dohadné položky aktivní za spřízněnými osobami k 31. 12. (v tis. Kč):

Spřízněná osoba	2015	2014
Biosolar Otrokovice s.r.o.	-	4
TO Servisní s.r.o. (dříve E-EKO Malenovice s.r.o.)	129	1 046
LAMA energy a. s.	15 373	15 678

Společnost využívá služeb, nakupuje elektrickou energii, materiál a povolenky na emise od spřízněných osob v rámci běžné obchodní činnosti podniku. V roce 2015 a 2014 činily tyto nákupy 599 008 tis. Kč a 496 575 tis. Kč.

Krátkodobé závazky a dohadné položky pasivní vůči spřízněným osobám k 31. 12. (v tis. Kč):

Spřízněná osoba	2015	2014
LAMA energy a. s.	45 720	55 093
LAMA ENERGY GROUP s.r.o.	38 135	38 496
LAMA MOBILE a.s.	4	7
Recoplan s.r.o.	-	4 569
Manlomka s.r.o.	130	-
TO Servisní s.r.o.	31 474	30 978
Ostatní	45	1 189

K 31. 12. 2015 a k 31. 12. 2014 obsahují krátkodobé závazky vůči spřízněným osobám především závazek z titulu nakoupené elektrické energie, úroků z poskytnutých půjček společnosti a nakoupeného materiálu.

V roce 2015 a 2014 dosáhla výše nákladových úroků z úvěrů od spřízněných osob celkem 38 135 tis. Kč a 38 496 tis. Kč.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2015

Přehled dlouhodobých závazků vůči spřízněným osobám k 31. 12. (v tis. Kč):

Spřízněná osoba	Termíny/Lhůty splatnosti	2015	2014
LAMA ENERGY GROUP s.r.o. úvěr	2020	401 000	401 000

22. OSTATNÍ ZVEŘEJŇOVANÉ INFORMACE

Odměny statutárnímu auditorovi za audit finanční závěrky k 31. 12. 2015 a k 31. 12. 2014 jsou součástí odměny auditora uvedené v konsolidované účetní závěrce skupiny.

23. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 31. 12. 2015.

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky:	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno, podpis):	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno, podpis):
	 Petr Jeník		
29. 1. 2016	František Foltýn	Bohumila Ředinová	Olga Goišová