

2019

VÝROČNÍ ZPRÁVA



**Pražská
teplotárenská**

Obsah

Profil společnosti	3
Přehled vybraných ukazatelů	5
Významné události roku 2019	5
Úvodní slovo předsedy představenstva	6
Statutární orgány a management společnosti	7
Informace pro akcionáře	8
Zpráva představenstva	9
Zpráva o vztazích za rok 2019	15
Účetní závěrka k 31. prosinci 2019	24
Příloha v účetní závěrce	31
Zpráva auditora	47

Součástí výroční zprávy je nekonsolidovaná účetní závěrka za rok 2019 a zpráva o vztazích.
Společnost nemá pobočku nebo jinou část obchodního závodu v zahraničí.
Veškeré dokumenty a materiály uváděné ve výroční zprávě jsou k nahlédnutí v sídle společnosti.

Profil společnosti

Pražská teplárenská a.s. byla založena v roce 1992 a svými aktivitami navazuje na tradici Elektrických podniků královského hlavního města Prahy, které byly založeny dne 1. září 1897.

Pražská teplárenská je z hlediska počtu provozovaných zařízení jednou z největších teplárenských společností v České republice. Aktivita společnosti jsou soustředěny na oblast hlavního města Prahy a přilehlých oblastí. V Praze pokrýváme téměř 25 % trhu s tepelnou energií a dodáváme teplo pro více než 230 000 domácností, řadu administrativních budov, průmyslových podniků, stovky školských a zdravotnických zařízení a dalších subjektů.

Hlavním předmětem činnosti společnosti je výroba a rozvod tepelné energie.

Důležitým krokem pro podporu ekologického řízení společnosti bylo získání mezinárodního certifikátu pro systém ekologického řízení společnosti dle ČSN ISO 14001 společně se systémem řízení bezpečnosti a ochrany zdraví při práci dle ČSN OHSAS 18001, které Pražská teplárenská nadále udržuje a rozvíjí.

Základní údaje o společnosti

Název společnosti:	Pražská teplárenská a.s.
Sídlo:	Partyzánská 1/7, 170 00 Praha 7
Právní forma:	akciová společnost založená na dobu neurčitou
Identifikační číslo:	452 73 600
Společnost je zapsána:	Městský soud v Praze, spisová značka B 1509
Základní kapitál:	4 139 958 000 Kč
Datum vzniku:	1. května 1992

Poslání Pražské teplárenské

Poskytovat zákazníkům efektivně využitelné služby a produkty šetrné k životnímu prostředí.

Vize Pražské teplárenské

Pražská teplárenská je moderním, spolehlivým a vyhledávaným dodavatelem tepla v pražském regionu. Podniká šetrně k životnímu prostředí a využívá nejnovější technologie pro výrobu tepla. Jako hlavní hráč na trhu v pražském regionu maximalizuje hodnotu pro akcionáře a v maximální možné míře naplňuje jejich očekávání. Zároveň je stabilním a žádaným zaměstnavatelem vytvářejícím atraktivní pracovní podmínky pro své zaměstnance i respektovanou společností, která podporuje region, kde podniká.

Hlavní priority Pražské teplárenské

✓ Spokojení zákazníci

Poskytování kvalitních služeb zvyšujících komfort a udržení dobrých vztahů se stávajícími i potencionálními zákazníky.

✓ Ochrana životního prostředí

Respektování zásad státní politiky životního prostředí a všech právních předpisů v oblasti životního prostředí včetně předpisů Evropské unie.

✓ Bezpečnost práce

Zvyšování úrovně bezpečnosti práce a ochrany zdraví našich zaměstnanců i veřejnosti uplatňováním moderních přístupů k bezpečnosti práce.

Předmět činnosti

1. Výroba tepelné energie
2. Rozvod tepelné energie
3. Výroba elektřiny
4. Provozování drážní dopravy (dráhy) na železničních drahách-vlečkách
5. Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
 - Výroba měřicích, zkušebních, navigačních, optických a fotografických přístrojů a zařízení
 - Provozování vodovodů a kanalizací a úprava a rozvod vody
 - Nakládání s odpady (vyjma nebezpečných)
 - Zprostředkování obchodu a služeb
 - Velkoobchod a maloobchod
 - Ubytovací služby
 - Poskytování software, poradenství v oblasti informačních technologií, zpracování dat, hostingové a související činnosti a webové portály
 - Realitní činnost, správa a údržba nemovitostí
 - Pronájem a půjčování věcí movitých
 - Poradenská a konzultační činnost, zpracování odborných studií a posudků
 - Testování, měření, analýzy a kontroly
 - Služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy
 - Opravy a údržba potřeb pro domácnost, předmětů kulturní povahy, výrobků jemné mechaniky, optických přístrojů a měřidel
 - Výroba, obchod a služby jinde nezařazené
6. Projektová činnost ve výstavbě
7. Provádění staveb, jejich změn a odstraňování
8. Podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady
9. Montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení
10. Výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení
11. Činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence
12. Poskytování služeb v oblasti bezpečnosti a ochrany zdraví při práci
13. Technicko-organizační činnost v oblasti požární ochrany
14. Poskytování telekomunikačních služeb a sdělovací techniky

Přehled vybraných technických a ekonomických ukazatelů

Technické ukazatele

		2017	2018	2019
Instalovaný tepelný výkon	MW	1 046	1 046	1 046
Prodej tepla celkem	TJ/rok	9 327	8 779	8 699
Bytový odběr	TJ/rok	5 416	5 100	5 080
Nebytový odběr	TJ/rok	3 911	3 679	3 619
Dodávka tepla ze zdrojů celkem	TJ/rok	11 301	10 696	10 722
z toho z vlastních zdrojů	TJ/rok	659	382	229
Instalovaný elektrický výkon	MW	130	130	130
Prodej elektřiny	GWh/rok	1	1	0

Ekonomické ukazatele

		2017	2018	2019
Výnosy za teplo	mil. Kč	4 843	4 787	4 846
Výnosy za elektřinu, vč. příplatků KVET a DECE	mil. Kč	3	4	2
Základní kapitál	mil. Kč	4 140	4 140	4 140
Aktiva celkem	mil. Kč	8 093	7 959	7 692
Náklady celkem	mil. Kč	4 573	4 524	4 750
Výnosy celkem	mil. Kč	5 277	5 085	5 330
Počet zaměstnanců k 31. prosinci	počet	459	426	411
Průměrný přepočtený stav zaměstnanců za rok	počet	474	445	414
Zisk na zaměstnance	tis. Kč/zaměstnanec	1 485	1 263	1 401
Průměrná měsíční mzda	Kč/zaměstnanec	44 719	46 117	47 673
Výsledek hospodaření za účetní období	mil. Kč	704	562	580
Čistý zisk na jednu akcii	Kč/akcie	170	136	140

Uvedeny jsou nekonsolidované technické a ekonomické ukazatele.

Úvodní slovo předsedy představenstva

Vážení obchodní partneři, zákazníci, vážené dámy a pánové,

dovolte mi, abych vás seznámil s důležitými událostmi, které se významnou měrou podílely na hospodářských výsledcích společnosti Pražská teplárenská v roce 2019.

V roce 2019 bylo celkem 218 topných dnů, což je o 27 dnů více než v předešlém roce. Prodeje tepelné energie však negativně ovlivnila vyšší průměrná teplota topných dní, která činila 5,71 °C, tj. o 1,71 °C více než průměr v předchozí sezóně. Prodeje tepelné energie byly v roce 2019 nižší o cca 1 %. Tržby za teplo v tomto období byly naopak vlivem zvýšení cen tepla oproti roku 2018 o 1 % vyšší.

V rámci spolupráce s developery a investory jsme za minulý rok připojili na naši síť celkem 2 500 domácností. Nově jsme připojili 60 odběrných míst s výkonem 16 MW. Zároveň bylo uzavřeno 28 smluv o celkovém výkonu 18 MW, z čehož bylo 26 smluv o smlouvách budoucích a 2 smlouvy o dodávce tepelné energie uzavřené bez Smlouvy o smlouvě budoucí. Mezi nejvýznamnější bytové projekty patří obytný soubor Vivus Kolbenova a komerčním objektům pak dominuje Hotel Letná.

Pražská teplárenská hraje důležitou roli v ekologii hlavního města. Teplo vzniká kogenerací mimo město a do pražských domácností a řady dalších institucí je rozváděno Pražskou teplárenskou soustavou. Proto se snažíme maximalizovat počet připojovaných subjektů, aby byl ekologický efekt pro Prahu co nejvyšší.

I v roce 2019 jsme zůstali tradičním a silným partnerem v oblasti dodávek tepelné energie v Praze. Optimalizovali jsme provoz distribuce tepelné energie a investovali do nových technologií Pražské teplárenské soustavy. Významnou investicí byla obnova plynových hořáků a regulace v teplárně Malešice, po které budou kotle splňovat ty nejpřísnější emisní limity.

V rámci zkvalitňování zákaznických služeb jsme v uplynulém roce připravili ke spuštění úplně nové webové stránky společnosti www.ptas.cz, které zohledňují nové trendy v oblasti online komunikace.

Společenská odpovědnost patří tradičně k základním pilířům firemní filozofie. Pražská teplárenská i v roce 2019 aktivně podporovala nejrůznější projekty v oblasti zdravotnictví, sportu či charity.

Závěrem mi dovoluji jménem představenstva poděkovat všem našim zákazníkům a obchodním partnerům za jejich důvěru a podporu v uplynulém roce. Chtěl bych poděkovat i všem zaměstnancům společnosti, jejichž přičiněním můžeme považovat tento rok za obchodně úspěšný.

Mgr. Petr Sekanina
předseda představenstva

Statutární orgány a management společnosti

(k 31. 12. 2019)

Představenstvo

Mgr. Petr Sekanina – předseda
Ing. David Onderek – místopředseda
Gary Wheatley Mazzotti – člen
Ing. Filip Bělák – člen
JUDr. Marián Čalfa – člen

Dozorčí rada

Mgr. Marek Spurný – předseda
Mgr. Pavel Horský – člen
William Price – člen
JUDr. Petr Lachnit – člen
Otakar Ježek – člen
Taťána Malcová – člen

Management

Ing. Ladislav Moravec – generální ředitel
Ing. Jakub Hlavica, MBA – finanční ředitel
Ing. Tomáš Sluka, Ph.D. – obchodní ředitel
Ing. Roman Koranda – výrobní ředitel

Úvěry a půjčky členům představenstva a dozorčí rady v roce 2019

Členům představenstva ani členům dozorčí rady neposkytla společnost žádné úvěry nebo půjčky a nepřevzala žádné záruky ani jištění za úvěry těchto osob. Žádný z členů představenstva ani z členů dozorčí rady nebyl odsouzen pro trestný čin majetkové povahy.

Informace pro akcionáře

Akcionářská struktura společnosti k 31. 12. 2019

Název	IČO	Sídlo	Podíl v %
EP Energy, a.s.	29259428	Pařížská 130/26, Josefov, 110 00 Praha 1	100

Valná hromada

Jediný akcionář při výkonu působnosti valné hromady společnosti dne 28. 6. 2019:

- schválil řádnou účetní závěrku společnosti za rok 2018,
- schválil rozhodnutí o rozdělení zisku,
- určil auditorem společnosti pro audit účetní závěrky za rok 2019 společnost KPMG Česká republika Audit, s.r.o.

Údaje o cenných papírech

Druh cenného papíru:	kmenové akcie
Forma:	na jméno
Podoba:	zaknihovaná
ISIN:	CZ0005127993
Počet kusů:	4 139 958
Celková hodnota emise:	4 139 958 000 Kč
Jmenovitá hodnota jedné akcie:	1 000 Kč

Majetkové účasti

Přehled majetkových účastí Pražské teplárenské a.s. k 31. 12. 2019

Název	IČO	Sídlo	Podíl v %
PT Transit, a.s.	293 52 797	Partyzánská 1/7, Holešovice, 170 00 Praha 7	100
TERMONTA PRAHA a.s.	471 16 234	Praha 10, Třebostická 46/11, PSČ 100 00	100
PT Koncept, a.s.	032 61 816	Partyzánská 1/7, Holešovice, 170 00 Praha 7	100
Teplo Neratovice, spol. s r.o.	498 27 316	Neratovice, Školní 162, PSČ 277 11	100
PT Distribuční, s.r.o.	457 93 590	Jablonecká 322/72, Střížkov, 190 00 Praha 9	85

Zpráva představenstva

Podnikatelské prostředí

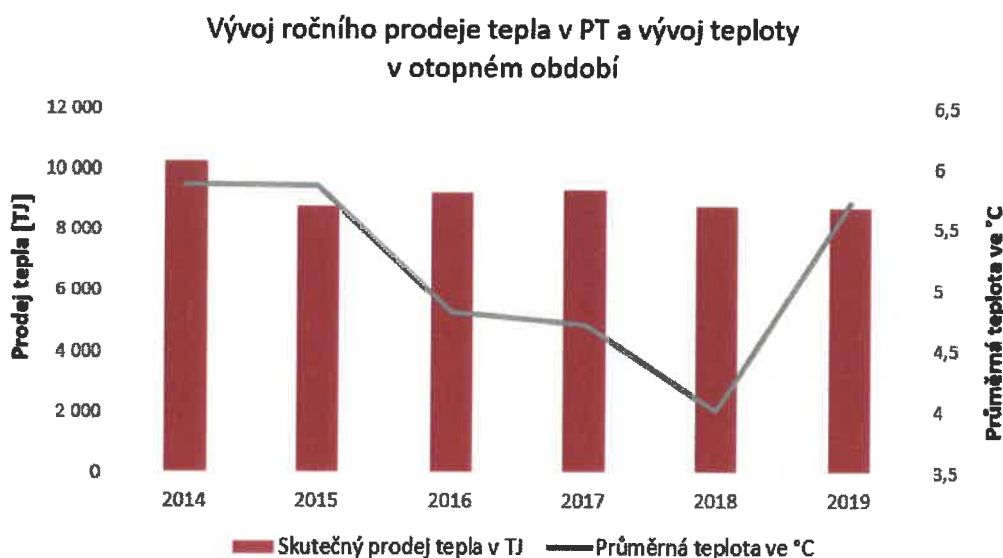
Výroba a rozvod tepelné energie patří mezi regulovaná odvětví energetiky.

Ceny tepla byly na základě zákona č. 526/1990 Sb., o cenách, cenami věcně usměrňovanými a způsob jejich regulace byl v roce 2019 určen vyhláškami Energetického regulačního úřadu („ERÚ“) č. 262/2015 Sb. a 194/2015 Sb. Dle platného Cenového rozhodnutí ERÚ č. 2/2013 a č. 4/2015 mohly ceny zahrnovat pouze ekonomicky oprávněné náklady a přiměřený zisk. Pro dodávky tepla určené ke konečné spotřebě všem odběratelům byla v uvedeném cenovém rozhodnutí vydána pravidla, která stanovila postupy při kalkulaci a sjednání cen a vymezení oprávněných nákladů v cenách tepla.

Výroba a distribuce tepelné energie

Společnost Pražská teplárenská a.s. (PT) v roce 2019 prodala svým odběratelům 8 699 TJ tepla, což je o 80 TJ tepla méně než v roce 2018. Topných dní bylo sice oproti roku 2018 více, avšak snížení prodeje bylo způsobeno vyšší průměrnou teplotou.

PT dodává teplo do více než 230 000 domácností, řady administrativních budov, průmyslových podniků, stovek školských a zdravotnických zařízení a dalších subjektů.



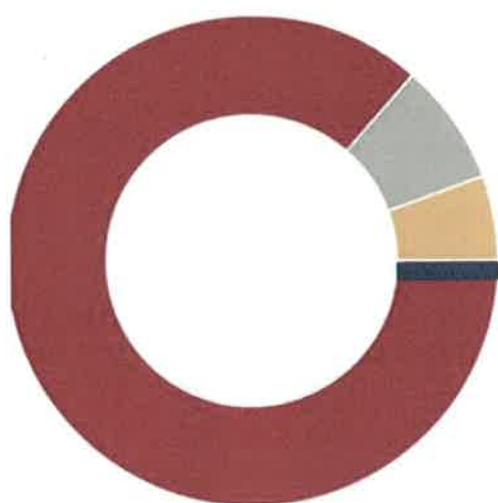
Zdroje, tepelné sítě, předávací stanice

V roce 2019 provozovala Pražská teplárenská 2 teplárenské výroby, 4 výtopny a 1 mobilní zdroj vlastněný dceřinou společností PT Koncept, a.s. Základním zdrojem výroby tepla pro Pražskou teplárenskou soustavu (PTS) byla Elektrárna Mělník I (EMĚ I) – provozovaná společností Energotrans, a.s., která je dceřinou společností ČEZ, a.s. Zdroje PT - teplárna Malešice, teplárna Michle, výtopna Krč a nový horkovodní zdroj THOL4 byly provozovány v soustavě PTS jako zdroje špičkové. Dále bylo odebíráno teplo ze Zařízení na energetické využití odpadu (ZEVO Malešice), které zajišťovalo také dodávku páry pro parní odběry PT. K 31. 12. 2019 byl instalovaný tepelný výkon zdrojů Pražské teplárenské 1 045,9 MW_t.

Pražská teplárenská provozovala celkem 553 km tepelných sítí, z toho 393 km primárních tepelných sítí a 160 km sekundárních tepelných sítí (údaje dle platných licencí 2019).

Pražská teplárenská dodávala teplo a provozovala 1 843 předávacích a redukčních stanic. Dle platných licencí pro rok 2019 bylo 1 761 stanic ve vlastnictví PT, 82 předávacích stanic bylo ve vlastnictví odběratelů provozovaných PT na základě mandátních smluv. Pražská teplárenská dále dodávala teplo do 1 888 odběrných míst, která nejsou v jejím přímém vlastnictví a ani je neprovozuje.

Dodávky tepla byly kryty na vstupu do tepelných soustav v Pražské teplárenské z 90,2 % dodávkou tepla z EMĚ I, což je uhelná kogenerační výroba, ze 7,66 % nákupem tepla z kogenerační výroby v ZEVO Malešice, z 2,14 % z plynného paliva zdrojů PT a v zanedbatelné míře z LTO při provozu mobilního zdroje.



Podíl dodávky tepla
z paliv a nákupu tepla
na dodávce tepla

90,21 %	Nákup tepla z EMĚ I
7,66 %	Nákup tepla ze ZEVO
2,14 %	Zemní plyn
0,00 %	Teplo vyrobené z LTO

Ochrana životního prostředí

V roce 2019 plnily všechny tepelné zdroje Pražské teplárenské emisní limity a emisní stropy pro stanovené znečišťující látky.

Stále je udržován trend nízké produkce odpadů, což souvisí především s využíváním odpadů jako druhotných surovin.

Produkce emisí v roce 2019

emise	TZL	SO ₂	NO _x	CO
t/rok	0,056	0,136	10,304	0,488

Výzkum a vývoj

V oblasti výzkumu a vývoje společnost neprovádí žádné činnosti.

Certifikace ISO

Od roku 2002 je Pražská teplárenská držitelkou sdruženého certifikátu podle norem ČSN EN ISO 14001 Environmentální systém řízení a ČSN OHSAS 18001 Systém managementu bezpečnosti a ochrany zdraví při práci. V souladu s těmito normami jsou pro Pražskou teplárenskou rozhodnutím generálního ředitele stanoveny konkrétní cíle, jejichž plnění je sledováno jak manažery obou systémů, tak vrcholovým vedením společnosti. Plnění stanovených cílů je pravidelně čtyřikrát ročně hodnoceno manažery obou systémů a jednou ročně je podrobena přezkoumání vedením. V roce 2019 byly systémy prověřovány interními auditory. Bylo provedeno 12 interních auditů, které prověřily všechny procesy spojené se systémem ekologicky orientovaného řízení a se systémem řízení bezpečnosti a ochrany zdraví při práci. V roce 2019 byl proveden kontrolní audit ze strany certifikačního orgánu CQS, který konstatoval shodu s požadavky obou norem. Hlavním úkolem pro nadcházející období je provedení certifikace dle nové ČSN ISO 45001 Systémy managementu bezpečnosti a ochrany zdraví při práci.

Péče o bezpečnost a ochranu zdraví

Uplynulý rok byl z pohledu péče o bezpečnost a ochranu zdraví při práci rokem úspěšným. Bezpečnost a ochrana zdraví při práci je řízena v souladu s národní legislativou. Po zavedení systému řízení bezpečnosti a ochrany zdraví při práci v roce 2002 bylo dosaženo zabudování kontrolních mechanismů navazujících na vyhodnocení rizik v této oblasti. Celý systém je podroben pravidelné vnitřní kontrole – sebehodnocení a kontrole příslušnými vedoucími zaměstnanci.

Společnost je držitelem osvědčení „Bezpečný podnik“ a „Podnik podporující zdraví 3. stupně“. Obě osvědčení garantují záruku a snahu všech zaměstnanců PT o vysokou úroveň bezpečnosti práce a ochrany zdraví při práci.

Zvýšená pozornost věnovaná prevenci se v roce 2019 projevila tím, že po dvou letech nedošlo v průběhu kalendářního roku k žádnému pracovnímu úrazu, ani zranění s následnou pracovní neschopností.

Průběžné hodnocení systému řízení bezpečnosti a ochrany zdraví při práci je prováděno prostřednictvím vnitřních integrovaných auditů EMS a BOZP a systémem kontrol vedoucích zaměstnanců. Zároveň je realizována neustálá kontrola plnění stanovených cílů a požadavků všech zainteresovaných stran.

Počet úrazů v letech 2015 - 2019

Rok	2015	2016	2017	2018	2019
Počet úrazů	1	0	3	1	0

Investice

Celkový investiční výdaj v r. 2019 byl 281 519 tis. Kč. Jedná se o sumu přijatých investičních faktur.

Pro napojení nových zákazníků na realizaci horkovodních přípojek a předávacích stanic včetně odkupů již vybudovaných RTZ bylo vynaloženo 101 941 tis. Kč. Nejvýznamnější rozvojovou investicí byl projekt HVP a PS pro kampus Geone Marina Port 7 s výdajem 26 127 tis. Kč, který řeší budoucí napojení oblasti bývalé Prefy Holešovice. Dokončeny byly dlouhodobé projekty OS Čakovický park (realizováno v letech 2011 až 2019) a Letňanské zahrady (realizováno v letech 2015 až 2019).

Po ukončení přepojení Holešovic na PTS v roce 2018 pokračovaly obnovy sítí v dalších oblastech, které byly zařazovány na základě poruchovosti. Obnova PTV Spořilov II – IV. etapa (25 851 tis. Kč) zakončila obnovy RTZ v oblasti Spořilov II. (realizace na 4 etapy) v letech 2016 až 2019. Velmi významnými projekty, zařazenými na základě poruchovosti, dále byly: Obnova PTV Hůlkova (21 126 tis. Kč), Obnova PTV Hanusova (18 558 tis. Kč) a Obnova PTV Topolová - III. etapa (14 070 tis. Kč).

V ostatních obnovách RTZ do 10 mil. Kč bylo vynaloženo 56 343 tis. Kč. Pokračovaly také obnovy PS a ŘS, kdy byly vynaloženy výdaje ve výši 16 522 tis. Kč.

Přehled investičních akcí v roce 2019	Výdaje (tis. Kč)
Rozvojové projekty pro napojení nových zákazníků z toho Geone Marina Port 7 (26 127 tis. Kč)	101 941
Obnova PTV Spořilov II – IV. Etapa	25 851
Obnova PTV Hůlkova	21 126
Obnova PTV Hanusova	18 558
Obnova PTV Topolová - III. Etapa	14 070
Obnovy RTZ do 10 mil. Kč	56 343
Obnova PS a řídicích systémů PS	16 522
Ostatní investice	20 383
IT projekty celkem	6 725
Celkem	281 519

Zaměstnanci

Pražská teplárenská považuje péči o pracovní i osobní růst svých zaměstnanců za jednu z priorit. Proto umožňuje svým zaměstnancům vzdělávání pro udržení a prohloubení jejich kvalifikace a nabízí jim také mnoho výhod v rámci sociálního programu.

Fyzický počet zaměstnanců Pražské teplárenské k 31. 12. 2019 činil 411. Technicko-hospodářských pracovníků bylo celkem 247, dělníků bylo 164.

Vztahy s veřejností

Pražská teplárenská dlouhodobě udržuje a rozvíjí dobré vztahy se zákazníky, státními institucemi, obchodními partnery ale i širokou veřejností. Styčným bodem se stávajícími zákazníky je online Zákaznický portál.

Centrum péče o zákazníky v rámci zlepšování služeb začalo ve spolupráci s Akademií pro bytové domy pořádat webináře a seznamovat je tak s výhodami dálkového vytápění.

Pražská teplárenská udržuje dobré vztahy s veřejností, podporuje řadu aktivit a projektů z oblasti charity, sportu, zdravotnictví, společenského a kulturního života či školství, často ve spolupráci s jednotlivými městskými částmi. Pokračoval i úspěšný projekt Praha v barvách, v jehož rámci uznávání graffiti umělci postupně renovují fasády výměníkových stanic.

V roce 2019 Pražská teplárenská připravila ke spuštění kompletně nový web www.ptas.cz v novém designu. Silným komunikačním kanálem i nadále zůstává tištěný firemní magazín HOT distribuovaný zákazníkům a obchodním partnerům. V souladu s aktuálními trendy komunikuje společnost i na sociálních sítích, v uplynulém roce navýšila počet příspěvků i zkvalitnila jejich obsah. Pražská teplárenská je přítomna na Facebooku, Instagramu, profesní síti LinkedIn a nově na Twitteru.

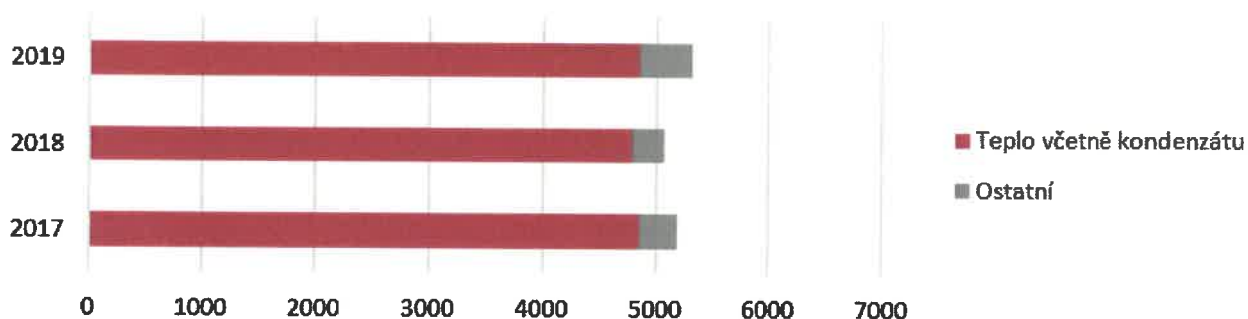
Komentář k finanční situaci a k výsledkům hospodaření

Finanční situace Pražské teplařenské byla v průběhu roku 2019 stabilní.

Výnosy z provozní činnosti

Celkové provozní výnosy dosáhly v roce 2019 výše 5 318 mil. Kč, z nichž 91,1 % tvořily tržby za teplo.

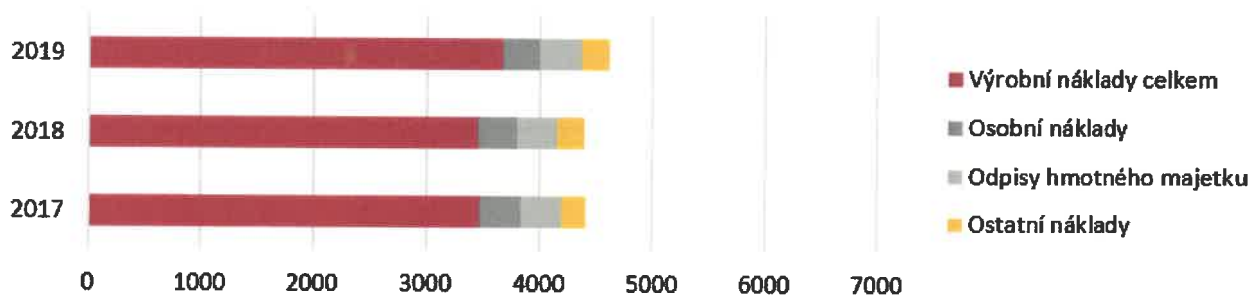
Provozní výnosy v mil. Kč



Náklady z provozní činnosti

Z celkových provozních nákladů ve výši 4 609 mil. Kč tvořily výrobní náklady společnosti podíl 79,6 %. Vývoj nákladů je stabilní v souladu s vývojem tržeb. Hlavními cíli společnosti zůstávají snižování nákladů a zkvalitňování soustavy na přenos tepla.

Provozní náklady v mil. Kč



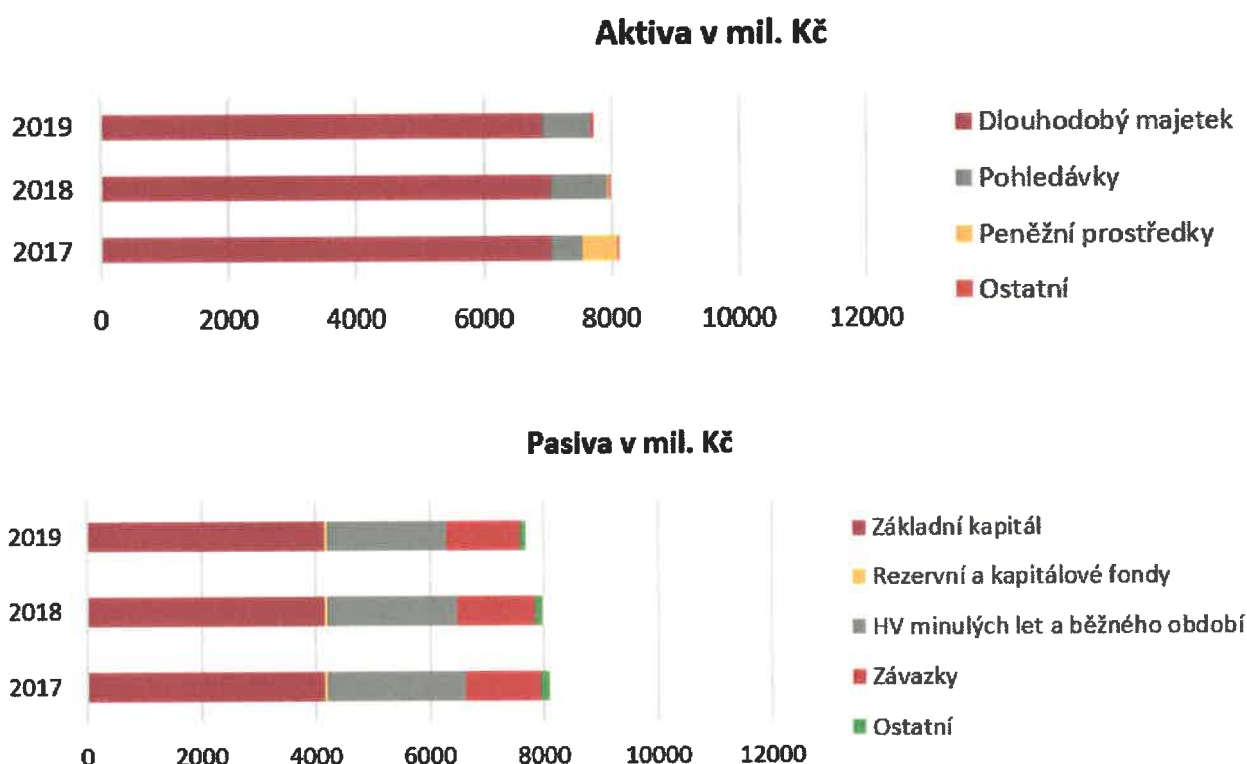
Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření běžného roku dosáhl výše 580 mil. Kč.

Dosažený výsledek hospodaření umožní zajistit další rozvoj společnosti.

Balance

Bilanční suma v roce 2019 činila 7 692 mil. Kč.



Výhled do budoucna

Hlavním posláním společnosti Pražská teplárenská bylo a vždy bude zajištění spolehlivých dodávek tepelné energie na území hlavního města Prahy s minimálním vlivem na životní prostředí, proto také ekologizační projekty PT stále patří mezi prioritní záměry společnosti.

PT kromě modernizace svých tepelných zdrojů také soustavně pracuje na záměrech obsluhy významných rozvojových území Prahy dodávkami tepla. Průběžně budou probíhat i další dílčí optimalizační projekty zacílené na snižování čerpací práce v distribuci tepelné energie.

Významná následná událost

S výjimkou událostí uvedených v Příloze v účetní závěrce do data sestavení výroční zprávy nenastaly žádné další události, které by byly významné pro naplnění účelu výroční zprávy.

Zpráva o vztazích za rok 2019

V souladu s ustanovením § 82 zákona o obchodních společnostech a družstvech představenstvo společnosti Pražská teplárenská a.s. vypracovalo zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (zpráva o vztazích) za účetní období roku 2019.

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

Ovládaná osoba:

Pražská teplárenská a.s., Praha 7, Partyzánská 1/7, PSČ 170 00, IČO: 452 73 600 (dále jen „PT“ nebo „společnost“)

Ovládající osoba:

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

Další ovládající osoby:

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

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

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

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

B. Úloha ovládané osoby

Úlohou společnosti je především dodávka energií zákazníkům v pražském regionu, poskytování produktů šetrných k životnímu prostředí a maximalizace hodnoty pro akcionáře.

C. Způsob a prostředky ovládání

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

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

V roce 2019 byl vyplacen podíl na zisku ve výši 750 mil. Kč akcionáři společnosti. Kromě výše uvedeného nebylo na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob učiněno žádné další jednání týkající se majetku přesahujícího 10 % vlastního kapitálu společnosti.

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

1. Přehled smluv mezi ovládanou osobou a osobami ovládajícími

Ovládající osoba	Předmět smlouvy	Uzavření smlouvy
EP Energy, a.s.	Dohoda o společném postupu (účetnictví)	28. 11. 2012
EP Energy, a.s.	Dohoda o společném postupu	23. 12. 2014
EP Energy, a.s.	Smlouva o spolupráci	11. 2. 2015
EP Energy, a.s. jako pojistník	Pojistná smlouva o pojištění průmyslových nebezpečí – Industrial Risk Insurance Policy (PT jako pojištěný) vč. dodatku č. 2	21. 12. 2017 19. 12. 2018
EP Energy, a.s. jako pojistník	Pojistná smlouva o pojištění průmyslových nebezpečí – pojištění terorismu (PT jako pojištěný)	31. 12. 2018
EP Energy, a.s. jako klient	Dohoda o poskytování cash-poolingu reálného oboustranného pro ekonomicky spjatou skupinu s Komerční bankou, a.s. ze dne 29. 6. 2015 vč. dodatku č. 1 ze dne 21. 12. 2015 a dodatku č. 2 ze dne 15. 6. 2017 (PT jako přistupující člen skupiny žádostí z 22. 1. 2018). Další členové skupiny jsou: - United Energy, a.s., - EP ENERGY TRADING, a.s., - Elektrárny Opatovice, a.s., - EP Sourcing, a.s., - Severočeská teplárenská, a.s., - PT Transit, a.s., - TERMONTA PRAHA a.s., - EP Cargo a.s., - AISE, s.r.o., - PT Koncept, a.s., - Teplo Neratovice, spol. s r.o., - PT měření, a.s.	
EP Energy, a.s. jako klient	Dohoda o rozdělení cash-poolových benefitů v rámci reálného oboustranného cash-poolingu pro ekonomicky spjatou skupinu ze dne 29. 6. 2015 (PT jako přistupující člen skupiny žádostí z 22. 1. 2018). Další členové skupiny jsou: - United Energy, a.s., - EP ENERGY TRADING, a.s., - Elektrárny Opatovice, a.s., - EP Sourcing, a.s., - Severočeská teplárenská, a.s., - PT Transit, a.s., - TERMONTA PRAHA a.s., - EP Cargo a.s., - AISE, s.r.o., - PT Koncept, a.s., - Teplo Neratovice, spol. s r.o., - PT měření, a.s.	
EP Energy, a.s. jako Hlavní klient	Smlouva o poskytování služby reálný cash pooling s UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. ze dne 4. 1. 2016 vč. dodatku č. 1 ze dne 13. 1. 2016 (PT jako přistupující vedlejší klient na základě Dohody o přistoupení ke službě reálný cash pooling ze dne 30. 8. 2019). Další členové skupiny jsou: - United Energy, a.s., - EP ENERGY TRADING, a.s., - Elektrárny Opatovice, a.s., - EP Sourcing, a.s., - EP Cargo a.s., - AISE, s.r.o.	

EP Energy, a.s. jako Hlavní klient	Dohoda o rozdělení úroků a cash-poolových benefitů v rámci reálného oboustranného cash-poolingu pro ekonomicky spjatou skupinu ze dne 4. 1. 2016 (PT jako přistupující člen skupiny žádosti z 30. 8. 2019). Další členové skupiny jsou: - United Energy, a.s., - EP ENERGY TRADING, a.s., - Elektrárny Opatovice, a.s., - EP Sourcing, a.s., - EP Cargo a.s., - AISE, s.r.o.	
EP Infrastructure, a.s. jako poskytovatel	Smlouva o poskytování odborné pomoci	1. 10. 2018
EP Infrastructure, a.s. jako poskytovatel	Smlouva o poskytování odborné pomoci	2. 1. 2019
EP Infrastructure, a.s. jako zpracovatel	Smlouva o zpracování osobních údajů	28. 1. 2019
EP Infrastructure, a.s. jako pojistník	Skupinová pojistná smlouva č. CZCANA26902 o škodovém pojištění odpovědnosti za škodu – pojištěné společnosti jsou PT, PTTR, PTK, PTM a TN	účinnost od 1. 1. 2019
Energetický a průmyslový holding, a.s.	Dohoda o společném postupu (účetnictví)	1. 12. 2011
Energetický a průmyslový holding, a.s. jako pojistník	Pojistná smlouva o pojištění odpovědnosti manažerů (PT, PTM, PTTR a TN jako pojištěný)	6. 5. 2019

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

Společnost	Předmět smlouvy	Uzavření smlouvy
Elektrárny Opatovice, a.s. jako příjemce	Ochrana poskytovaných informací a obchodního tajemství	29. 7. 2013
Elektrárny Opatovice, a.s. jako příjemce	Smlouva o spolupráci	11. 2. 2015
Elektrárny Opatovice, a.s. jako příjemce	Smlouva o sdružení zadavatelů - společný postup při zadání veřejné zakázky	17. 7. 2017
AISE, s.r.o.	Smlouva o vzdáleném přístupu do PC sítě PT	20. 12. 2016
AISE, s.r.o. jako zhotovitel	Rámcová smlouva o dodávce servisních prací - zajištění servisních prací, oprav, úprav, havárií, vč. dodatku č. 1 až 3	19. 12. 2013 24. 2. 2017
AISE, s.r.o. jako zhotovitel	RS o dodávce servisních prací - servis ŘS PTS	23. 3. 2018
AISE, s.r.o.	Smlouva o spolupráci	28. 2. 2019
AISE, s.r.o. jako zhotovitel	SoD - Obnova řídicích systémů předávacích stanic 2019	11. 7. 2019
AISE, s.r.o. jako zhotovitel	SoD - Rekonstrukce ŘS horkovodního kotle HK21 na TMA3	11. 7. 2019
AISE, s.r.o. jako zhotovitel	SoD - Optimalizace rozvodů elektro v TMA - III. etapa	30. 7. 2019
United Energy, a.s.	Smlouva o spolupráci	11. 2. 2015
United Energy, a.s.	Výměna emisních stropů	20. 9. 2018
EP ENERGY TRADING, a.s. jako odběratel	Rámcová smlouva o dodávce a odběru elektrické energie - EFET	10. 12. 2013
EP Cargo a.s. jako provozovatel	Smlouva o správě vlečky, vč. dodatku č. 1 až 4	18. 11. 2014 14. 5. 2019
EP Cargo a.s. jako příkazník	Příkazní smlouva vč. dodatku č. 1	28. 4. 2014 11. 10. 2018
Pražská teplárenská Holding a.s. jako mandant	Poskytování poradenských a správních služeb	26. 10. 2010

PT měření, a.s. jako pronajímatel	Pronájem administrativní budovy Střelničná, Libeň, vč. dodatku č. 1	11. 5. 2015 17. 12. 2015
PT měření, a.s. jako pronajímatel	Pronájem místnosti Libeň	7. 9. 2016
PT měření, a.s. jako odběratel	Smlouva o spolupráci, vč. dodatku č. 1 až 5	7. 5. 2015 11. 2. 2019
PT měření, a.s. jako odběratel	Poskytnutí el. energie	6. 6. 2016
PT měření, a.s. jako poskytovatel	Smlouva o poskytování služeb - Servis měřidel a správa dálkových komunikací, vč. dodatku č. 1 a 2	11. 5. 2015 29. 6. 2018
PT měření, a.s. jako poskytovatel	Smlouva o poskytování služeb – Služby měření tepla, správa a servis fakturačních měřidel	19. 12. 2019
PT měření, a.s. jako nástupnická společnost	Převod smlouvy o zřízení VB č. 4600001516 (v souvislosti se změnou práv k nemovitostem)	15. 7. 2019
PT měření, a.s. jako nástupnická společnost	Souhlasné prohlášení o změně práv k nemovitostem	15. 7. 2019
PT měření, a.s. jako odběratel	V roce 2019 měla PT s PT měření, a.s. uzavřeno 5 standardních smluv o dodávce tepelné energie a dvě na přefakturaci studené vody.	
PT měření, a.s.	Smlouva o zpracování osobních údajů v souvislosti s činnostmi vykonávanými dle smlouvy č. 4600005389	2. 8. 2018
PT měření, a.s.	Rámcová kupní smlouva - prodej použitých měřidel PT	9. 10. 2018
PT měření, a.s. jako pojištěný	Flotilová pojistná smlouva na pojištění vozidel (PT jako pojistník)	29. 3. 2019
PT měření, a.s. jako pojištěný	Pojistná smlouva o skupinovém pojištění úrazu a nemoci a cestovním pojištění (PT jako pojistník)	31. 5. 2019
EP Commodities, a.s.	Nákup a prodej elektřiny	3. 6. 2019
EP Commodities, a.s.	Nákup a prodej elektřiny / povolenky	3. 6. 2019
EP Commodities, a.s.	Rámcová smlouva o derivátových obchodech	2. 8. 2019
EP Fleet, k.s. jako nájemce	Přistoupení ke změněné rámcové smlouvě o nájmu motorových vozidel ze dne 5. 2. 2015 - EPH	25. 5. 2018
EP Fleet, k.s. jako nájemce	Dohoda o změnách rámcové smlouvy o nájmu motorových vozidel ze dne 5. 2. 2015 - EPH	15. 9. 2016
EP Fleet, k.s. jako nájemce	Dohoda o změnách rámcové smlouvy o nájmu motorových vozidel ze dne 5. 2. 2015 - EPH	10. 2. 2016
EP Fleet, k.s. jako nájemce	Dohoda o změnách rámcové smlouvy o nájmu motorových vozidel ze dne 21. 3. 2017	13. 8. 2018
EP Fleet, k.s. jako nájemce	Dohoda o změnách rámcové smlouvy o nájmu motorových vozidel ze dne 5. 2. 2015 - EPH	15. 9. 2016
EP Real Estate, a.s. (PT Real Estate, a.s.) jako nájemce	Pronájem kanceláří v 5. patře AB HOL vč. dodatku č. 1 až 3	3. 10. 2016 22. 3. 2018
EP Real Estate, a.s. (PT Real Estate, a.s.) jako odběratel	Smlouva o spolupráci, zajišťování činností vč. dodatku č. 1 až 4 – ukončeno k 30. 6. 2019	26. 7. 2016 11. 2. 2019
EP Real Estate, a.s. (PT Real Estate, a.s.) jako odběratel	Smlouva o vzdáleném přístupu do PC sítě PT - zajištění přístupů do aplikací GIS a Treeinfo	1. 12. 2016
EP Real Estate, a.s. (PT Real Estate, a.s.)	Smlouva o zpracování osobních údajů v souvislosti s plněním dle smlouvy č. 4600006192	21. 9. 2018
EP Real Estate, a.s. (PT Real Estate, a.s.) jako zprostředkovatel	Zprostředkování prodeje Novopetrovická 401	29. 8. 2019
EP Real Estate, a.s. (PT Real Estate, a.s.) jako zprostředkovatel	Zprostředkování prodeje Holoubkovská 301	29. 8. 2019
EP Real Estate, a.s. (PT Real Estate, a.s.) jako zprostředkovatel	Smlouva o zprostředkování prodeje nemovitosti	24. 9. 2019

EP Real Estate, a.s. (PT Real Estate, a.s.) jako zprostředkovatel	Smlouva o zprostředkování prodeje nemovitosti	23. 7. 2019
EP Real Estate, a.s. (PT Real Estate, a.s.) jako zprostředkovatel	Smlouva o zprostředkování prodeje nemovitosti	21. 10. 2019
RPC, a.s. jako odběratel	Smlouva o spolupráci, vč. dodatku č. 1 až 6	8. 6. 2015 26. 6. 2019
RPC, a.s. jako odběratel	V roce 2019 měla PT s RPC, a.s. uzavřeno 5 standardních smluv o dodávce tepelné energie.	
RPC, a.s. jako pronajímatel	Pronájem AB THOL, vč. dodatku č. 1	4. 1. 2019 3. 9. 2019
RPC, a.s. jako pronajímatel	Nájem elektrických kabelů THOL 4	20. 8. 2019
RPC, a.s. jako pronajímatel	Kabelové trasy PS AB HOL	30. 8. 2019
RPC, a.s. jako odběratel	Smlouva o poskytování elektřiny	13. 7. 2015
RPC, a.s. jako odběratel	Přefakturace elektrické energie	20. 08. 2019
RPC, a.s. jako odběratel	Přeúčtování vody PRE	15. 1. 2019
RPC, a.s. jako pronajímatel	Garáže pro PT, vč. dodatku č. 1 a 2	1. 5. 2017 22. 6. 2017
RPC, a.s. jako odběratel	Pronájem telefonů	20. 12. 2018
RPC, a.s. jako uživatel	Smlouva o zpracování osobních údajů v souvislosti s činnostmi vykonávanými dle smlouvy č. 4600005379	4. 9. 2018
RPC, a.s. jako poskytovatel	Poskytnutí obchodního sídla a administrativních služeb	20. 12. 2018
RPC, a.s. jako poskytovatel	Poskytnutí služeb	20. 12. 2018
RPC, a.s. jako poskytovatel	Právo stavby - komín pro THOL 4 na parc.č. 33/34, k.ú. Holešovice	14. 8. 2018
RPC, a.s. jako povinný	Právo průchodu a průjezdu ke zdroji THOL4, VB zřízeno jako IN-REM ve prospěch parc.č. 33/33, k.ú. Holešovice	16. 1. 2019
RPC, a.s. jako povinný	Smlouva o vzniku VB - RTZ; parc.č. 1/19, k.ú. Holešovice	10. 4. 2019
RPC, a.s. jako povinný	Souhlasné prohlášení o vzniku VB - RTZ; parc.č. 1/19, k.ú. Holešovice	10. 4. 2019
Nové Modřany, a.s. jako odběratel	Smlouva o spolupráci, vč. dodatku č. 1 až 5 – ukončeno k 30. 9. 2019	8. 6. 2015 8. 2. 2019
Nové Modřany, a.s.	Smlouva o zpracování osobních údajů v souvislosti s činnostmi vykonávanými dle smlouvy č. 4600005384	4. 9. 2018
Nové Modřany, a.s.	V roce 2019 měla PT a Nové Modřany, a.s. uzavřeno 1 standardní smlouvu o dodávce tepelné energie.	
PT Properties I, a.s. jako odběratel	Smlouva o spolupráci, vč. dodatku č. 1 až 5 – ukončeno k 30. 9. 2019	8. 6. 2015 8. 2. 2019
PT Properties I, a.s.	Smlouva o zpracování osobních údajů v souvislosti s činnostmi vykonávanými dle smlouvy č. 4600005385	4. 9. 2018
PT Properties I, a.s.	V roce 2019 měla PT a PT Properties I, a.s. uzavřeno 1 standardní smlouvu o dodávce tepelné energie.	
PT Properties II, a.s. jako odběratel	Smlouva o spolupráci, vč. dodatku č. 1 až 6 – ukončeno k 30. 9. 2019	8. 6. 2015 8. 2. 2019
PT Properties II, a.s.	Smlouva o zpracování osobních údajů v souvislosti s činnostmi vykonávanými dle smlouvy č. 4600005386	4. 9. 2018
PT Properties III, a.s. jako odběratel	Smlouva o spolupráci vč. dodatku č. 1 až 6 – ukončeno k 30. 9. 2019	8. 6. 2015 8. 2. 2019
PT Properties III, a.s. jako uživatel	Smlouva o zpracování osobních údajů v souvislosti s činnostmi vykonávanými dle smlouvy č. 4600005387	4. 9. 2018
PT Properties IV, a.s. jako odběratel	Smlouva o spolupráci vč. dodatku č. 1 až 6 – ukončeno k 30. 9. 2019	8. 6. 2015 8. 2. 2019

PT Properties IV, a.s.	Smlouva o zpracování osobních údajů v souvislosti s činnostmi vykonávanými dle smlouvy č. 4600005388	4. 9. 2018
EP Properties, a.s. jako odběratel	V roce 2019 měla PT a EP Properties, a.s. uzavřenu 1 standardní smlouvu o dodávce tepelné energie.	

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

3.1 Dceřiné společnosti

Osoby ovládané PT v roce 2019:

Název	IČO	Sídlo	Podíl v %
PT Transit, a.s.	293 52 797	Partyzánská 1/7, Holešovice, 170 00 Praha 7	100
TERMONTA PRAHA a.s.	471 16 234	Praha 10, Třebohostická 46/11, PSČ 100 00	100
PT Koncept, a.s.	032 61 816	Partyzánská 1/7, Holešovice, 170 00 Praha 7	100
Teplo Neratovice, spol. s r.o.	498 27 316	Neratovice, Školní 162, PSČ 277 11	100
PT Distribuční, s.r.o.	457 93 590	Jablonecká 322/72, Střížkov, 190 00 Praha 9	85

3.2 Přehled smluv mezi PT a PT Transit, a.s.

Společnost	Předmět smlouvy	Uzavření smlouvy
PT jako nájemce	Nájem tepelného napáječe z TTR do Prahy, vč. dodatku č. 1 až 3 V roce 2019 bylo v souladu se smlouvou jednostranně upraveno nájemné o míru inflace.	21. 12. 2011 z 12. 6. 2014
PT jako poskytovatel	Smlouva o spolupráci, vč. dodatku č. 1 až 8	23. 12. 2011 26. 2. 2019
PT jako pronajímatel	Pronájem části budovy VB TMA 3, vč. dodatku č. 1	11. 6. 2015 23. 6. 2017
PT jako pojistník	Pojistná smlouva o skupinovém pojištění úrazu a nemoci a cestovním pojištění (PT Transit, a.s. jako pojištěný)	31. 5. 2019
PT jako poskytovatel	Smlouva o zpracování osobních údajů v souvislosti s činnostmi vykonávanými dle smlouvy č. 4600004190	7. 8. 2018
PT jako podnájemce	Smlouva o podnájmu optických vláken	1. 9. 2019

3.3 Přehled smluv mezi PT a TERMONTA PRAHA a.s. (dále jen „TP“)

Společnost	Předmět smlouvy	Uzavření smlouvy
PT jako poskytovatel	Poskytování telekomunikačních služeb	26. 4. 2002
PT jako pronajímatel	Pronájem částí nemovitostí k dočasnému užívání, vč. dodatku č. 1 až 3	18. 6. 2001 30. 9. 2003
PT jako poskytovatel	Smlouva o spolupráci v IT, vč. dodatku č. 1 až 3	9. 2. 2005 12. 8. 2010
TP jako poskytovatel	Rámcová smlouva na havarijní opravy PTK a STK, vč. dodatku č. 1 až 10 a dohody o změně délky záruční lhůty	3. 2. 2000 29. 5. 2012
TP jako poskytovatel	Rámcová smlouva na havarijní opravy technologického zařízení PS a BK, vč. dodatku č. 1 až 15	19. 5. 2000 12. 6. 2014
TP jako poskytovatel	Nahodilá údržba kotlen, strojoven a VS pro oblast Holešovice, vč. dodatku č. 1 až 9	24. 6. 2003 12. 6. 2014
PT jako poskytovatel	Smlouva o spolupráci, vč. dodatku č. 1 až 7	27. 3. 2012 14. 3. 2018
TP jako poskytovatel	SoD - HVP a PS pro objekty A+B,C+D a E Zátíší nad Rokytou	6. 9. 2018
TP jako poskytovatel	SoD - obnova HVP a PS pro OS Nad Modřanskou roklí II. etapa	10. 9. 2018
TP jako poskytovatel	SoD - obnova HVP a PS pro OS Zelený dvůr Osadní - Dělnická P7	17. 9. 2018
TP jako poskytovatel	SoD - HVP a PS pro Rezidenci Hostivař P15	25. 9. 2018
TP jako poskytovatel	SoD - HVP a PS Libeňské doky - lokalita střed P8	1. 10. 2018
TP jako poskytovatel	SoD - realizace HVP a PS Libeňské doky - lokalita Jih A - J6 P8 vč. dodatku č. 1	4. 10. 2018 6. 3. 2019

TP jako poskytovatel	SoD - HVP a PS pro objekty J+K areálu AFI CITY Vysočany P9	6. 11. 2018
TP jako poskytovatel	SoD - HVP a PS pro SKANSKA objekt B P8	7. 11. 2018
TP jako poskytovatel	SoD - HVP a PS pro BD V Jehličí, Sládkovičova - Krč	22. 10. 2018
TP jako poskytovatel	SoD - HVP a PS pro Palác Stromovka II. etapa P7	17. 10. 2018
TP jako poskytovatel	SoD - obnova PTV Poděbradská	28. 11. 2018
TP jako poskytovatel	SoD - realizace díla HVP a PS pro OS Prosek 1 Finep objekt B	21. 11. 2018
TP jako poskytovatel	SoD - oddělení modulu TV PS Mečíková	19. 12. 2018
TP jako poskytovatel	SoD - realizace horkovodní přípojky (HVP) pro SO14 Komerční centrum - Zelený ostrov, Praha 9 Libeň	6. 2. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - HVP a PS pro kampus Geone Marina, Praha 7 - Holešovice	8. 2. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - HVP a PS pro polyfunkční dům Bassova, Praha 9	21. 2. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - HVP a PS pro OS U Dubu, Praha 12 vč. dodatku č. 1	6. 3. 2019 30. 9. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - Realizace HVP a PS pro OS Čakovický park - obj. T	6. 3. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - Oprava TN DN600 Šrobárova + HP FNKV	13. 3. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - Realizace HVP BD U Metra Libuš, Praha 4 - Kamýk	21. 3. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - HVP a PS pro OS Argentinská, Praha 7, Holešovice	2. 5. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - Oddělení modulu TV pro objekty Klírova 1911-1913 a Klírova 1915-1917	16. 4. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - HVP pro Rezidenci Bleriot, Praha 19, Kbely	10. 4. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - HVP a PS pro Rezidenci Maniny, Praha 7, Holešovice	4. 4. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - Obnova PTV Zelený pruh	9. 5. 2019
TP jako poskytovatel	TN Čimická	6. 6. 2019
TP jako poskytovatel	SoD Obnova PTV Spořilov vč. dodatku č. 1	17. 5. 2019 15. 7. 2019
TP jako poskytovatel	AB Rustonka P-8	28. 5. 2019
TP jako poskytovatel	HVP Malinová P-10	22. 5. 2019
TP jako poskytovatel	Retail Park Ptáček P-9	28. 5. 2019
TP jako poskytovatel	BD ČM P-14	30. 5. 2019
TP jako poskytovatel	PTV LBN02DOL	13. 6. 2019
TP jako poskytovatel	PTV V Parku	6. 6. 2019
TP jako poskytovatel	PTV Hůlkova	6. 6. 2019
TP jako poskytovatel	PTV Jakutská	6. 6. 2019
TP jako poskytovatel	OS Červený dvůr	13. 6. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - HVP a PS pro Bytový dům HARFA, Českomoravská, Praha 9 – Libeň	18. 6. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - Obnova PTV Topolová III. etapa	1. 7. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - Přeložka PTV Litoměřická	27. 6. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - Obnova PTV Magnitogorská - I. etapa	9. 7. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - Obnova PS PR120, Na Vyhliďce 410/34, Praha 9	9. 7. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - Obnova PS PR 160, Litvinovská 288, Praha 9	9. 7. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - Vypouštění TN Nusle DN 250 za mostem přes ulici Michelskou	9. 7. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - HVP pro Rezidenci Vinohradská Praha 10 - Strašnice	15. 7. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - Obnova PTV Vinice - I.etapa	30. 7. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - HVP a PS pro Rezidenci Vinohradská, Praha 10, 1. část přeložka HVP Bohemians	5. 8. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - HVP Libeňské doky - lokalita Jih B, Praha 8 - Libeň	5. 8. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - HVP a PS pro Rezidenci Gemma, Praha 11 - Chodov	5. 8. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - Odvodnění šachty na TN Invalidovna	16. 8. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - HVP a PS pro AFI CITY, Praha 9, etapa 3	28. 8. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - HVP Javorová čtvrť II, objekt C, Praha 15 - Horní Měcholupy	16. 8. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - HVP a PS, ul. Řešovská, DS Bohnice, Praha 8, část HVP	16. 8. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - HVP a PS pro objekty OK Rokytka park - SUOMI HLOUBĚTÍN, Praha 9	16. 8. 2019

TP jako poskytovatel	SoD - HVP a PS pro 3x BD Černý Most, Praha 14 - Hloubětín, část: předávací stanice, obj. A	16. 8. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - Obnova PTV Zelenečská	28. 8. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - Obnova PTV Pod Táborem	2. 9. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - HVP a PS pro BD Javorová čtvrť II objekt C, Praha 15	6. 9. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - HVP a PS pro obchodně administrativní centrum Hostivař, Praha 15	17. 9. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - Obnova PTV Hanusova	25. 9. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - Optimalizace rozvodů rozvodného tepelného zařízení z předávací stanice Harfa	2. 10. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - HVP a PS objekt Parkview, P 4 Nusle	14. 10. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - HVP Libeňské doky - lokalita Jih B, Praha 8 - Libeň (PS)	18. 10. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - Přeložka HVP pro ZŠ Na Balabence 800, Praha 9 - Libeň	18. 10. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - Realizace HVP a PS pro Ds Bohnice, Praha 8, ul. Řešovská, část PS	18. 10. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - HVP a PS pro OS Červený dvůr, objekt B2	24. 10. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - Obnova PTV Kbely II. etapa - projektová dokumentace	20. 11. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - Obnova TN Kolbenova II. etapa	26. 11. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - HVP a PS pro AFI CITY Vysočany, Praha 9 - objekt A - III.etapa	20. 11. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - HVP a PS pro objekty Rokytka park SUOMI - Hloubětín, V. etapa V., Praha 9	26. 11. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - HVP a PS pro komplex Hostivař objekt G, Praha 15 - Hostivař	19. 11. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - HVP a PS pro OS Červený dvůr, objekt AB1	10. 12. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - Úprava PS U Průhonu 1338/38 po přestavbě objektu	10. 12. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - HVP a PS pro objekty OK Rokytka park SUOMI - Hloubětín - VI. etapa, Praha 9	17. 12. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - Obnova PTV Štěrboholská	20. 12. 2019
TP jako poskytovatel	SoD - Obnova teplovodní šachty CMO01CIG při ulici Cíglerova, Praha 9	20. 12. 2019
TP jako poskytovatel	Rámcová smlouva o dílo - zajištění servisních prací a dodávek RTZ vč. dodatku č. 1	7. 12. 2017 20. 12. 2019
TP jako poskytovatel	Rámcová smlouva o dílo - zajištění servisních prací a dodávek MaR vč. dodatku č. 1	7. 12. 2017 20. 12. 2019
PT jako pronajímatel	Pozemek v TTR	31. 5. 2018
PT jako pronajímatel	Pronájem dílen v TMA, vč. dodatku č. 1	26. 4. 2016 13. 7. 2017
PT jako pronajímatel	Pronájem kanceláře a dílny v TMA, vč. dodatku č. 1	14. 1. 2016 13. 7. 2017
PT jako pronajímatel	Pronájem nebytových prostor THOL, vč. dodatku č. 1	21. 1. 2015 13. 7. 2017
PT jako pronajímatel	Nájemní smlouva – část pozemků TMA	21. 10. 2019
PT jako poskytovatel	Smlouva o zpracování osobních údajů ke smlouvě o spolupráci č. 701059 vč. dodatku č. 1 - 8	11. 7. 2018 7. 3. 2019
PT jako dodavatel	V roce 2019 měla PT s TERMONTU PRAHA a.s. uzavřeny 3 standardní smlouvy o dodávce tepelné energie.	

3.4 Přehled smluv mezi PT a Teplo Neratovice, spol. s r.o. (dále jen „TN“)

Společnost	Předmět smlouvy	Uzavření smlouvy
PT jako dodavatel	Smlouva o spolupráci, vč. dodatku č. 1 až 10	26. 2. 2010 11. 2. 2019
PT jako dodavatel	Dodávka a odběr tepelné energie vč. dodatku č. 1 až 8	21. 12. 2011 30. 12. 2019
TN jako pojištěný	Flotilová pojistná smlouva na pojištění vozidel (PT jako pojistník)	29. 3. 2019

TN jako pojištěný	Pojistná smlouva o skupinovém pojištění úrazu a nemoci a cestovním pojištění (PT jako pojistník)	31. 5. 2019
PT jako poskytovatel	Smlouva o zpracování osobních údajů v souvislosti s činnostmi vykonávanými dle smlouvy č. 4600003311	15. 8. 2018

3.5 Přehled smluv mezi PT a PT Koncept, a.s. (dále jen „PTK“)

Společnost	Předmět smlouvy	Uzavření smlouvy
PT jako dodavatel	Smlouva o spolupráci vč. dodatku č. 1 až 7	3. 9. 2014 14. 10. 2019
PTK jako dodavatel	Smlouva o sdružených službách dodávky plynu vč. dodatku č. 1	14. 11. 2017 27. 2. 2018
PTK jako dodavatel	Smlouva o sdružených službách dodávky plynu	5. 12. 2018
PTK jako dodavatel	Dodávka a odběr elektřiny (THOL, TMI, TMA)	22. 12. 2014
PTK jako pojištěný	Pojistná smlouva o skupinovém pojištění úrazu a nemoci a cestovním pojištění (PT jako pojistník)	31. 5. 2019
PT jako poskytovatel	Smlouva o zpracování osobních údajů v souvislosti s činnostmi vykonávanými dle smlouvy č. 4600005102	2. 8. 2018

3.6 Přehled smluv mezi PT a PT Distribuční, s.r.o. (dále jen „PTD“)

Společnost	Předmět smlouvy	Uzavření smlouvy
PT jako dodavatel	Smlouva o spolupráci	13. 12. 2019
PT jako dodavatel	V roce 2019 měla PT s PT Distribuční, s.r.o. uzavřeno 25 standardních smluv o dodávce tepelné energie.	

F. Posouzení toho, zda vznikla ovládané osobě újma

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

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

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

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

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

Zpracování zprávy o vztazích za rok 2019 ke dni 31. prosince 2019 bylo zajištěno představenstvem společnosti Pražská teplárenská a.s. dne 25. března 2020. Zpráva o vztazích za rok 2019 je součástí výroční zprávy, která byla ověřena auditorem. Výrok auditora je uveden ve výroční zprávě za rok 2019.

Výroční zpráva za rok 2019 byla vyhotovena dne 25. března 2020.

Představenstvo společnosti



Mgr. Petr Sekanina
předseda představenstva



Ing. Filip Bělák
člen představenstva



Ing. David Onderek
místopředseda představenstva

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

k 31. 12. 2019

Rozvaha v plném rozsahu

k 31. prosinci 2019 (v tisících Kč)

Aktiva

Označ.	AKTIVA	řad.	Běžné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM	1	17 520 344	-9 828 831	7 691 513	7 958 929
B.	Stálá aktiva	2	16 745 561	-9 815 351	6 930 210	7 038 436
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	3	472 069	-430 134	41 935	88 412
B.I.2.	Ocenitelná práva	4	435 368	-423 590	11 778	16 486
B.I.2.1.	Software	5	434 121	-422 343	11 778	16 486
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	6	1 247	-1 247		
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	7	34 540	-6 544	27 996	69 787
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	8	2 161		2 161	2 139
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	9	2 161		2 161	2 139
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	10	14 572 766	-9 385 217	5 187 549	5 268 406
B.II.1.	Pozemky a stavby	11	9 662 021	-5 356 925	4 305 096	4 365 469
B.II.1.1.	Pozemky	12	450 221	-2 038	448 183	450 076
B.II.1.2.	Stavby	13	9 211 800	-5 354 887	3 856 913	3 915 393
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	14	4 815 646	-4 028 292	787 354	850 099
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	15	331		331	331
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	16	331		331	331
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	17	94 768		94 768	52 507
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	18	12 188		12 188	5 212
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	19	82 580		82 580	47 295
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	20	1 700 726		1 700 726	1 681 618
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	21	1 681 618		1 681 618	1 681 618
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv	22	19 108		19 108	

Označ.	AKTIVA	řád.	Běžné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
C.	Oběžná aktiva	23	770 433	-13 480	756 953	916 011
C.I.	Zásoby	24	4 145	-54	4 091	10 321
C.I.1.	Materiál	25	2 556	-54	2 502	2 571
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	26	1 589		1 589	7 750
C.II.	Pohledávky	27	764 203	-13 426	750 777	893 566
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	28	18 640		18 640	18 590
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	29	18 640		18 640	18 590
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	30	18 590		18 590	18 590
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	31	50		50	
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	32	745 563	-13 426	732 137	874 976
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	33	300 468	-13 140	287 328	316 569
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	34	344 185		344 185	464 546
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	35	100 910	-286	100 624	93 861
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	36	81 768		81 768	85 286
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	37	3 335		3 335	2 702
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	38	12 131		12 131	5 676
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	39	3 676	-286	3 390	197
C.IV.	Peněžní prostředky	40	2 085		2 085	12 124
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	41	130		130	634
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	42	1 955		1 955	11 490
D.	Časové rozlišení aktiv	43	4 350		4 350	4 482
D.1.	Náklady příštích období	44	3 743		3 743	3 291
D.3.	Příjmy příštích období	45	607		607	1 191

Pasiva

Označ. a	PASIVA b	řád. c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
	PASIVA CELKEM	46	7 691 513	7 958 929
A.	Vlastní kapitál	47	6 290 447	6 467 480
A.I.	Základní kapitál	48	4 139 958	4 139 958
A.I.1.	Základní kapitál	49	4 139 958	4 139 958
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	50	51 437	51 437
A.II.2.	Kapitálové fondy	51	51 437	51 437
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	52	51 437	51 437
A.III.	Fondy ze zisku	53	3 511	3 313
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	54	3 511	3 313
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	55	1 515 472	1 711 226
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	56	1 515 472	1 711 226
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	57	580 069	561 546
B. + C.	Cizí zdroje	58	1 394 506	1 478 820
B.	Rezervy	59	117 418	115 921
B.2.	Rezerva na daň z příjmů	60	1 387	
B.4.	Ostatní rezervy	61	116 031	115 921
C.	Závazky	62	1 277 088	1 362 899
C.I.	Dlouhodobé závazky	63	524 956	512 039
C.I.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	64	5 265	3 510
C.I.8.	Odložený daňový závazek	65	519 691	508 529
C.II.	Krátkodobé závazky	66	752 132	850 860
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	67	2 259	11 493
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	68	559 488	642 361
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	69	10 672	
C.II.8.	Závazky ostatní	70	179 713	197 006
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	71	15 808	15 688
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	72	8 759	8 507
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	73	29 590	71 941
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	74	89 132	62 508
C.II.8.7.	Jiné závazky	75	36 424	38 362
D.	Časové rozlišení pasiv	76	6 580	12 629
D.1.	Výdaje příštích období	77	40	10
D.2.	Výnosy příštích období	78	6 520	12 619

Výkaz zisku a ztráty

Druhové členění, za rok končící 31 prosincem 2019 (v tisících Kč)

Označ.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	řád.	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	1	2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	1	4 882 037	4 834 903
II.	Tržby za prodej zboží	2	184 306	180 287
A.	Výkonová spotřeba	3	3 852 802	3 626 662
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	4	184 098	180 143
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	5	2 935 418	2 710 669
A.3.	Služby	6	733 286	735 850
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	7	6 161	115
C.	Aktivace (-)	8	-6 458	-6 770
D.	Osobní náklady	9	326 100	342 635
D.1.	Mzdové náklady	10	237 772	248 494
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	88 328	94 141
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	78 406	84 138
D.2.2.	Ostatní náklady	13	9 922	10 003
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	370 145	361 675
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	370 000	365 552
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	370 787	365 701
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	-787	-149
E.2.	Úpravy hodnot zásob	18	30	-622
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	115	-3 255
III.	Ostatní provozní výnosy	20	251 322	51 908
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	185 003	20 350
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	22	7 273	3 861
III.3.	Jiné provozní výnosy	23	59 046	27 697
F.	Ostatní provozní náklady	24	60 387	64 465
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	43 068	19 904
F.2.	Prodaný materiál	26	134	798
F.3.	Daně a poplatky	27	3 200	2 650
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	110	-850
F.5.	Jiné provozní náklady	29	13 875	41 963
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	708 528	678 316

Označ.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	řád.	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	1	2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	31		10 000
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32		10 000
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	33	4 727	1 630
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	34	4 667	1 582
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	35	60	48
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	36	21	
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	37	21	
VII.	Ostatní finanční výnosy	38	7 187	6 456
K.	Ostatní finanční náklady	39	3 415	4 236
*	Finanční výsledek hospodaření	40	8 478	13 850
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	41	717 006	692 166
L.	Daň z příjmů	42	136 937	130 620
L.1.	Daň z příjmů splatná	43	125 775	117 863
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	44	11 162	12 757
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	45	580 069	561 546
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	46	580 069	561 546
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	47	5 329 579	5 085 184

Přehled o peněžních tocích

za rok končící 31 prosincem 2019 (v tisících Kč)

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	12 124	534 106
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti		
Z: Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	717 006	692 166
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	183 329	351 424
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	370 787	367 942
A.1.2. Změna stavu:	-532	-4 876
A.1.2.2. rezerv a opravných položek	-532	-4 876
A.1.3. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje stálých aktiv	-141 935	-446
A.1.4. Výnosy z podílů na zisku		-10 000
A.1.5. Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	-4 706	-1 719
A.1.6. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	-40 285	523
A* Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	900 335	1 043 590
A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu	-52 016	10 212
A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, aktivních účtů dohadných a časového	-2 952	-4 057
A.2.2. Změna stavu kr. závazků z provozní činnosti, pasivních účtů dohadných a časového	-55 264	13 026
A.2.3. Změna stavu zásob	6 200	1 243
A** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	848 319	1 053 802
A.4. Přijaté úroky	4 702	412
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	-117 955	-134 732
A.6. Přijaté podíly na zisku		10 000
A*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	735 066	929 482
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1. Nabytí stálých aktiv	-324 224	-366 651
B.1.1. Nabytí dlouhodobého hmotného majetku	-301 715	-362 535
B.1.2. Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku	-3 401	-4 116
B.1.3. Nabytí dlouhodobého finančního majetku	-19 108	
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	205 188	3 453
B.2.1. Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	205 188	3 453
B.3. Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	120 361	-370 324
B*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	1 325	-733 522
Peněžní toky z finančních činností		
C.1. Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků z finanční oblasti	10 672	
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky	-757 102	-717 942
C.2.5. Platby z fondů tvořených ze zisku	-7 102	-7 379
C.2.6. Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně a tantiémy	-750 000	-710 563
C*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-746 430	-717 942
F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	-10 039	-521 982
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	2 085	12 124

Přehled o změnách vlastního kapitálu

za rok končící 31. prosincem 2019 (v tisících Kč)

rok 2019

	Základní kapitál	Ostatní kapitálové fondy	Statutární a ostatní fondy	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	Výsledek hospodaření běžného účetního období	Celkem
Zůstatek k 1.1.2019	4 139 958	51 437	3 313	1 711 226	561 546	6 467 480
Přiděly fondům	--	--	7 300		-7 300	--
Čerpání fondů	--	--	-7 102	--	--	-7 102
Podíly na zisku	--	--	--	-195 754	-554 246	-750 000
Výsledek hospodaření za běžný rok	--	--	--	--	580 069	580 069
Zůstatek k 31.12.2019	4 139 958	51 437	3 511	1 515 472	580 069	6 290 447

rok 2018

	Základní kapitál	Ostatní kapitálové fondy	Statutární a ostatní fondy	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	Výsledek hospodaření běžného účetního období	Celkem
Zůstatek k 1.1.2018	4 139 958	51 437	3 392	1 725 071	704 011	6 623 869
Převod výsledku hospodaření	--	--	--	704 011	-704 011	--
Přiděly fondům	--	--	7 300	-7 300	--	--
Čerpání fondů	--	--	-7 379	--	--	-7 379
Tantiémy	--	--	--	-6 763	--	-6 763
Podíly na zisku	--	--	--	-703 793	--	-703 793
Výsledek hospodaření za běžný rok	--	--	--	--	561 546	561 546
Zůstatek k 31.12.2018	4 139 958	51 437	3 313	1 711 226	561 546	6 467 480

Příloha v účetní závěrce

za rok končící 31. prosincem 2019

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Název společnosti

Pražská teplárenská a.s.

Právní forma

akciová společnost

Sídlo společnosti

Partyzánská 1/7, 170 00 Praha 7

Identifikační číslo

452 73 600

Vznik a charakteristika společnosti

Pražská teplárenská a.s. („společnost“ nebo „PT“) byla založena jednorázově Fondem národního majetku České republiky jako jediným zakladatelem dne 27. dubna 1992 vyčleněním ze státního podniku České energetické závody Praha a byla zapsána do obchodního rejstříku vedeného u Městského soudu v Praze pod spisovou značkou 1509, oddíl B, ke dni 1. květnu 1992.

Hlavním předmětem podnikání společnosti je výroba a rozvod tepla a výroba elektřiny. Předmětem podnikání je dále především projektová činnost ve výstavbě, provádění staveb, jejich změn a odstraňování, nakládání s nebezpečnými odpady a další.

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

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

Členové představenstva a dozorčí rady k 31. prosinci 2019

Členové představenstva

Mgr. Petr Sekanina (předseda)
Ing. David Onderek (místopředseda)
JUDr. Marián Čalfa
Gary Wheatley Mazzotti
Ing. Filip Bělák

Členové dozorčí rady

Mgr. Marek Spurný (předseda)
Otakar Ježek
Taťána Malcová
William Price
Mgr. Pavel Horský
JUDr. Petr Lachnit

2. Obecné účetní zásady, účetní metody a jejich změny a odchylky

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

Pro účely vykazování, oceňování a zveřejňování informací o derivátech v příloze v účetní závěrce a o operacích s nimi byla použita ustanovení vyhlášky č. 501/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou bankami a jinými finančními institucemi.

Účetní závěrka je sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti.

Údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korun českých (Kč), není-li v textu uvedeno jinak.

(a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

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

Ocenění dlouhodobého hmotného majetku vlastní výroby zahrnuje přímý materiál, přímé mzdy a režijní náklady přímo spojené s jeho výrobou až do doby jeho aktivace.

V následující tabulce jsou uvedeny metody a doby odpisování podle skupin majetku:

Majetek	Metoda	Doba odpisování
Stavby	Lineární	30 - 50 let
Stroje a přístroje	Lineární / Zrychlená	4 - 20 let
Automobily	Lineární	5 let
Software	Lineární	4 – 12 let
Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	Lineární	8 let

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

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

Povolenky na emise skleníkových plynů a certifikáty CER

O povolenkách na emise skleníkových plynů a certifikátech CER je účtováno jako o dlouhodobém nehmotném neodpisovaném majetku a jsou oceněny pořizovací cenou, případně reprodukční pořizovací cenou při bezúplatném nabytí. Bezúplatné nabytí povolenek na emise prvním držitelem se vykazuje jako poskytnutá dotace.

O měsíční spotřebě povolenek na emise a certifikátů CER se účtuje prostřednictvím dohadné položky pasivní do ostatních provozních nákladů v závislosti na odhadované výši emisí vyprodukovaných společností v daném účetním období. Ve věcné a časové souvislosti se spotřebou povolenek nebo prodejem bezúplatně nabytých povolenek je účtován prostřednictvím dohadné položky aktivní odhad čerpání dotace do ostatních provozních výnosů.

Tržby z prodeje povolenek na emise jsou vykazovány ve výkazu zisku a ztráty v položce Tržby z prodaného dlouhodobého majetku. Náklady na prodané povolenky jsou vykazovány na účtu Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku.

Přírůstky a úbytky povolenek na emise a certifikátů CER na účtu dlouhodobého nehmotného majetku jsou účtovány v souladu s pohyby v registru vedeném OTE.

(b) Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek představuje dlouhodobě držené majetkové účasti a dále zahrnuje poskytnuté dlouhodobé zápůjčky a úvěry mezi ovládanými a ovládajícími osobami a účetními jednotkami pod rozhodujícím nebo podstatným vlivem a jiné poskytnuté dlouhodobé zápůjčky.

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

V případě identifikace dočasného snížení hodnoty cenného papíru je k tomuto cennému papíru vytvořena opravná položka.

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

(c) Zásoby

Materiál je oceňován v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, celní poplatky, skladovací poplatky při dopravě a dopravné za dodání do výrobního areálu. Úbytek materiálu je oceňován metodou váženého aritmetického průměru.

Nedokončená výroba je oceňována vlastními náklady, které zahrnují cenu materiálu, práce a proporcionální část výrobních režijních nákladů podle stavu rozpracovanosti.

(d) Stanovení opravných položek a rezerv

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Na základě inventarizace jsou tvořeny opravné položky k nepoužívanému dlouhodobému majetku, jehož ocenění v účetnictví přechodně neodpovídá reálnému stavu. Výše opravné položky je stanovována odborným odhadem na základě individuálního posouzení jednotlivých položek.

Tvorba a zúčtování opravných položek jsou vykázány ve výkazu zisku a ztráty v položce Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné.

Pohledávky

Opravná položka k pohledávkám se v rámci inventarizace vytváří po vyhodnocení rizikovosti na základě věkové struktury, u pohledávek starších než 180 dní a do 365 dnů po splatnosti ve výši 50 % hodnoty pohledávky a u pohledávek starších než 365 dní po splatnosti ve výši

100 % hodnoty pohledávky. Kromě vyhodnocení věkové struktury se pohledávky individuálně posuzují a opravná položka je tvořena dle míry jejich rizikovosti.

Tvorba a zúčtování opravných položek jsou vykázány ve výkazu zisku a ztráty v položce Úpravy hodnot pohledávek.

Zásoby

Opravné položky k zásobám jsou v rámci inventarizace tvořeny v případech, kdy snížení ocenění zásob v účetnictví není trvalého charakteru, na základě vyhodnocení obrátkovosti, kdy při obrátce delší než 1 rok a kratší než 2 roky se tvoří opravná položka ve výši 50 % ocenění materiálu a při obrátce delší než 2 roky se tvoří opravná položka ve výši 75 % ocenění materiálu (s výjimkou havarijních zásob). Případně jsou opravné položky tvořeny na základě individuálního posouzení jednotlivých položek.

Tvorba a zúčtování opravných položek jsou vykázány ve výkazu zisku a ztráty v položce Úpravy hodnot zásob.

Rezervy

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

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

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

Rezerva na náklady z otevřených soudních sporů je tvořena na základě individuálního posouzení rizik hrozících z jednotlivých sporů.

(e) Přepočty cizích měn

Společnost používá pro přepočet transakcí v cizí měně pevný kurz, který se stanovuje na základě kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB první pracovní den kalendářního měsíce a používá se pro účetní případy účtované v příslušném měsíci. V průběhu roku účtuje společnost pouze o realizovaných kurzových ziscích a ztrátách.

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

(f) Najatý majetek

Společnost aktuálně nepořizuje majetek prostřednictvím finančního leasingu. Nájemné u operativních nájmu je časově rozlišováno a účtováno do účetního období, se kterým souvisí.

(g) Účtování výnosů a nákladů

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

(h) Daň z příjmů

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

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

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

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

i) Deriváty

Derivát je finanční nástroj, který splňuje následující podmínky:

- jeho reálná hodnota se mění v závislosti na změně úrokové sazby, ceny cenného papíru, ceny komodity, měnového kurzu, cenového indexu, na úvěrovém hodnocení (ratingu) nebo indexu, resp. v závislosti na jiné proměnné (tzv. podkladovém aktivu),
- ve srovnání s ostatními typy kontraktů, v nichž je založena podobná reakce na změny tržních podmínek, vyžaduje malou nebo nevyžaduje žádnou počáteční investici, a
- bude vypořádán v budoucnosti, přičemž doba od sjednání obchodu do jeho vypořádání je u něho delší než u spotové operace.

Deriváty jsou vykázány v rozvaze v reálné hodnotě. Kladné reálné hodnoty derivátů jsou vykázány v aktivech v položce „Jiné krátkodobé pohledávky“. Záporné reálné hodnoty derivátů jsou vykázány v závazcích v položce „Jiné krátkodobé závazky“. Reálná hodnota finančních derivátů se stanovuje jako současná hodnota očekávaných peněžních toků plynoucích z těchto transakcí.

Deriváty k obchodování

Deriváty držené za účelem obchodování jsou vykazovány v rozvaze v reálných hodnotách. Zisky a ztráty ze změny reálných hodnot jsou zachyceny ve výkazu zisku a ztráty v položkách „Ostatní finanční výnosy“, resp. „Ostatní finanční náklady“.

j) Klasifikace závazků

Společnost klasifikuje část dlouhodobých závazků, bankovních úvěrů a finančních výpomocí, jejichž doba splatnosti je kratší než jeden rok vzhledem k rozvahovému dni, jako krátkodobé.

k) Použití odhadů

Při přípravě účetní závěrky používá vedení společnosti odhady a stanovuje předpoklady, které mají vliv na uplatnění účetních postupů a na výši majetku, závazků, výnosů a nákladů vykázaných v účetní závěrce. Tyto odhady a předpoklady vycházejí z historických zkušeností a různých dalších faktorů, které jsou považovány za přiměřené k datu sestavení účetní závěrky, a používají se v situaci, kdy účetní hodnoty majetku a závazků nejsou zcela evidentní z jiných zdrojů nebo kdy existuje nejistota při uplatnění jednotlivých účetních politik. Skutečné výsledky se mohou od odhadů lišit.

Odhady a předpoklady jsou průběžně revidovány. Úpravy účetních odhadů jsou zohledněny v období, ve kterém jsou tyto odhady revidovány, pokud se revize týká pouze daného účetního

období, nebo v období revize a budoucích obdobích, pokud revize ovlivňuje současné i budoucí období.

I) Konsolidace

V souladu s ustanovením § 22aa zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, je účetní závěrka společnosti a všech jí konsolidovaných účetních jednotek zahrnuta do konsolidované účetní závěrky společnosti EP Infrastructure, a.s. se sídlem Pařížská 130/26, Josefov, 110 00 Praha 1. Její konsolidovaná účetní závěrka bude zveřejněna v souladu s ustanovením § 22a odst. 2c) a podle § 21a zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví.

3. Dlouhodobý majetek

a) Dlouhodobý nehmotný majetek

2019	Software	Povolenky	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	Ostatní ocenitelná práva	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	Celkem 2019	Celkem 2018
Pořizovací cena							
Zůstatek k 1.1.	433 101	68 942	6 900	1 247	2 139	512 329	518 146
Přírůstky	1 340	1 409	743	--	294	3 786	21 676
Úbytky	-320	-43 726	--	--	--	-44 046	-27 493
Přeučtování	--	--	272	--	-272	--	--
Zůstatek k 31.12.	434 121	26 625	7 915	1 247	2 161	472 069	512 329
Oprávký							
Zůstatek k 1.1.	416 615	--	6 055	1 247	--	423 917	436 955
Přírůstky opravek	6 048	--	439	--	--	6 487	6 950
Úbytek opravek	-320	--	50	--	--	-270	-19 988
Zůstatek k 31.12.	422 343	--	6 544	1 247	--	430 134	423 917
Zůstatková hodnota 1.1.	16 486	68 942	845	--	2 139	88 412	81 191
Zůstatková hodnota 31.12.	11 778	26 625	1 371	--	2 161	41 935	88 412

Společnosti bylo přiděleno 2 110 ks (2018 – 39 168 ks) povolenek na emise pro rok 2019 v hodnotě 1 409 tis. Kč (2018 – 15 452 tis. Kč). Přidělené povolenky jsou oceněny cenou na burze EEX ke dni připsání na účet v registru OTE a přepočteny v souladu s bodem 2 (e) EUR kurzem prvního pracovního dne měsíce, kdy došlo k připsání na účet.

Úbytek v hodnotě 43 726 tis. Kč (2018 – 7 505 tis. Kč) představuje odevzdání 21 681 ks (2018 – 38 964 ks) povolenek odpovídajících spotřebě za předchozí rok v hodnotě 4 171 tis. Kč (2018 – 7 497 tis. Kč) a prodej 240 000 ks (2018 – 42 ks) povolenek. Dopad změn reálné hodnoty tohoto obchodu ve výši 2 562 tis. Kč je vykázán ve výkazu zisku a ztráty ve finančním výsledku hospodaření.

b) Dlouhodobý hmotný majetek

2019	Pozemky	Stavby	Stroje a zařízení	Dopravní prostředky	Inventář	Drobný dlouhodobý majetek	Umělecká díla	Nedokončený hmotný majetek	Zálohy	Celkem 2019	Celkem 2018
Pořizovací cena											
Zůstatek k 1.1.	452 114	9 034 142	4 725 250	48 579	1 222	5 788	331	47 295	5 212	14 319 933	14 019 405
Přírůstky	--	171 775	44 612	--	--	--	--	66 222	11 146	293 755	385 955
Úbytky	-1 893	-11 907	-23 124	-699	--	-3 299	--	--	--	-40 922	-85 427
Přeučtování	--	17 790	17 317	--	--	--	--	-30 937	-4 170	--	--
Zůstatek k 31.12.	450 221	9 211 800	4 764 055	47 880	1 222	2 489	331	82 580	12 188	14 572 766	14 319 933
Oprávký											
Zůstatek k 1.1.	--	5 109 488	3 874 875	48 568	1 087	5 788	--	--	--	9 039 806	8 719 660
Přírůstky opravek	--	240 004	124 265	11	20	--	--	--	--	364 300	356 679
Oprávký k úbytkům	--	-10 713	-22 698	-699	--	-3 299	--	--	--	-37 409	-61 218
Přeučtování	--	7 586	--	--	--	--	--	--	--	7 586	24 685
Zůstatek k 31.12.	--	5 346 365	3 976 442	47 880	1 107	2 489	--	--	--	9 374 283	9 039 806
Opravné položky											
Zůstatek k 1.1.	2 038	9 261	422	--	--	--	--	--	--	11 721	11 870
Změna stavu opravných položek	--	-739	-48	--	--	--	--	--	--	-787	-149
Zůstatek k 31.12.	2 038	8 522	374	--	--	--	--	--	--	10 934	11 721
Zůstatková hodnota 1.1.	450 076	3 915 393	849 953	11	135	--	331	47 295	5 212	5 268 406	5 287 875
Zůstatková hodnota 31.12.	448 183	3 856 913	787 239	--	115	--	331	82 580	12 188	5 187 549	5 268 406

Nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého hmotného majetku, a to jak dokončeného, tak nedokončeného, představují zejména investice do obnovy rozvodných tepelných zařízení v různých částech Prahy.

Společnost nemá žádný majetek zatížený zástavním právem.

4. Finanční majetek

a) Dlouhodobý finanční majetek

Přehled o pohybu dlouhodobého finančního majetku:

2019	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	Podíly – podstatný vliv	Celkem 2019	Celkem 2018
Zůstatek k 1.1.	1 681 618	--	1 681 618	1 685 840
Přírůstky	--	19 108	19 108	--
Úbytky	--	--	--	-4 222
Přecenění	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.	1 681 618	19 108	1 700 726	1 681 618

Přírůstek finančního majetku představuje koupě 85% podílu ve společnosti PT Distribuční, s.r.o. realizovaná ve dvou částech v průběhu účetního období. Vzhledem k pravidlům nastaveným společenskou smlouvou a dalšími ujednáními nemá společnost rozhodující vliv a podíl je vykázán v položce Podíly – podstatný vliv.

Úbytek v roce 2018 představuje pravidelná splátka úvěru společností Teplo Neratovice, spol. s r.o. ve výši 4 222 tis. Kč, úvěr byl tímto zcela splacen v souladu se smluvními podmínkami.

K 31. 12. 2019

Ovládané a ovládající osoby a účetní jednotky pod podstatným vlivem

	Vlastnický podíl	Počet vlastněných akcií/ hodnota podílu	Nominální hodnota akcie v Kč	Celkový zisk(+) ztráta(-) za r. 2019	Vlastní kapitál k 31.12.2019	Příjem z podílů na zisku	Pořizovací cena
PT Transit, a.s.	100 %	1 930 529 000	1	66 327	1 722 590	--	1 619 250
TERMONTA PRAHA a.s.	100 %	39 970	1 000	7 824	73 531	--	36 368
Teplo Neratovice, spol. s r.o.	100 %	100	--	3 694	37 720	--	16 000
PT Koncept, a.s.	100 %	10	1 000 000	2 638	20 221	--	10 000
PT Distribuční, s.r.o.	85 %	170 000	--	1 792	8 172	--	19 108
Celkem				82 275	1 862 234	--	1 700 726

K 31. 12. 2018

Ovládané a ovládající osoby a účetní jednotky pod podstatným vlivem

	Vlastnický podíl	Počet vlastněných akcií/ hodnota podílu	Nominální hodnota akcie v Kč	Celkový zisk(+) ztráta(-)	Vlastní kapitál k 31.12.2018	Příjem z podílů na zisku	Pořizovací cena
PT Transit, a.s. (dříve Energotrans SERVIS, a.s.)*	100 %	1 930 529 000	1	52 134	1 656 263	--	1 619 250
TERMONTA PRAHA a.s.	100 %	39 970	1 000	13 485	65 918	--	36 368
Teplo Neratovice, spol. s r.o.	100 %	100	--	6 774	34 026	10 000	16 000
PT Koncept, a.s. (dříve Pražská teplárenská Trading, a.s.)*	100 %	10	1 000 000	334	17 583	--	10 000
Celkem				72 727	1 773 790	10 000	1 681 618

* Dne 1. února 2018 byly do obchodního rejstříku zapsány změny názvů společností PT Transit, a.s. (dříve Energotrans SERVIS, a.s.) a PT Koncept, a.s. (dříve Pražská teplárenská Trading, a.s.).

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

Sídla dceřiných společností jsou následující:

PT Transit, a.s.
Partyzánská 1/7
170 00 Praha 7, Holešovice
Česká republika

Teplo Neratovice, spol. s r.o.
Školní 162
277 11 Neratovice
Česká republika

PT Distribuční, s.r.o.
Jablonecká 322/72
190 Praha 9 - Střížkov

TERMONTA PRAHA a.s.
Třebohostická 46/11
100 00 Praha 10
Česká republika

PT Koncept, a.s.
Partyzánská 1/7
170 00 Praha 7, Holešovice
Česká republika

b) Ostatní krátkodobý finanční majetek

Od roku 2018 byl zapojen bankovní účet společnosti vedený v českých korunách u Komerční banky, a.s. do systému cash-poolingu reálného oboustranného pro ekonomicky spjatou skupinu (dále jen „cash-pooling“), v průběhu roku 2019 pak společnost zapojila do cash-poolingu účet společnosti vedený v eurech u UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. Benefity plynoucí z účasti v cash-poolingu jsou rozdělovány mezi členy skupiny na základě Dohody o rozdělení cash-poolových benefitů. Informace o nákladech a výnosech souvisejících s cash-poolingem jsou uvedeny v bodě 15.

5. Pohledávky a závazky

- (a) Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů k 31. prosinci 2019 činí 300 468 tis. Kč (2018 – 329 532 tis. Kč), ze kterých 42 941 tis. Kč (2018 – 42 396 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti. Opravná položka k pochybným pohledávkám k 31. prosinci 2019 činila 13 140 tis. Kč (2018 – 12 963 tis. Kč).
- (b) Daňové pohledávky vůči státu k 31. prosinci 2019 činí 81 768 tis. Kč (2018 – 85 286 tis. Kč) a představuje je nadměrný odpočet DPH (2018 - nadměrný odpočet DPH ve výši 78 853 tis. Kč a přeplatek záloh na daň z příjmů právnických osob ve výši 6 433 tis. Kč).
- (c) Krátkodobé závazky z obchodních vztahů k 31. prosinci 2019 činí 559 488 tis. Kč (2018 – 642 361 tis. Kč). Všeobecně přijatým postupem společnosti je platit závazky ve lhůtě splatnosti, a tudíž neexistují významné závazky po splatnosti.
- (d) Daňové závazky vůči státu k 31. prosinci 2019 činí 29 590 tis. Kč (2018 – 71 941 tis. Kč), nejvýznamnější položkou je dotace k přiděleným povolenkám ve výši 26 606 tis. Kč (2018 – 68 864 tis. Kč).
- (e) Dohadné účty pasivní k 31. prosinci 2019 činí 89 132 tis. Kč (2018 – 62 508 tis. Kč). Nejvýznamnější položky tvoří dohadné položky na dodávku vody vč. stočného ve výši 35 317 tis. Kč (2018 – 23 922 tis. Kč), na mzdy vč. sociálního a zdravotního pojištění ve výši 18 303 tis. Kč (2018 – 18 643 tis. Kč) a na opravy a údržbu ve výši 11 687 tis. Kč (2018 – 8 705 tis. Kč).

6. Deriváty

K 31. prosinci 2019 měla společnost otevřeny deriváty k obchodování v reálné hodnotě ve výši 1 214 tis. Kč. Jedná se o finanční swapy na nákup povolenek, kdy se společnost prostřednictvím těchto swapů zajišťuje proti riziku změny spotové ceny povolenek obsažených v ceně nakupovaného tepla od externího dodavatele. Celkový objem těchto obchodů k rozvahovému dni činí 206 tis. ks povolenek v hodnotě 130 060 tis. Kč.

7. Vlastní kapitál

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

8. Rezervy

	Rezerva na daň z příjmů	Rezerva na náklady ze soudních sporů	Rezerva na jiná rizika	Rezerva na nevybranou dovolenou	Celkem 2019	Celkem 2018
Zůstatek k 1.1.	--	4 200	111 287	434	115 921	127 207
Tvorba	125 856	1 000	--	424	127 280	118 054
Čerpání	--	-880	--	-434	-1 314	-11 720
Zaplacené zálohy na daň z příjmů	-124 469	--	--	--	-124 469	-124 053
Kompenzace s daňovými pohledávkami	--	--	--	--	--	6 433
Zůstatek k 31.12.	1 387	4 320	111 287	424	117 418	115 921

Rezerva na daň z příjmů ve výši 125 856 tis. Kč (2018 – 117 620 tis. Kč) byla v souladu s bodem 2 (d) zúčtována s pohledávkou ze zaplacených záloh na daň z příjmů za rok 2019 v hodnotě 124 469 tis. Kč (2018 – 124 053 tis. Kč) a výsledný závazek je vykázán v položce Rezerva na daň z příjmů (2018 – výsledná pohledávka ve výši 6 433 tis. Kč byla vykázána v položce Stát – daňová pohledávka spolu se zúčtováním DPH s finančním úřadem ve výši 78 853 tis. Kč).

9. Informace o tržbách

Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb za rok 2019 a 2018:

	2019	2018
Prodej tepla	4 846 415	4 786 987
Prodej elektřiny bez příplatků KVET a DECE	1 941	3 533
Ostatní prodeje	33 681	44 383
Tržby z vlastních výrobků a služeb celkem	4 882 037	4 834 903

Tržby za prodej zboží představují tržby za prodanou vodu ve výši 184 306 tis. Kč (2018 – 180 287 tis. Kč).

Společnost dosahuje tržby pouze v tuzemsku.

10. Najatý majetek

(a) finanční leasing

Společnost aktuálně nepořizuje majetek formou finančního leasingu.

(b) operativní nájem

	Nájemné za rok	
	2019	2018
Nájem strojů a zařízení	2 028	2 214
Nájem nebytových prostor	21 754	40 688
Dlouhodobý nájem kabelů a kolektorů	41 778	40 473
Dlouhodobý nájem souboru hmotného majetku v oblasti Prahy	190 281	186 188
Ostatní krátkodobé nájem	4 027	3 213
Celkem	259 868	272 776

11. Informace o odměnách statutárním auditorům

	Náklady za rok	
	2019	2018
Povinný audit	860	732
Jiné ověřovací služby	829	1 025
Celkem	1 689	1 757

12. Zaměstnanci a členové řídicích, kontrolních a správních orgánů

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

	Průměrný přepočtený počet		Mzdové náklady	
	2019	2018	2019	2018
Zaměstnanci	414	445	236 860	246 351
Členové řídicích orgánů*	5	5	840	1 752
Členové kontrolních orgánů*	6	6	72	391
Celkem	425	456	237 772	248 494

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

13. Jiné provozní náklady a výnosy

V roce 2019 realizovala společnost jiné provozní výnosy v celkové výši 59 046 tis. Kč (2018 – 27 697 tis. Kč). Nejvýznamnější položky představuje čerpání dotace na spotřebu a prodej alokovaných povolenek ve výši 40 479 tis. Kč (2018 – 4 179 tis. Kč).

14. Daň z příjmů

(a) Splatná

Splatná daň z příjmů zahrnuje odhad daně za zdaňovací období 2019 ve výši 125 856 tis. Kč (2018 – 117 620 tis. Kč) a upřesnění odhadu daně za zdaňovací období 2018 ve výši -81 tis. Kč (2018 – 243 tis. Kč).

(b) Odložená

Vykázané odložené daňové pohledávky a závazky

	Pohledávky k 31.12.		Závazky k 31.12.		Rozdíl	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Dlouhodobý hmotný majetek	--	--	-523 290	-514 542	-523 290	-514 542
Dlouhodobý nehmotný majetek	--	--	-1 228	-1 229	-1 228	-1 229
Pohledávky	438	360	--	--	438	360
Zásoby	10	5	--	--	10	5
Rezervy	901	880	--	--	901	880
Ostatní dočasné rozdíly	3 478	5 997	--	--	3 478	5 997
Odložená daňová pohledávka/(závazek)	4 827	7 242	-524 518	-515 771	-519 691	-508 529

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

15. Informace o spřízněných osobách

(a) Transakce se spřízněnými stranami

	Objem vzájemných transakcí		Pohledávky/Závazky (vč. časového rozlišení a dohadných položek) k 31.12.	
	2019	2018	2019	2018
Prodej zboží a služeb				
Vlastníci společnosti (přímí i nepřímí)	–	–	–	655
Podniky s podstatným vlivem*	16 575	–	4 267	–
Ostatní podniky ve skupině	108 787	111 746	62 335	34 844
Nákup zboží a služeb				
Vlastníci společnosti (přímí i nepřímí)	623	845	764	–
Ostatní podniky ve skupině	942 203	1 081 356	374 731	358 225
Dividendy a podíly na zisku				
Rozdělené	750 000	703 793	5	5
Přijaté	–	10 000	–	–
Zápůjčky a úvěry				
Výnosy spojené s úvěry	–	271	–	–
Náklady spojené s cash poolingem	60	75	8	10
Výnosy spojené s cash poolingem	9 207	7 666	312 454	465 737

* V této položce jsou uvedeny hodnoty od koupe prvního podílu ve společnosti PT Distribuční, spol. s r.o., tj. za období březen až prosinec 2019.

Všechny významné transakce se spřízněnými osobami se uskutečnily v rámci běžné obchodní činnosti společnosti a byly uskutečněny za běžných tržních podmínek.

- (b) V roce 2019 neobdrželi členové řídicích a kontrolních orgánů žádné zálohy, závdavky, zápůjčky, úvěry, přiznané záruky a jiné výhody a nevlastní žádné akcie/podíly společnosti.

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

16. Závazky nevykázané v rozvaze

(a) Závazky spojené s investičními výdaji

V roce 2020 předpokládá společnost závazky týkající se investičních výdajů ve výši 286 272 tis. Kč (2018 – předpoklad na rok 2019 ve výši 340 489 tis. Kč¹), souvisejících zejména s obnovou, rozvojem a modernizací výrobního zařízení společnosti.

(b) Soudní spory

Na společnost byly podány žaloby z různých titulů (neoprávněného majetkového prospěchu, neexistence věcného práva). Rizika ze všech otevřených soudních sporů včetně příslušenství

¹ hodnota 555 489 tis. Kč uvedená v příloze v účetní závěrce za rok končící 31. prosincem 2018 obsahovala investiční výdaje včetně kapitalizovaných výdajů na opravy ve výši 215 000 tis. Kč, které se pro účely statutární účetní závěrky nekapitalizují

jsou kryta vytvořenou rezervou ve výši 4 320 tis. Kč (2018 – 4 200 tis. Kč). Proti společnosti aktuálně nejsou vedeny žádné spory o dividendy ani spory týkající se ekologických škod.

(c) Ostatní závazky

1. ERÚ 2011

V březnu 2016 obdržela společnost rozhodnutí o povinnosti uhradit sumu 241 mil. Kč v rámci správního řízení ve věci možného spáchání správního deliktu podle ust. § 16 odst. 1 písm. d) zákona o cenách, kterého se měla dopustit tím, že jako prodávající v cenové lokalitě „Praha – lokální plynové zdroje“ požadovala v roce 2011 po tehdejších odběratelích cenu tepelné energie, jejíž výše nebyla v souladu s podmínkami věcného usměrňování cen dle ust. § 6 odst. 1 písm. c) zákona o cenách.

PT následně podala rozklad a poskytla ERÚ dodatečné informace, na základě kterých ERÚ v červenci 2016 rozhodl o novém prvoinstančním projednání tohoto případu. V listopadu 2016 získala PT nové rozhodnutí ERÚ, které potvrdilo výsledek původního rozhodnutí. PT podala opětovně rozklad, nicméně ERÚ svým rozhodnutím ze dne 23. prosince 2016 pouze upravil povinnost k plnění na 222 mil. Kč (z toho 111 mil. Kč představovala pokuta za správní delikt a 111 mil. Kč částka, kterou by PT měla na základě opravných vyúčtování vrátit odběratelům). Riziko plynoucí z udělené pokuty je pokryto vytvořenou rezervou ve výši 111 mil. Kč.

Dne 26. ledna 2017 napadla PT žalobou u Krajského soudu v Brně rozhodnutí ERÚ z 23. prosince 2016 ve všech jeho výrocích. Současně PT složila na účet ERÚ udělenou pokutu ve výši 111 mil. Kč a v uvedené žalobě žádala Krajský soud v Brně, aby žalobě přiznal odkladný účinek. Krajský soud v Brně svým rozhodnutím z 23. února 2017 žádosti o odkladný účinek vyhověl v plném rozsahu. Rozhodnutí ERÚ bylo rozsudkem KS v Brně ze dne 7. března 2019 zrušeno a věc vrácena ERÚ k dalšímu řízení, zejména z důvodů formálních nedostatků.

Dne 6. srpna 2019 doručila PT do ERÚ návrh na zastavení správního řízení a 30. října 2019 požádala o informaci o sdělení termínu, kdy bude věc posuzovat rozkladová komise Rady ERÚ. Dle sdělení ERÚ ze dne 6. listopadu 2019 rozkladová komise Rady ERÚ uvedenou věc projednala a doporučila Radě ERÚ správní řízení zastavit. Doporučení pro Radu ERÚ není závazné, o dalším postupu ve správním řízení Rada ERÚ prozatím nerozhodla. Vzhledem ke skutečnosti, že společnost dosud neobdržela oficiální potvrzení o zastavení řízení, čeká stále na rozhodnutí NSS. Otázka promlčení v tomto případě není jednoznačná, jelikož do procesu zasáhla změna promlčecí lhůty. Z výše uvedených důvodů společnost považuje situaci nadále za rizikovou a ponechává v minulosti vytvořenou rezervu v původní výši.

2. ERÚ 2014

V srpnu 2018 obdržela společnost Oznámení o zahájení správního řízení ve věci možného spáchání správního deliktu podle ust. § 16 odst. 1 písm. d) zákona o cenách, kterého se měla dopustit tím, že jako prodávající v cenové lokalitě „Praha – lokální plynové zdroje“ požadovala v roce 2014 po tehdejších odběratelích cenu tepelné energie, jejíž výše nebyla v souladu s podmínkami věcného usměrňování cen dle ust. § 6 odst. 1 písm. c) zákona o cenách.

Dne 17. září 2019 vydal ERÚ v rámci správního řízení ve věci možného spáchání správního deliktu podle ust. § 16 odst. 1 písm. d) zákona o cenách vedeného ERÚ rozhodnutí o povinnosti uhradit sumu 85,4 mil. Kč (z toho 42,7 mil. Kč představovala pokuta za správní delikt a 42,7 mil. Kč částka, kterou by PT měla na základě opravných vyúčtování vrátit odběratelům). PT dne 3. října 2019 podala proti rozhodnutí rozklad a dne 18. října 2019 doplnění rozkladu. Rada ERÚ dne 10. prosince 2019 vydala rozhodnutí o rozkladu, ve kterém původní rozhodnutí zrušila a věc vrátila ERÚ k novému projednání. Vzhledem k tomu, že ve věci cen roku 2014 nebylo vydáno pravomocné rozhodnutí, nevytváří společnost v souvislosti s tímto případem žádnou rezervu.

17. Složky peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů

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

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

18. Významné následné události

Společnost v roce 2020 pokračuje v realizaci swapových obchodů za účelem zajištění proti riziku změny spotové ceny povolenek obsažených v ceně nakupovaného tepla. Od počátku roku do 24. března 2020 společnost uzavřela obchody na 573 tis. ks povolenek s datem dodání v prosinci 2020, 299 tis. ks povolenek s datem dodání v prosinci 2021 a 73 tis. ks povolenek s datem dodání v prosinci 2022.

Od 1. ledna 2020 dochází ke změně sazby DPH u dodávek tepla a od 1. května 2020 u dodávek pitné vody. Společnost se věnuje problematickým bodům této změny a aktivně je řeší.

Společnost se domnívá, že v průběhu března 2020 mohlo dojít k uplynutí objektivní prekluzivní lhůty v délce 5 let ve věci správního řízení s ERÚ o cenách tepelné energie v roce 2014. Z tohoto titulu Společnost zvažuje podání návrhu na zastavení řízení.

Společnost sleduje aktuální situaci týkající se šíření nemoci COVID-19 v oblastech své činnosti a aktivně připravuje opatření, která by měla umožnit nepřetržitý provoz a ochranu zaměstnanců. Společnost nepředpokládá významné dopady současné situace na pokračování činnosti společnosti s ohledem na následující předpoklady:

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

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

Sestaveno dne: 25. března 2020



Mgr. Petr Sekanina
předseda představenstva



Ing. David Onderek
místopředseda představenstva



Ing. Filip Bělák
člen představenstva



KPMG Česká republika Audit, s.r.o.

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

Zpráva nezávislého auditora pro akcionáře společnosti Pražská teplárenská a.s.

Výrok auditora

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

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

Základ pro výrok

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

Ostatní informace

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

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

předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobitelné 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 obdržení ostatních informací žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost statutárního orgánu a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

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

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

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

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou 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 statutární orgán Společnosti uvedl v příloze v účetní závěrce.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze v účetní závěrce, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

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

Statutární auditor odpovědný za zakázku

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

V Praze, dne 25. března 2020


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


Ing. Petr Škoda
Partner
Evidenční číslo 1842