

VÝROČNÍ ZPRÁVA

| 2021 | Pražská teplárenská, a.s.



Pražská
teplárenská

by  VEOLIA

OBSAH

01

IDENTIFIKAČNÍ A OBECNÉ ÚDAJE SPOLEČNOSTI **2**

02

ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI
SPOLEČNOSTI A STAVU JEJÍHO MAJETKU **14**

03

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. PROSINCI 2021 **30**

04

ZPRÁVA O VZTAZÍCH **56**

05

ZPRÁVY AUDITORA **68**

Součástí výroční zprávy je nekonsolidovaná účetní závěrka za rok 2021 a zpráva o vztazích.
Veškeré dokumenty a materiály uváděné ve výroční zprávě jsou k nahlédnutí v sídle společnosti.

IDENTIFIKAČNÍ A OBECNÉ ÚDAJE
SPOLEČNOSTI

01

ZÁKLADNÍ ÚDAJE

Pražská teplárenská a.s.

Název společnosti

1. května 1992

Datum založení

1 034 989 500 Kč

Základní kapitál společnosti

***4 139 958 ks akcií na jméno v zaknihované
podobě ve jmenovité hodnotě 250 Kč
nekótované (ISIN CZ0005127993)***

Akcie

***akciová společnost založená
na dobu neurčitou***

Právní forma

452 73 600

Identifikační číslo

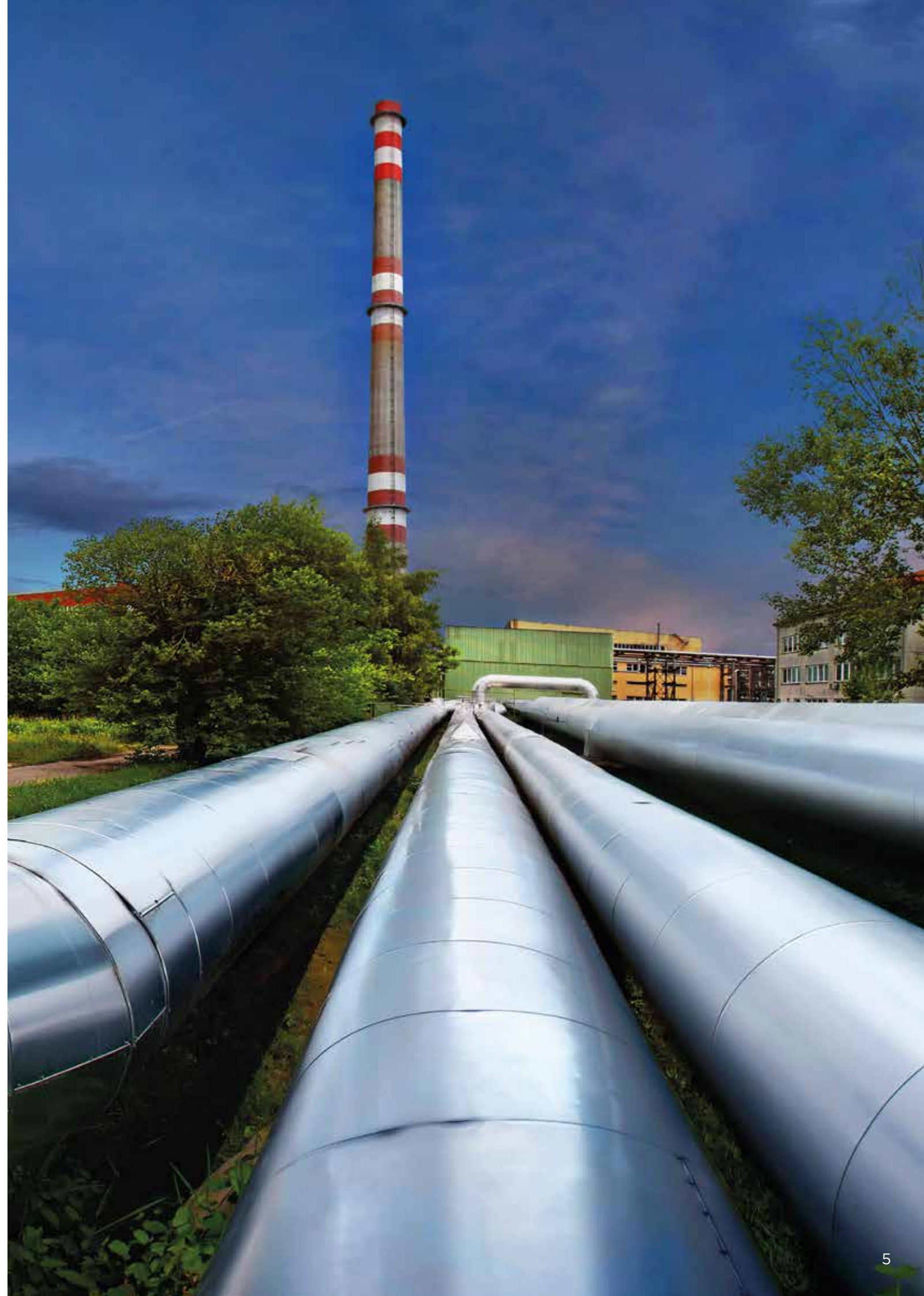
Partyzánská 1/7, 170 00 Praha 7

Sídlo společnosti

***VEOLIA ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.
Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00
Praha 1, IČO: 492 41 214***

Jediný akcionář

Společnost je zapsána: Městský soud v Praze,
spisová značka B 1509



CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI

Pražská teplárenská a.s. (dále též „společnost“) je součástí skupiny Veolia, která v celosvětovém měřítku zaujímá s téměř 172 tisíci zaměstnanci na pěti kontinentech vedoucí postavení v oblasti udržitelného rozvoje měst i průmyslu. V České republice patří skupina Veolia k nejvýznamnějším poskytovatelům vodohospodářských, energetických a odpadových služeb a patří mezi dvacítku největších podniků v české ekonomice.

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 235 000 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.

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 HODNOTY

Při své činnosti se společnost opírá o základní hodnoty společné pro skupinu Veolia: orientace na zákazníka, inovace, odpovědnost, respekt a solidarita.

ORIENTACE NA ZÁKAZNÍKA

Veolia tuto hodnotu uplatňuje především snahou o stále vyšší efektivitu a kvalitu svých služeb. Veolia prosazuje transparentnost a etická pravidla jako podmínku pro budování dlouhodobých vztahů se zákazníky. Veolia svým zákazníkům naslouchá a dodává vhodná a inovativní řešení odpovídající jejich technickým, ekonomickým a ekologickým požadavkům.

INOVACE

Výzkum a inovace tvoří jádro strategie skupiny Veolia při vytváření udržitelných řešení a služeb pro zákazníky, životní prostředí a celou společnost.

ODPOVĚDNOST

Veolia si klade za cíl aktivně se podílet na budování udržitelně se rozvíjející společnosti. Je klíčovým hráčem na trhu služeb pro životní prostředí, a v této své roli proto každodenně přijímá odpovědnost za naplňování obecných zájmů, k nimž patří především:

- podpora harmonického rozvoje území;
- zlepšování životních podmínek obyvatel dotčených její činností a ochrana životního prostředí;
- rozvoj dovedností zaměstnanců, zlepšování osobní bezpečnosti při práci (prevence pracovních úrazů) a vytváření zdravého pracovního prostředí.

RESPEKT

Respektování je vůdčím principem jednání všech zaměstnanců skupiny Veolia. Odráží se v dodržování právních předpisů, vnitřních předpisů skupiny a v projevování úcty vůči ostatním.

SOLIDARITA

Vzhledem k tomu, že Veolia svou podnikatelskou činností slouží společným i sdíleným zájmům, uplatňuje se solidarita jako jedna z jejích základních hodnot ve vztazích, které Veolia navazuje se všemi stakeholdery.

Solidarita se konkrétně projevuje v řešeních, jimiž skupina Veolia dokáže zajistit základní služby všem. Jde o jeden ze základních prvků společenské odpovědnosti firmy.



KLÍČOVÉ ÚDAJE NEKONSOLIDOVANÉ

OBRAT

5 818 813 tis. Kč

POČET ZAMĚSTNANCŮ

407

PRODEJ TEPLA

9 267 992 GJ

INVESTICE

247 978 tis. Kč

SKUPINA VEOLIA

Skupina Veolia je v České republice předním dodavatelem služeb v oblasti vodohospodářství, energie a nakládání s odpady.

Skupina je součástí nadnárodního francouzského koncernu Veolia, jenž je celosvětovým lídrem v poskytování environmentálních služeb. Koncern Veolia se svými téměř 172 tisíci zaměstnanci na celém světě navrhuje řešení pro vodu, odpady a řízení energie, která přispívají k udržitelnému rozvoji měst a obcí, jakož i průmyslových odvětví.



DCEŘINÉ SPOLEČNOSTI

Přehled majetkových účastí Pražské teplárenské a.s. k 31. 12. 2021

Název	IČO	Sídlo	Podíl v %
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	Praha 9 - Střížkov, Jablonecká 322/72, PSČ 19000	85

ORGÁNY SPOLEČNOSTI

PŘEDSTAVENSTVO

Philippe Guitard – předseda představenstva

Ing. Reda Rahma – místopředseda představenstva

Jakub Tobola, MSc. – člen představenstva

Ing. Martin Bernard, MBA – člen představenstva

Ing. Martin Brůha – člen představenstva

DOZORČÍ RADA

Ing. Miluše Poláková – předsedkyně dozorčí rady

Mgr. Eva Kučerová – místopředsedkyně dozorčí rady

Ing. Petr Mrkos – člen dozorčí rady

Maxime Marsault – člen dozorčí rady

Mgr. Ing. Dalibor Šalek – člen dozorčí rady

Ing. Robert Talajka – člen dozorčí rady

Tatána Malcová – členka dozorčí rady

Otakar Ježek – člen dozorčí rady

Úvěry a půjčky členům představenstva a dozorčí rady v roce 2021

Členům představenstva ani členům dozorčí rady neposkytl 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.

OSTATNÍ SKUTEČNOSTI

Spoolečnost Pražská teplárenská a.s. nemá pobočky nebo jiné části obchodního závodu v zahraničí, a po rozvahovém dni nenastaly v roce 2022 do data vydání této výroční zprávy žádné významné skutečnosti, které by měly vliv na její hospodaření. Společnost nemá k 31. prosinci 2021 v držení vlastní akcie.

Ke dni 30. 6. 2021 odstoupil z funkce člena představenstva společnosti pan Ing. Ladislav Moravec. S účinností od 1. 7. 2021 byl zvolen členem představenstva společnosti pan Ing. Martin Brůha.

ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI
SPOLEČNOSTI A STAVU JEJÍHO MAJETKU

02

ÚVODNÍ SLOVO PŘEDSTAVENSTVA

“

VÁŽENÍ OBCHODNÍ PARTNEŘI, ZÁKAZNÍCI, VÁŽENÉ DÁMY A PÁNOVÉ,

dovolte nám, abychom vás seznámili s důležitými událostmi, které se významnou měrou podílely na hospodářských výsledcích společnosti Pražská teplárenská v roce 2021.

Uplynulý rok, stejně jako rok 2020, byl pro všechny z nás náročnou zkouškou. Pandemie koronaviru a opatření s ní spojená nás postavily před celou řadu výzev. Organizačními a provozními změnami, které jsme byli v souvislosti s onemocněním Covid-19 nuceni zavést, se nám však podařilo následky krize úspěšně redukovat. V době, kdy řada firem omezovala svou činnost, Pražská teplárenská zajišťovala spolehlivé dodávky a komfort služeb spojených s dodávkou tepelné energie pro své zákazníky v plném rozsahu bez nejmenšího omezení.

Vzhledem k tomu, že na začátku listopadu roku 2020 se Pražská teplárenská stala součástí skupiny Veolia Česká republika, která patří k největším dodavatelům vodárenských a energetických služeb na českém trhu, probíhal po celý uplynulý rok 2021 proces integrace s mateřskou společností. Tento proces vyústil v organizační změny v Pražské teplárenské, jejichž cílem je reflektovat společné, nové potřeby a možnosti.

Změny Pražské teplárenské umožní čerpat nové know-how a nabízet ještě komplexnější řešení a služby než dosud a pokrýt širší portfolio produktů včetně chytrých řešení pro úsporu energií.

Jsme přesvědčeni, že tímto propojením se staneme ještě silnějšími a úspěšnějšími v našem oboru.

Obtížná doba nijak nezmenšila naše úsilí zůstat 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. Uvědomujeme si, že naše společnost 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. Naší snahou je maximalizovat počet připojovaných subjektů, aby byl ekologický efekt pro Prahu co nejvyšší.

Počasí v roce 2021 bylo oproti loňskému i předloňskému počasí chladnější, což mělo zásadní vliv na hospodaření naší společnosti. V roce 2021 bylo celkem 234 topných dnů, což je o 16 topných dní více než v předchozím roce. Na prodeje tepelné energie neměl vliv jen vyšší počet topných dní, ale i nižší průměrná teplota,

která činila 4,55 °C, tj. o 1,29 °C méně než průměr v předchozí sezóně. Prodeje tepelné energie v roce 2021 tak byly zejména vlivem chladnějšího počasí vyšší o cca 9 %.

I v roce 2021 jsme zaznamenali významné obchodní úspěchy při rozvoji dodávek tepelné energie. V rámci spolupráce s developery a investory jsme za minulý rok připojili na naši síť takřka 1 800 domácností. Nově jsme připojili 42 odběrných míst s cílovým výkonem takřka 6 MW. Zároveň bylo uzavřeno 25 smluv na budoucí projekty o celkovém výkonu 18,1 MW. Mezi nejvýznamnější z nich patří soubor staveb Tesla Hloubětín a Obytný soubor Poděbradská.

Společenská odpovědnost patří tradičně k základním pilířům firemní filozofie. Pražská teplárenská i v roce 2021 aktivně podporovala nejrůznější projekty v oblasti zdravotnictví, sportu či charity. V rámci naší pomoci jsme se zaměřili zejména na IKEM, Fakultní nemocnici Bulovka a Fakultní nemocnici Královské Vinohrady.

Závěrem nám dovoluť jménem představenstva poděkovat všem našim zákazníkům a obchodním partnerům za jejich důvěru a podporu v uplynulém roce. Rádi bychom poděkovali také všem zaměstnancům Pražské teplárenské za jejich mimořádné nasazení a úsilí. Věříme, že nadcházející rok přinese prosperitu a stabilitu nejen naší společnosti.

”

ING. REDA RAHMA

Místopředseda
představenstva



ING. MARTIN BRŮHA

Člen
představenstva



PODNIKATELSKÉ PROSTŘEDÍ

Výroba a rozvod tepelné energie patří mezi regulovanou odvětví energetiky.

Ceny tepla byly na základě zákona č. 526/1990 Sb., o cenách, cenami věcně usměrňovanými a způsob jejich regulace byl v roce 2021 určen vyhláškami Energetického regulačního úřadu („ERÚ“) č. 262/2015 Sb. a 194/2015 Sb. Dle platného Cenového

rozhodnutí ERÚ mohly ceny v roce 2021 opět zahrnovat pouze ekonomicky oprávněné náklady a průměrný 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.

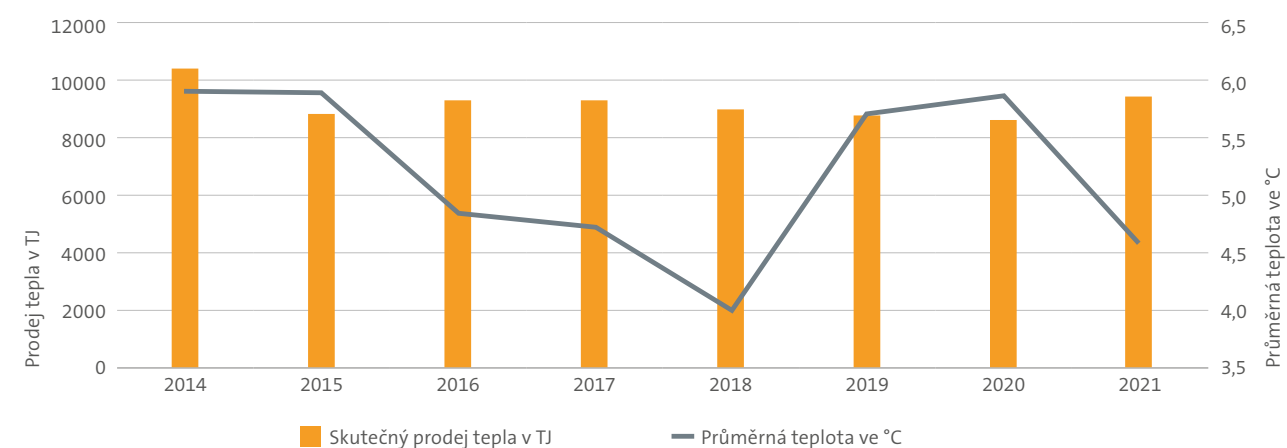


VÝROBA A DISTRIBUCE TEPELNÉ ENERGIE

Společnost Pražská teplárenská a.s. (PT) v roce 2021 prodala svým odběratelům 9 268 TJ tepla, což je o 775 TJ tepla více než v roce 2020. Na zvýšení prodeje tepla mělo zásadní vliv počasí, jelikož oproti roku 2020 bylo o 16 topných dní více a průměrná teplota topných dní byla o 1,29 °C nižší.

PT dodává teplo do více než 235 000 domácností, řady administrativních budov, průmyslových podniků, stovek školských a zdravotnických zařízení a dalších subjektů.

Vývoj ročního prodeje tepla v Pražské teplárenské a vývoj teploty v otopném období



ZDROJE, TEPELNÉ SÍTĚ, PŘEDÁVACÍ STANICE

V roce 2021 provozovala Pražská teplárenská 1 teplárenskou výrobu a 5 výtopen.

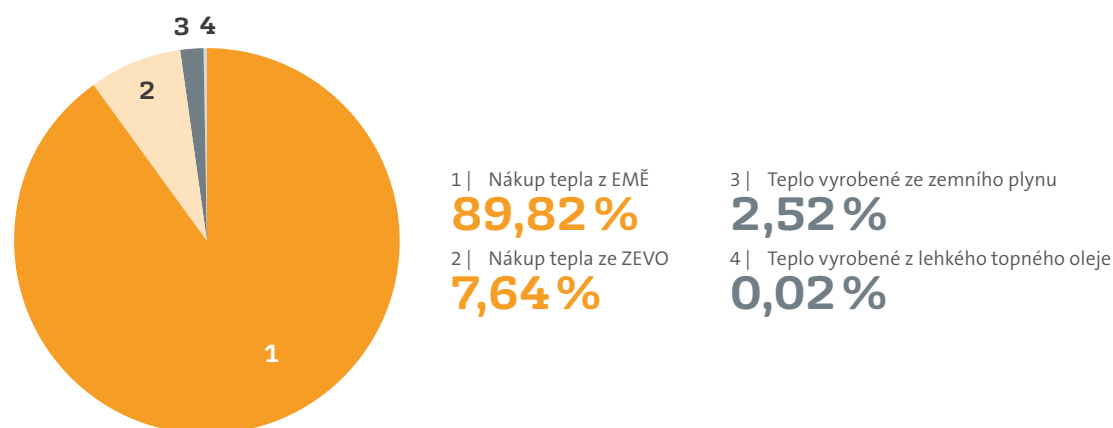
Základním zdrojem výroby tepla pro Pražskou teplárenskou soustavu (PTS) byla Elektrárna Mělník I (EMĚ I) – provozovaná společností Energotrans, a.s., která je dceřinou společností ČEZ, a.s. Zdroje PT jsou výtopna Malešice, teplárna Michle, výtopna Krč, THOL4 a byly provozovány v soustavě PTS jako zdroje špičkové. Dále provozuje PT lokální výtopnu LL16 pro zásobování sídliště Písnice a zdroj IKEM jako záložní. Dále bylo odebíráno teplo ze Zařízení na energetické využití odpadu (ZEVO Malešice), které zajišťovalo také dodávku páry pro parní odběry PT. K 31. 12. 2021 byl instalovaný tepelný výkon zdrojů Pražské teplárenské 600 675 MWt.

Pražská teplárenská provozovala celkem 558 599 km tepelných sítí, z toho 13 449 km parních, 393 664 km horkovodních tepelných sítí a 151 486 km teplo-

vodních tepelných sítí (tyto údaje jsou dle platných licencí 2021). Pražská teplárenská dodávala teplo a provozovala 1 907 předávacích a redukčních stanic, dle platných licencí pro rok 2021 bylo 1 828 stanic ve vlastnictví PT, 77 předávacích stanic bylo ve vlastnictví odběratelů, které provozovala PT na základě mandátních smluv. Pražská teplárenská dále dodávala teplo do 1 873 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 89,82 % dodávkou tepla z EMĚ I, což je uhelná kogenerační výroba, ze 7,64 % nákupem tepla z kogenerační výroby v ZEVO Malešice, z 2,52 % z plynného paliva zdrojů PT a z 0,02 % z LTO při provozu mobilních zdrojů.

Podíl dodávky tepla z paliv a nákupu tepla na dodávce tepla



OCHRANA ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ

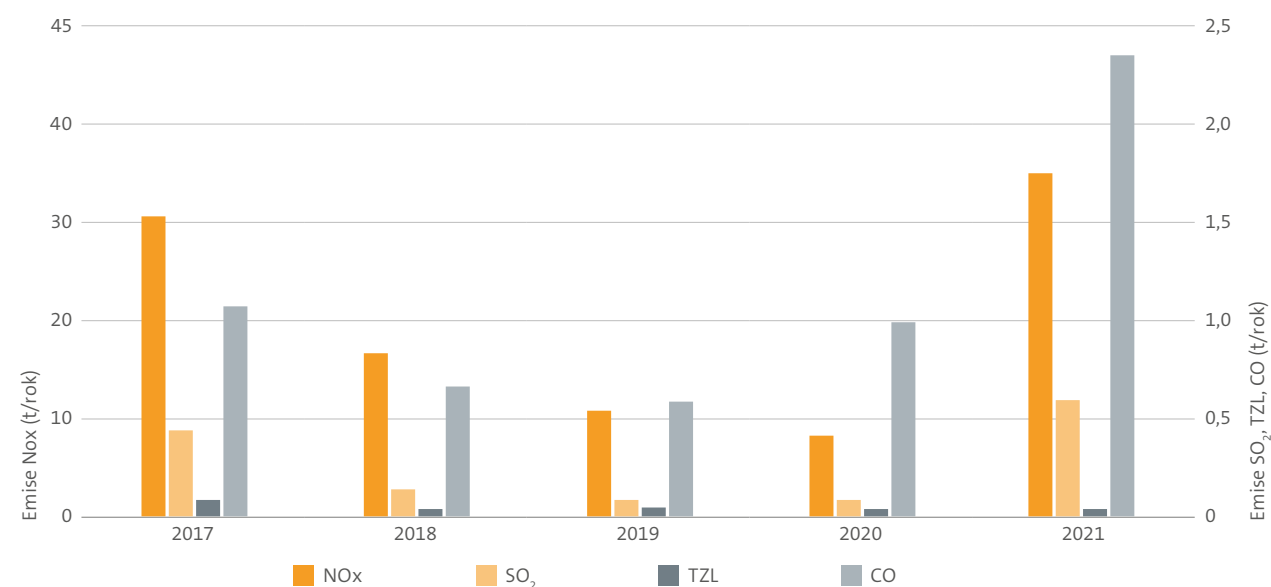
PRODUKCE EMISÍ V ROCE 2021

Vlivem chladnějšího počasí byly oproti předchozím rokům více provozovány špičkové plynové zdroje, čímž došlo ke zvýšení produkce emisí. I přes širší využívání plynových špičkových zdrojů plnily v roce 2021 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.

Průběh produkce emisí v Pražské teplárenské za posledních 5 let



Produkce emisí v roce 2021

Emise	TZL	SO ₂	NOx	CO
t/rok	0,086	0,602	34,752	2,391

INTEGROVANÝ SYSTÉM ŘÍZENÍ

Pražská teplárenská udržuje a rozvíjí v souladu se svojí politikou integrovaný systém ekologicky orientovaného řízení a systému řízení bezpečnosti a ochrany zdraví při práci v souladu s požadavky ČSN EN ISO 14001 a ČSN ISO 45001.

Na základě schváleného programu a zpracovaných plánů bylo k dnešnímu dni provedeno 10 interních auditů. Byly prověřeny všechny provozy a procesy zajišťující činnosti související s řízením ochrany životního prostředí a BOZP. V roce 2021 proběhl také úspěšně externí dozorový audit, který provedla společnost CQS.

Na dodržování bezpečnosti práce klade společnost neustále velký důraz. V měsíci září se Pražská teplárenská a.s. zapojila do Mezinárodního týdne bezpečnosti „Hon na rizika“, který každý rok celosvětově vyhlašuje skupina Veolia, v roce 2021 se zaměřením na uklouznutí, zakopnutí a pády.

Při investiční a údržbové činnosti je věnována prioritní pozornost eliminaci vlivu na životní prostředí, bezpečnosti práce a ochraně zdraví a zlepšování energetické hospodárnosti.

Prioritou v oblasti ochrany životního prostředí je neustálé snižování vlivu naší činnosti na okolí, zejména v oblasti produkce emisí a odpadů a trvalé zlepšování ekologizace zdrojů.

V průběhu roku bylo provedeno v dohodě s odborovými organizacemi šest prověrek bezpečnosti a ochrany zdraví při práci.

Ze strany OIP pro hl. m. Prahu byl proveden audit za účelem ověření plnění podmínek programu „Bezpečný podnik“. PT opětovně prokázala, že podmínky stanovené tímto programem plní. PT je od roku 2003 nepřetržitě držitelem tohoto osvědčení.

Integrovaný systém ESMS je trvale vhodný, přiměřený a účinný, prokazuje trend trvalého zlepšování. Systém je ve shodě s právními, normativními a ostatními souvisejícími požadavky, zejména s normami ČSN EN ISO 14001, Systémy environmentálního managementu – Požadavky s návodem pro použití a ČSN ISO 45001, Systémy managementu bezpečnosti a ochrany zdraví při práci – Požadavky s návodem k použití.

INVESTICE

Investiční činnost společnosti Pražská teplárenská a.s. je zaměřena zejména na investování do obnovy a modernizace sítí. Hlavním cílem je zlepšení kvality služeb a spolehlivosti dodávek.

Celkový investiční výdaj v r. 2021 byl 247 978 tis. Kč.

Pro napojení nových zákazníků na realizaci horkovodních přípojek a předávacích stanic včetně odkupů již vybudovaných RTZ bylo vynaloženo 89 486 tis. Kč.

Obnovy sítí, které byly zařazovány na základě poruchovosti a ostatní obnovy, byly realizovány s celkovým výdajem 130 163 tis. Kč.

Pokračovaly také obnovy PS a ŘS, kdy byly vynaloženy výdaje ve výši 7 298 tis. Kč.

V ekologizačních investicích byly zrealizovány projekty s celkovým výdajem 2 322 tis. Kč.

IT projekty byly realizovány v celkové výši 18 709 tis. Kč.

Přehled investic v roce 2021	Výdaje (tis. Kč)
Napojení nových zákazníků	89 486
Obnovy sítí a ostatní obnovy zařízení	130 163
Obnovy PS a ŘS	7 298
Ekologizační investice	2 322
IT projekty	18 709
Celkem	247 978

NEJVÝZNAMNĚJŠÍ INVESTICE ROKU 2021

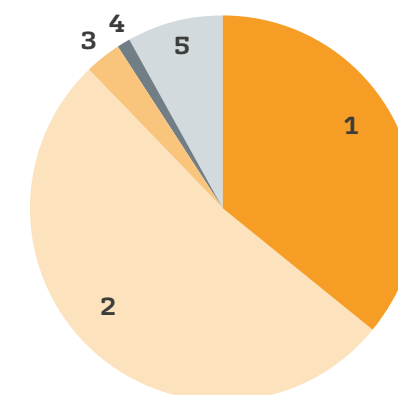
NOVÁ NAPOJENÍ

Na napojení nových zákazníků bylo vynaloženo 89,486 mil. Kč.

OBNOVY SÍTÍ

V roce 2021 probíhaly výměny rozvodných tepelných zařízení různých dimenzí s cílem minimalizovat délku nezbytných odstávek dodávek teplé vody pro obyvatelstvo. Práce byly prováděny výhradně v mimotopném období. Na tyto akce bylo vynaloženo 94,193 mil. Kč

Podíl jednotlivých druhů investic



- 1 | Rozvojové investice
36 %
- 2 | Obnovy sítí + ostatní
52 %
- 3 | Obnovy PS a ŘS
3 %
- 4 | Ekologizační investice
1 %
- 5 | IT projekty
8 %



VÝZKUM A VÝVOJ

V oblasti výzkumu a vývoje společnost neprovádí žádné činnosti.

ZAMĚŠTNANCI

Pražská teplárenská klade vysoké nároky na znalosti, dovednosti a zkušenosti svých zaměstnanců, a proto dlouhodobě považuje pracovní a osobní růst svých zaměstnanců za jednu z priorit v péči o zaměstnance. V rámci vzdělávání nabízí PT svým zaměstnancům vzdělávací aktivity zaměřené na naplnění kvalifikačních požadavků v souladu s požadavky legislativy, odborný a osobnostní rozvoj zaměstnanců a manažerské programy na podporu vedoucích zaměstnanců.

Sociální péče o zaměstnance v Pražské teplárenské zahrnuje široký okruh aktivit a výhod poskytovaných zaměstnancům formou peněžních i nepeněžních plnění, která jsou uvedena v kolektivní smlouvě uzavřené mezi zaměstnavatelem a odborovými organizacemi.

Fyzický počet zaměstnanců Pražské teplárenské k 31. 12. 2021 činil 407 zaměstnanců, z toho bylo 241 zaměstnanců TH a 166 dělníků.

KOMUNIKACE, 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 a web společnosti www.ptas.cz. U zákazníků a obchodních partnerů je oblíbený tištěný magazín Pražské teplárenské s názvem HOT, distribuovaný na bezmála 9 tisíc adres. V souladu s aktuálními trendy komunikuje společnost i na sociálních sítích. Přímou na Twitteru a profesní síti LinkedIn a prostřednictvím účtů Veolia také na Facebooku a Instagramu.

Na koncové uživatele služeb Pražské teplárenské míří marketingová kampaň Praha čistá. Jejím záměrem je Pražany upozornit na důležitost a ekologický efekt Pražské teplárenské soustavy pro metropoli. Koncept kampaně opouští klasickou komunikaci samotného produktu a přechází od komunikace prodávajícího tepla jako komodity k tradičnímu partnerství, čistému ovzduší a nově připojeným významným budovám

v hlavním městě. V centru kampaně stojí nový web www.praha-cista.cz zaměřený na téma ekologičnosti vytápění v Praze. Na něm je přehledně vysvětleno, proč je dálkové teplo pro Prahu tak důležité a proč si zaslouží podporu. Lze na něm najít i studii společnosti ATEM modelující negativní dopad odpojení celé teplárenské sítě na ovzduší v metropoli. Vizualizace kampaně připodobňuje teplárenskou soustavu k tepnám v lidském těle zásobujícím organismus životodárnou energií.

Centrum péče o zákazníky v rámci zlepšování služeb ve spolupráci s externími partnery pokračovalo v pořádání webinářů a seznamovalo je tak s výhodami dálkového vytápění se zaměřením na ekologii.

Pražská teplárenská podporuje řadu aktivit a projektů i z oblasti charity, sportu, zdravotnictví, společenského a kulturního života či školství, často ve spolupráci s jednotlivými městskými částmi.



KOMENTÁŘ K FINANČNÍ SITUACI A K VÝSLEDKŮM HOSPODAŘENÍ

Finanční situace Pražské teplárenské byla v průběhu roku 2021 stabilní.

VÝNOSY Z PROVOZNÍ ČINNOSTI

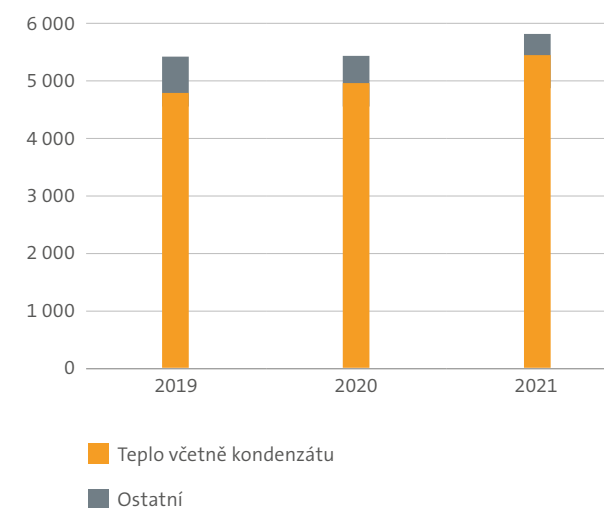
Celkové provozní výnosy dosáhly v roce 2021 výše 5 812 mil. Kč, z nichž 95,3 % tvořily tržby za teplo.

NÁKLADY Z PROVOZNÍ ČINNOSTI

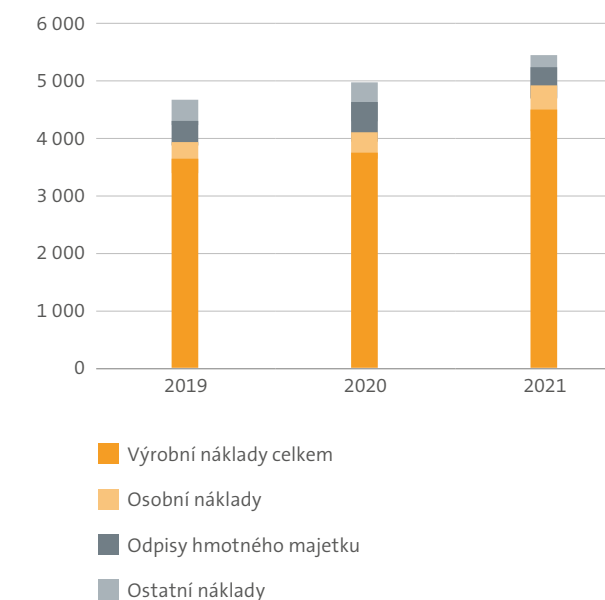
Z celkových provozních nákladů ve výši 5 237 mil. Kč tvořily výrobní náklady společnosti podíl 86,2 %.

Vývoj nákladů je stabilní v souladu s vývojem tržeb. Hlavními cíli společnosti zůstávají snižování nákladů a zkvalitňování soustavy na přenos tepla.

Provozní výnosy v mil. Kč



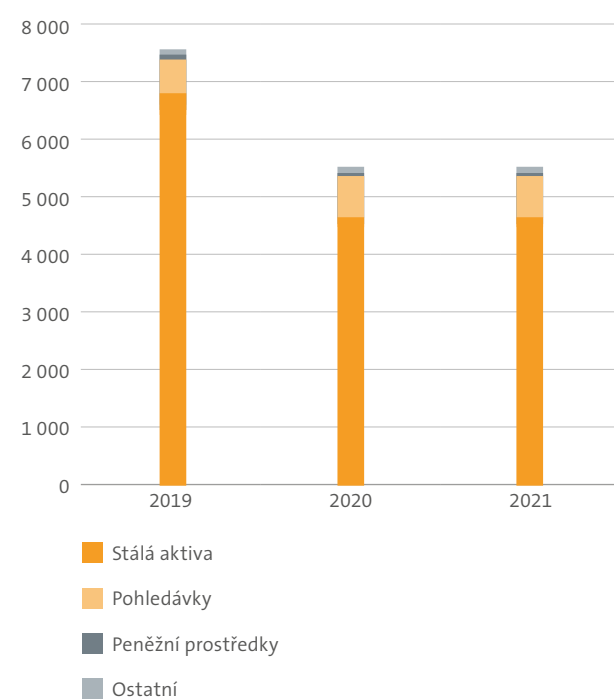
Provozní náklady v mil. Kč



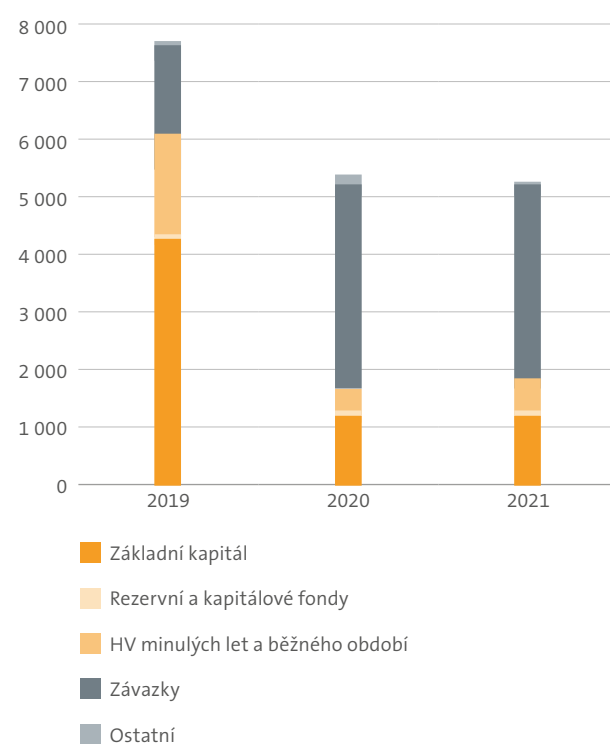
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

Výsledek hospodaření běžného roku dosáhl výše 479 mil. Kč.

Dosažený výsledek hospodaření umožní zajistit další rozvoj společnosti.

Aktiva v mil. Kč**BILANCE**

Bilanční suma v roce 2021 činila 5 442 mil. Kč.

Pasiva v mil. Kč**VÝHLED DO BUDOUCNA**

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

V minulých letech Pražská teplotárenská investovala do snižování emisí nemalé finanční prostředky. Jako příklad lze uvést výstavbu nového špičkového zdroje THOL4 a výměnu výkonových hořáků kotle HK21 ve špičkovém zdroji výtopna Malešice 3 za nové nízkoemisní. Aktuálně tepelné zdroje výtopna Malešice, THOL4 a výtopna Krč vyhovují zpřísněným emisním limitům dle platné legislativy. Poslední zdroj PT, který je nutné adaptovat na nové emisní limity, je teplárna Michle. Teplárna Michle (TMI) je svým příkonem v palivu pod hodnotou 200 MW a z hlediska zákona o ochraně ovzduší zařazena v přechodném období, které končí rokem 2022. Od 1. 1. 2023 bude muset zdroj TMI plnit přísnější limity jako ostatní zdroje PT. Ve zdroji TMI se provozuje jeden horkovodní kotel K5 o výkonu 116 MW a jeden parní kotel K6 o výkonu 35 MW. V uplynulém roce 2021 proběhla úspěšná veřejná soutěž na zhotovitele ekologizace kotle K5 a v průběhu letního období roku 2022 proběhne vlastní realizace. Smlouva o dílo zavazuje vybraného zhotovitele k předání zekologizovaného kotle K5 s novými emisními parametry do začátku topné sezóny 2022/2023. Parní kotel K6 o výkonu 35 MW bude ponechán v režimu havarijní zálohy. Souběžně s výměnou hořáků kotle K5 TMI bude obnoven řídicí systém K5. Řízení a ovládání kotle K5 se dostane na kvalitativně a koncepčně stejnou úroveň jako u ostatních tepelných zdrojů PT.

PT kromě modernizace svých tepelných zdrojů soustavně pracuje na záměrech obsluhy významných

rozvojových území Prahy dodávkami tepla. Pokrytí rozvojových území a úvahy o propojování Pražské teplotárenské soustavy (PTS) s ostrovními tepelnými sítěmi v techniko-ekonomickém dosahu zapadají do rámce využívání dodávek tepelné energie z účinných teplotárenských soustav, kam z definice zákona o podporovaných zdrojích energie PTS patří. Průběžně probíhají i další dílčí optimalizační projekty zacílené na snižování čerpací práce v distribuci tepelné energie. V neposlední řadě PT posuzuje reálné technické možnosti navýšování podílu obnovitelných zdrojů energie na pokrytí dodávek tepla.

VÝZNAMNÁ NÁSLEDNÁ UDÁLOST

Dne 2. 2. 2022 odkoupila Pražská teplotárenská zbývajících 15% podíl v dceřiné společnosti PT Distribuční, s.r.o. a navýšila svou majetkovou účast v ní na 100 %.

Společnost posoudila vliv aktuální situace na Ukrajině na její podnikatelskou činnost. Společnost nemá významné obchodní vztahy se společnostmi z Ukrajiny, Ruska nebo Běloruska a tedy nepředpokládá, že by současná situace na Ukrajině měla významný přímý vliv na podnikatelskou činnost společnosti. V současné době nelze posoudit nepřímý vliv v důsledku dopadu aktuální situace na zákazníky společnosti.

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.

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. PROSINCI 2021

03

ROZVAHA

v plném rozsahu

k 31. prosinci 2021

(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

Pražská teplárenská a.s.
Partyzánská 1/7
170 00 Praha 7
Česká republika

Identifikační číslo

452 73 600

Označ.	AKTIVA	řád.	Běžné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM	1	13 932 822	-8 490 406	5 442 416	5 438 530
B.	Stálá aktiva	2	13 127 205	-8 476 301	4 650 904	4 634 809
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	3	457 053	- 420 367	36 686	23 775
B.I.2.	Ocenitelná práva	4	430 930	- 413 053	17 877	12 536
B.I.2.1.	Software	5	429 683	- 411 806	17 877	12 536
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	6	1 247	- 1 247		
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	7	20 611	- 7 314	13 297	9 372
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	8	5 512		5 512	1 867
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	9	5 512		5 512	1 867
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	10	12 582 376	-8 055 934	4 526 442	4 521 858
B.II.1.	Pozemky a stavby	11	8 722 236	-5 064 937	3 657 299	3 689 292
B.II.1.1.	Pozemky	12	35 349		35 349	35 349
B.II.1.2.	Stavby	13	8 686 887	-5 064 937	3 621 950	3 653 943
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	14	3 686 066	-2 990 997	695 069	722 254
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	15	323		323	331
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	16	323		323	331
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	17	173 751		173 751	109 981
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	18	286		286	3 146
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	19	173 465		173 465	106 835
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	20	87 776		87 776	89 176
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	21	62 368		62 368	62 368
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv	22	19 108		19 108	19 108
B.III.4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	23	6 300		6 300	7 700

Pražská teplárenská a.s.

Rozvaha
k 31. prosinci 2021

Označ.	AKTIVA	řád.	Běžné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
C.	Oběžná aktiva	24	792 111	- 14 105	778 006	799 919
C.I.	Zásoby	25	3 378	- 2	3 376	19 203
C.I.1.	Materiál	26	1 753	- 2	1 751	2 217
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	27	1 625		1 625	16 986
C.II.	Pohledávky	28	788 421	- 14 103	774 318	778 631
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	29	20 201		20 201	20 201
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	30	20 201		20 201	20 201
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	31	18 590		18 590	18 590
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	32	1 611		1 611	1 611
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	33	768 220	- 14 103	754 117	758 430
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	34	47 730	- 13 899	33 831	39 765
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	35	121 998		121 998	409 749
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	36	598 492	- 204	598 288	308 916
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	37	168 307		168 307	84 231
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	38	2 169		2 169	1 721
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	39	421 253		421 253	216 414
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	40	6 763	- 204	6 559	6 550
C.IV.	Peněžní prostředky	41	312		312	2 085
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	42	200		200	295
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	43	112		112	1 790
D.	Časové rozlišení aktiv	44	13 506		13 506	3 802
D.1.	Náklady příštích období	45	11 027		11 027	3 792
D.3.	Příjmy příštích období	46	2 479		2 479	10

Pražská teplárenská a.s.

Rozvaha
k 31. prosinci 2021

Označ.	P A S I V A	řád.	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	47	5 442 416	5 438 530
A.	Vlastní kapitál	48	1 576 648	1 713 906
A.I.	Základní kapitál	49	1 034 990	1 034 990
A.I.1.	Základní kapitál	50	1 034 990	1 034 990
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	51	51 437	51 437
A.II.2.	Kapitálové fondy	52	51 437	51 437
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	53	51 437	51 437
A.III.	Fondy ze zisku	54	6 436	5 310
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	55	6 436	5 310
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	56	5 169	4 877
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	57	5 169	4 877
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	58	478 616	617 292
B. + C.	Cizí zdroje	59	3 838 337	3 719 311
B.	Rezervy	60	5 230	199 075
B.2.	Rezerva na daň z příjmů	61		82 297
B.4.	Ostatní rezervy	62	5 230	116 778
C.	Závazky	63	3 833 107	3 520 236
C.I.	Dlouhodobé závazky	64	509 832	485 481
C.I.8.	Odložený daňový závazek	65	509 832	485 481

Pražská teplárenská a.s.

Rozvaha
k 31. prosinci 2021

Označ.	P A S I V A	řád.	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	5	6
C.II.	Krátkodobé závazky	66	3 323 275	3 034 755
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	67	1 704	17 243
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	68	581 039	410 177
C.II.5.	Krátkodobé směnky k úhradě	69	238 113	
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	70	2 159 210	2 270 635
C.II.8.	Závazky ostatní	71	343 209	336 700
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	72	17 858	21 086
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	73	10 510	10 581
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	74	12 122	12 657
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	75	267 348	257 464
C.II.8.7.	Jiné závazky	76	35 371	34 912
D.	Časové rozlišení pasiv	77	27 431	5 313
D.1.	Výdaje příštích období	78	23 132	64
D.2.	Výnosy příštích období	79	4 299	5 249

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
druhové členění
za rok končící 31. prosincem 2021
(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo
Pražská teplárenská a.s.
Partyzánská 1/7
170 00 Praha 7
Česká republika

Identifikační číslo
452 73 600

Označ.		řád.	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	1	2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	1	5 562 565	4 999 730
II.	Tržby za prodej zboží	2	216 792	203 548
A.	Výkonová spotřeba	3	4 729 448	4 087 693
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	4	216 954	201 222
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	5	3 630 634	3 140 765
A.3.	Služby	6	881 860	745 706
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	7	15 361	- 15 397
C.	Aktivace (-)	8	- 7 301	- 7 388
D.	Osobní náklady	9	381 096	368 346
D.1.	Mzdové náklady	10	277 293	271 183
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	103 803	97 163
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	89 715	86 968
D.2.2.	Ostatní náklady	13	14 088	10 195
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	169 239	420 681
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	228 142	360 178
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	228 284	360 513
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	- 142	- 335
E.2.	Úpravy hodnot zásob	18	2	- 54
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	- 58 905	60 557
III.	Ostatní provozní výnosy	20	32 676	122 961
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	1 696	84 205
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	22	1 267	3 964
III.3.	Jiné provozní výnosy	23	29 713	34 792
F.	Ostatní provozní náklady	24	- 50 715	95 093
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	1 125	31 078
F.2.	Prodaný materiál	26	98	6
F.3.	Daně a poplatky	27	2 796	2 743
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	- 111 548	747
F.5.	Jiné provozní náklady	29	56 814	60 519
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	574 905	377 211

Pražská teplárenská a.s.
Výkaz zisku a ztráty - druhové členění
za rok končící 31. prosincem 2021

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	3 862	850
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	3 377	
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	33	485	850
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	34	2 876	2 075
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	35	2 740	794
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	36	136	1 281
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	37	25 864	703
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	38	25 864	703
VII.	Ostatní finanční výnosy	39	42	471 048
K.	Ostatní finanční náklady	40	2 603	74 299
*	Finanční výsledek hospodaření	41	- 21 687	398 971
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	42	553 218	776 182
L.	Daň z příjmů	43	74 602	158 890
L.1.	Daň z příjmů splatná	44	50 251	163 438
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	45	24 351	- 4 548
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	46	478 616	617 292
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	47	478 616	617 292
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	48	5 818 813	5 800 212

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

za rok končící 31. prosincem 2021

(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo		
Pražská teplárenská a.s.		
Partyzánská 1/7		
170 00 Praha 7		
Česká republika		
Identifikační číslo		
452 73 600		
	Běžné účetní období	Minulé účetní období
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	2 085	2 085
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti		
Z: Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	553 218	776 182
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	79 962	339 023
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	228 989	360 513
A.1.2. Změna stavu:	- 170 594	60 914
A.1.2.2. rezerv a opravných položek	- 170 594	60 914
A.1.3. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje stálých aktiv	- 570	- 53 127
A.1.4. Výnosy z podílů na zisku	- 3 862	- 850
A.1.5. Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	22 988	- 1 372
A.1.6. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	3 011	- 27 055
A*. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	633 180	1 115 205
A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu	177 644	- 813 008
A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, aktivních účtů dohadných a časového rozlišení	- 156 817	- 145 878
A.2.2. Změna stavu kr. závazků z provozní činnosti, pasivních účtů dohadných a časového rozlišení	318 637	- 652 072
A.2.3. Změna stavu zásob	15 824	- 15 058
A.** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	810 824	302 197
A.3. Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků		- 721
A.4. Přijaté úroky	136	1 221
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	- 210 236	- 82 528
A.6. Přijaté podíly na zisku	3 862	850
A.*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	604 586	221 019
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1. Nabytí stálých aktiv	- 169 907	- 337 851
B.1.1. Nabytí dlouhodobého hmotného majetku	- 159 134	- 331 327
B.1.2. Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku	- 10 773	- 6 524
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	1 696	84 427
B.2.1. Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 696	84 427
B.3. Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	289 151	48 578
B.*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	120 940	- 204 846
Peněžní toky z finančních činností		
C.1. Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků z finanční oblasti	- 111 425	- 10 672
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky	- 615 874	- 5 501
C.2.5. Platby z fondů tvořených ze zisku	- 6 174	- 5 501
C.2.6. Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně a tantiémy	- 609 700	
C.*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	- 727 299	- 16 173
F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	- 1 773	
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	312	2 085

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

za rok končící 31. prosincem 2021

(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo							
Pražská teplárenská a.s.							
Partyzánská 1/7							
170 00 Praha 7							
Česká republika							
Identifikační číslo							
452 73 600							
	Nerozdělený zisk nebo						
	neuhrazená Výsledek hospodaření						
	Základní kapitál	Změny základního kapitálu	Ostatní kapitálové fondy	Statutární a ostatní fondy	ztráta minulých let (+/-)	běžného účetního období	Celkem
Zůstatek k 1.1.2021	1 034 990	--	51 437	5 310	4 877	617 292	1 713 906
Převod výsledku hospodaření	--	--	--	7 300	609 992	-617 292	--
Čerpání fondů	--	--	--	-6 174	--	--	-6 174
Podíly na zisku	--	--	--	--	-609 700	--	-609 700
Výsledek hospodaření za běžný rok	--	--	--	--	--	478 616	478 616
Zůstatek k 31.12.2021	1 034 990	--	51 437	6 436	5 169	478 616	1 576 648
	Nerozdělený zisk nebo						
	neuhrazená Výsledek hospodaření						
	Základní kapitál	Změny základního kapitálu	Ostatní kapitálové fondy	Statutární a ostatní fondy	ztráta minulých let (+/-)	běžného účetního období	Celkem
Zůstatek k 1.1.2020	4 139 958	-3 104 969	51 437	10 811	4 877	--	1 102 114
Snížení základního kapitálu	-3 104 969	3 104 969	--	--	--	--	--
Čerpání fondů	--	--	--	-5 501	--	--	-5 501
Zaokrouhlení	1	--	--	--	--	--	1
Výsledek hospodaření za běžný rok	--	--	--	--	--	617 292	617 292
Zůstatek k 31.12.2020	1 034 990	--	51 437	5 310	4 877	617 292	1 713 906

Pražská teplárenská a.s.
Příloha v účetní závěrce

Za rok končící 31. prosincem 2021
(v tisících Kč)

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. Předmětem podnikání je dále také výroba elektřiny, projektová činnost ve výstavbě, provádění staveb, jejich změn a odstraňování, nakládání s nebezpečnými odpady a další.

Vlastníci společnosti

K 31. prosinci 2021 byla jediným akcionářem společnosti VEOLIA ČESKÁ REPUBLIKA, a.s., se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1.

Konsolidovanou účetní závěrku nejširší skupiny účetních jednotek, ke které společnost jako konsolidovaná účetní jednotka patří, sestavuje VEOLIA ENVIRONNEMENT SA, se sídlem 21 rue La Boétie, Paříž, Francouzská republika. Tuto konsolidovanou účetní závěrku je možné získat v sídle konsolidující společnosti.

Konsolidovanou účetní závěrku nejužší skupiny účetních jednotek, ke které společnost jako konsolidovaná účetní jednotka patří, sestavuje VEOLIA CENTRAL & EASTERN EUROPE S.A. se sídlem 21 rue La Boétie, 75008 Paříž, Francouzská republika. Tuto konsolidovanou účetní závěrku je možné získat v sídle konsolidující společnosti.

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 80 tis. Kč (do roku 2020 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 - 30 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.

Přirůstky 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 rizikovitosti 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 rizikovitosti.

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) 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.

(j) 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.

(k) 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 VEOLIA CENTRAL & EASTERN EUROPE S.A. se sídlem 21 rue La Boétie, 75008 Paříž, Francie. Její konsolidovaná účetní závěrka bude zveřejněna v souladu s ustanovením § 22a odst. 2c) a podle § 21a zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví.

3. SROVNATELNOST ÚDAJŮ A ZMĚNA ÚČETNÍCH POSTUPŮ

Dne 3. listopadu 2020 převzala VEOLIA ČESKÁ REPUBLIKA, a.s. 100 % akcií Pražské teplárenské a.s., změna jediného akcionáře byla zapsána v obchodním rejstříku dne 11. listopadu 2020. Na základě této změny se společnost stala součástí skupiny Veolia. Tato změna má vliv na strukturu a hodnoty vykazovaných vztahů mezi spřízněnými osobami ve srovnatelném období, kdy za období leden – říjen 2020 jsou vykazovány vztahy v rámci původní skupiny EPH a za období listopad – prosinec 2020 jsou uváděny vztahy v rámci skupiny Veolia.

Společnost provedla analýzu doby životnosti vybraných používaných aktiv, zejména rozvodných tepelných zařízení. Na základě této analýzy byla prospektivně od 1. ledna 2021 aktualizována doba životnosti uvedených aktiv tak, že lépe odráží ekonomickou podstatu, technologický vývoj a záměry společnosti. Tato změna představuje snížení nákladů na odpisy v účetním období roku 2021 o cca 130 mil. Kč.

4. DLOUHODOBÝ MAJETEK

(a) Dlouhodobý nehmotný majetek

2021	Software	Povolenky	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	Ostatní ocenitelná práva	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	Celkem 2021	Celkem 2020
Pořizovací cena							
Zůstatek k 1.1.21	434 989	8 039	8 396	1 247	1 867	454 538	472 069
Přírůstky	10 187	4 028	2 530	--	5 512	22 257	17 618
Úbytky	-16 932	-2 382	--	--	-428	-19 742	-35 149
Přeúčtování	1 439	--	--	--	-1 439	--	--
Zůstatek k 31.12.21	429 683	9 685	10 926	1 247	5 512	457 053	454 538
Oprávky							
Zůstatek k 1.1.21	422 453	--	7 063	1 247	--	430 763	430 134
Přírůstky opravek	6 285	--	251	--	--	6 536	5 816
Úbytek opravek	-16 932	--	--	--	--	-16 932	-5 187
Zůstatek k 31.12.21	411 806	--	7 314	1 247	--	420 367	430 763
Zůstatková hodnota 1.1.21	12 536	8 039	1 333	--	1 867	23 775	41 935
Zůstatková hodnota 31.12.21	17 877	9 685	3 612	--	5 512	36 686	23 775

Společnosti bylo přiděleno 2 347 ks (2020 – 18 086 ks) povolenek na emise pro rok 2021 v hodnotě 4 028 tis. Kč (2020 – 11 376 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 2 382 tis. Kč (2020 – 29 962 tis. Kč) představuje odevzdání 11 025 ks povolenek odpovídajících spotřebě za předchozí rok (2020 – spotřeba 11 846 ks v hodnotě 1 002 tis. Kč a prodej 100 000 ks v hodnotě 28 960 tis. Kč).

(b) Dlouhodobý hmotný majetek											
2021	Pozemky	Stavby	Stroje a zařízení	Dopravní prostředky	Inventář	Drobný dlouhodobý majetek	Umělecká díla	Nedokončený hmotný majetek	Zálohy	Celkem 2021	Celkem 2020
Pořizovací cena											
Zůstatek k 1.1.21	35 349	8 553 041	3 657 146	17 650	1 145	2 034	331	106 835	3 146	12 376 677	12 095 361
Přírůstky	--	108 478	16 144	--	--	--	--	102 987	--	227 609	319 970
Úbytky	--	-1 258	-19 174	-727	-362	-89	-8	-277	-15	-21 910	-38 654
Přeúčtování	--	26 626	12 299	--	--	--	--	-36 080	-2 845	--	--
Zůstatek k 31.12.21	35 349	8 686 887	3 666 415	16 923	783	1 945	323	173 465	286	12 582 376	12 376 677
Oprávký											
Zůstatek k 1.1.21	--	4 897 263	2 934 751	17 650	1 050	2 034	--	--	--	7 852 748	7 534 586
Přírůstky opravek	--	166 490	54 524	--	20	--	--	--	--	221 034	354 199
Oprávký k úbytkům	--	-543	-18 055	-727	-363	-89	--	--	--	-19 777	-36 037
Přeúčtování	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.21	--	5 063 210	2 971 220	16 923	707	1 945	--	--	--	8 054 005	7 852 748
Opravné položky											
Zůstatek k 1.1.21	--	1 835	236	--	--	--	--	--	--	2 071	2 406
Změna stavu opravných položek	--	-108	-34	--	--	--	--	--	--	-142	-335
Zůstatek k 31.12.21	--	1 727	202	--	--	--	--	--	--	1 929	2 071
Zůstatková hodnota 1.1.21											
Zůstatková hodnota 31.12.21	35 349	3 653 943	722 159	--	95	--	331	106 835	3 146	4 521 858	4 558 369

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.

5. DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

Přehled o pohybu dlouhodobého finančního majetku:

2021	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	Podíly – podstatný vliv	Zápůjčky a úvěry – podstatný vliv	Celkem 2021	Celkem 2020
Zůstatek k 1.1.21	62 368	19 108	7 700	89 176	81 476
Přírůstky	--	--	--	--	8 900
Úbytky	--	--	-1 400	-1 400	-1 200
Zůstatek k 31.12.21	62 368	19 108	6 300	87 776	89 176

Společnost k 31. prosinci 2021 vlastnila 85 % podílu ve společnosti PT Distribuční, s.r.o. Vzhledem k pravidlům nastaveným společenskou smlouvou a dalšími ujednáními neměla společnost rozhodující vliv a podíl je vykazován v položce Podíly – podstatný vliv. Společnost poskytla PT Distribuční, s.r.o. úvěr ve výši 8 900 tis. Kč splatný do 1. listopadu 2027. Splátka splatná v účetním období 2021 ve výši 1 400 tis. Kč byla uhrazena v souladu se smlouvou.

K 31.12.2021							
Ovládané a ovládající osoby a účetní jednotky pod podstatným vlivem							
	Vlastnický podíl	Počet vlastněných akcií v ks/ hodnota podílu v tis. Kč	Nominální hodnota akcie v Kč	Celkový zisk(+) ztráta(-) za r. 2021	Vlastní kapitál k 31.12.2021	Příjem z podílů na zisku	Pořizovací cena
TERMONTA PRAHA a.s.	100 %	39 970 ks	1 000	22 347	90 227	--	36 368
Teplo Neratovice, spol. s r.o.	100 %	100 tis. Kč	--	3 282	41 002	549	16 000
PT Koncept, a.s.	100 %	10 ks	1 000 000	6 117	26 339	2 828	10 000
PT Distribuční, s.r.o.	85 %	170 tis. Kč	--	4 729	10 129	485	19 108
Celkem				36 475	167 697	3 862	81 476

K 31.12.2020							
Ovládané a ovládající osoby a účetní jednotky pod podstatným vlivem							
	Vlastnický podíl	Počet vlastněných akcií v ks/ hodnota podílu v tis. Kč	Nominální hodnota akcie v Kč	Celkový zisk(+) ztráta(-) za r. 2020	Vlastní kapitál k 31.12.2020	Příjem z podílů na zisku	Pořizovací cena
TERMONTA PRAHA a.s.	100 %	39 970 ks	1 000	-5 198	68 109	--	36 368
Teplo Neratovice, spol. s r.o.	100 %	100 tis. Kč	--	549	38 269	--	16 000
PT Koncept, a.s.	100 %	10 ks	1 000 000	2 828	23 050	--	10 000
PT Distribuční, s.r.o.	85 %	170 tis. Kč	--	571	7 743	850	19 108
Celkem				-1 250	137 171	850	81 476

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

Sídla dceřiných společností jsou následující:

TERMONTA PRAHA a.s. Třebohostická 46/11 100 00 Praha 10 Česká republika	Teplo Neratovice, spol. s r.o. Školní 162 277 11 Neratovice Česká republika
PT Koncept, a.s. Partyzánská 1/7 170 00 Praha 7, Holešovice Česká republika	PT Distribuční, s.r.o. Jablonecká 322/72 190 00 Praha 9 – Střížkov Česká republika

6. POHLEDÁVKY A ZÁVAZKY

- (a) Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů k 31. prosinci 2021 činí 47 730 tis. Kč (2020 – 52 759 tis. Kč), ze kterých 23 178 tis. Kč (2020 – 34 347 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti. Opravná položka k pochybným pohledávkám k 31. prosinci 2021 činila 13 899 tis. Kč (2020 – 12 994 tis. Kč).
- (b) Daňové pohledávky vůči státu k 31. prosinci 2021 činí 168 307 tis. Kč (2020 – 84 231 tis. Kč) a představuje je nadměrný odpočet DPH ve výši 90 619 tis. Kč (2020 – 84 231 tis. Kč) a přeplatek záloh na daň z příjmů právnických osob ve výši 77 688 tis. Kč (2020 – 0 tis. Kč).
- (c) Dohadné účty aktivní k 31. prosinci 2021 činí 421 253 tis. Kč (2020 – 216 414 tis. Kč). Nejvýznamnější položku tvoří nevyfakturované dodávky tepla, které jsou po snížení o nevyúčtované zálohy zaplacené zakazníky vykázány ve výši 385 346 tis. Kč (2020 – 213 346 tis. Kč), dodávka vody ve výši 20 182 tis. Kč (2020 – 19 150 tis. Kč) a spotřeba povolenek ve výši 9 684 tis. Kč (2020 – 2 399 tis. Kč).
- (d) Krátkodobé závazky z obchodních vztahů k 31. prosinci 2021 činí 581 039 tis. Kč (2020 – 410 177 tis. Kč). Všeobecně přijatým postupem společnosti je platit závazky ve lhůtě splatnosti, společnost eviduje pouze nevýznamné závazky po splatnosti v celkové výši 7 915 tis. Kč (2020 – 4 188 tis. Kč), prodlení u žádného závazku není delší než 30 dní.
- (e) Společnost používá pro úhradu části svých závazků úhradu formou směnky, k 31. prosinci 2021 činí směnečný závazek 238 113 tis. Kč (2020 – 0 tis. Kč).
- (f) Dohadné účty pasivní k 31. prosinci 2021 činí 267 348 tis. Kč (2020 – 257 464 tis. Kč). Nejvýznamnější položky tvoří dohadné položky na dodávku tepla ve výši 116 609 tis. Kč (2020 – 119 923 tis. Kč), dodávku vody vč. stočného ve výši 54 808 tis. Kč (2020 – 62 644 tis. Kč), na dodávku elektřiny ve výši 29 969 tis. Kč (2020 – 29 413 tis. Kč), na dodávku plynu ve výši 18 487 tis. Kč (2020 – 3 021 tis. Kč), na spotřebu povolenek ve výši 17 877 tis. Kč (2020 – 2 399 tis. Kč), na mzdy vč. sociálního a zdravotního pojištění ve výši 4 852 tis. Kč (2020 – 10 767 tis. Kč) a na opravy a údržbu ve výši 1 599 tis. Kč (2020 – 11 135 tis. Kč).

7. DERIVÁTY

V průběhu účetního období společnost neobchodovala s deriváty. Všechny obchody s finančními swapy na nákup povolenek, kdy se společnost prostřednictvím těchto swapů zajišťovala proti riziku změny spotové ceny povolenek obsažených v ceně nakupovaného tepla od externího dodavatele, byly ukončeny k 30. září 2020 a byly finančně vypořádány do konce roku 2020 a neovlivnily tak výsledek hospodaření běžného účetního období.

8. VLASTNÍ KAPITÁL

Základní kapitál společnosti činí 1 034 990 tis. Kč a tvoří jej 4 139 958 ks akcií na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 250 Kč. V průběhu účetního období nedošlo k žádným změnám základního kapitálu.

Zisk vytvořený v běžném období bude rozdělen na základě rozhodnutí valné hromady.

9. REZERVY

	Rezerva na náklady ze soudních sporů	Rezerva na jiná rizika	Rezerva na nevybranou dovolenou	Celkem 2021	Celkem 2020
Zůstatek k 1.1.	4 420	111 287	1 071	116 778	116 031
Tvorba	1 450	--	360	1 810	1 171
Čerpání/rozpuštění	-1 000	-111 287	-1 071	-113 358	-424
Zůstatek k 31.12.	4 870	--	360	5 230	116 778

Důvody pro rozpuštění rezervy na jiná rizika jsou popsány v bodě 17 (c).

Rezerva na daň z příjmů ve výši 61 390 tis. Kč (2020 – 163 558 tis. Kč) byla v souladu s bodem 2 (d) zúčtována s pohledávkou ze zaplacených záloh na daň z příjmů za rok 2021 v hodnotě 139 078 tis. Kč a výsledná pohledávka ve výši 77 688 tis. Kč je vykázána v aktivech v položce Stát – daňové pohledávky (2020 – 81 261 tis. Kč, výsledný závazek byl vykázán v položce Rezerva na daň z příjmů).

10. INFORMACE O TRŽBÁCH

Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb za rok 2021 a 2020:

	2021	2020
Prodej tepla	5 536 872	4 978 516
Prodej elektřiny (vč. odchylek)	-35	1 604
Ostatní prodeje	25 728	19 610
Tržby z vlastních výrobků a služeb celkem	5 562 565	4 999 730

Tržby za prodej zboží představují tržby za prodanou vodu ve výši 216 792 tis. Kč (2020 – 203 548 tis. Kč).

Společnost dosahuje tržby pouze v tuzemsku.

Společnost působí ve strategickém odvětví, jež nebylo významným způsobem ovlivněno pandemií COVID-19. V průběhu roku 2021 realizovala společnost relativně stabilní tržby a nedošlo k přerušení její činnosti ani dodávek.

Na základě vnitřních dat za průběh epidemie v roce 2021, aktuálně veřejně dostupných informací, stávajících klíčových ukazatelů výkonnosti společnosti a s ohledem na přijatá opatření neočekává vedení společnosti bezprostřední významný negativní dopad pandemie COVID-19 na společnost, její fungování, finanční situaci a výsledek hospodaření.

Nelze však vyloučit, že znovuzavedení opatření nebo jejich následný negativní dopad na ekonomické prostředí, v němž společnost působí, bude mít negativní vliv na společnost, její finanční situaci a výsledek hospodaření ve střednědobém a dlouhodobém horizontu. Vedení společnosti danou situací nadále pečlivě sleduje a bude reagovat tak, aby zmírnilo dopad těchto událostí a okolností dle aktuálního vývoje.

11. INFORMACE O ODMĚNÁCH STATUTÁRNÍM AUDITORŮM

Tyto informace jsou uvedeny v příloze konsolidované účetní závěrky sestavené za konsolidační celek, ve kterém je společnost zahrnuta.

12. ZAMĚŠTNANCI A ČLENOVÉ ŘÍDÍCÍCH, KONTROLNÍCH A SPRÁVNÍCH ORGÁNŮ

Průměrný počet zaměstnanců a vedoucích pracovníků a mzdové náklady za rok 2021 a 2020:

	Průměrný přepočtený počet		Mzdové náklady	
	2021	2020	2021	2020
Zaměstnanci	408	411	276 753	270 340
Členové řídicích orgánů*	5	5	300	748
Členové kontrolních orgánů*	8	6	240	95
Celkem	421	422	277 293	271 183

* 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 2021 vynaložila společnost jiné provozní náklady v celkové výši 56 814 tis. Kč (2020 – 60 519 tis. Kč). Nejvýznamnější položky představuje pojištění majetku ve výši 14 192 tis. Kč (2020 – 3 150 tis. Kč), spotřebované povolenky ve výši 17 861 tis. Kč (2020 – 2 399 tis. Kč), náklady na zajištění asistenčních služeb 10 000 tis. Kč (2020 – 0 tis. Kč), náklady na realizované přeložky ve výši 3 032 tis. Kč (2020 – 16 612 tis. Kč) a smluvní pokuta související s dodávkou tepla ve výši 0 tis. Kč (2020 – 31 214 tis. Kč).

V roce 2021 realizovala společnost jiné provozní výnosy v celkové výši 29 713 tis. Kč (2020 – 34 792 tis. Kč). Nejvýznamnější položky představují výnosy z realizace přeložek ve výši 18 431 tis. Kč (2020 – 1 329 tis. Kč) a čerpání dotace na spotřebu a prodej alokovaných povolenek ve výši 9 667 tis. Kč (2020 – 31 359 tis. Kč).

14. DAŇ Z PŘÍJMŮ

(a) Splatná

Splatná daň z příjmů zahrnuje odhad daně za zdaňovací období 2021 ve výši 61 390 tis. Kč (2020 – 163 558 tis. Kč) a upřesnění odhadu daně za předcházející zdaňovací období ve výši – snížení o 11 139 tis. Kč (2020 – snížení o 120 tis. Kč).

(b) Odložená

Vykázané odložené daňové pohledávky a závazky

	Pohledávky k 31.12.		Závazky k 31.12.		Rozdíl	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Dlouhodobý hmotný majetek	--	--	-511 583	-493 891	-511 583	-493 891
Dlouhodobý nehmotný majetek	--	--	-1 005	-1 215	-1 005	-1 215
Pohledávky	845	605	--	--	845	605
Rezervy	994	1 043	--	--	994	1 043
Ostatní dočasné rozdíly	917	7 977	--	--	917	7 977
Odložená daňová pohledávka/(závazek)	2 756	9 625	-512 588	-495 106	-509 832	-485 481

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2 (h) byla pro výpočet odložené daně použita daňová sazba 19 % (2020 – 19 %).

15. INFORMACE O SPŘÍZNĚNÝCH OSOBÁCH

(a) Transakce a zůstatky se spřízněnými stranami

	Objem vzájemných transakcí		Pohledávky/Závazky (vč. časového rozlišení a dohadných položek) k 31.12.	
	2021	2020	2021	2020
Prodej zboží a služeb				
Vlastníci společnosti (přímí i nepřímí)	--	--	--	--
Podniky s podstatným vlivem	29 033	23 884	1 939	65
Ostatní podniky ve skupině	229 621	131 360	47 687	42 767
Nákup zboží a služeb				
Vlastníci společnosti (přímí i nepřímí)	78 343	--	1 739	--
Ostatní podniky ve skupině	1 185 196	1 003 281	482 794	387 581
Derivátové obchody				
Výnosy – Ostatní podniky ve skupině	--	482 283	--	--
Náklady – Ostatní podniky ve skupině	--	20 329	--	--
Dividendy a podíly na zisku				
Rozdělené	609 700	--	5	5
Přijaté	3 862	850	--	--
Závazky/Pohledávky související s vypořádáním změny vlastníka				
Závazky – Vlastníci společnosti (přímí i nepřímí)	--	--	--	1 237 737
Závazky – Ostatní podniky ve skupině	16 817	--	1 049 715	1 032 898
Pohledávky – Ostatní podniky ve skupině	2 479	--	124 321	121 842
Zápůjčky a úvěry				
Výnosy z úvěrů – Vlastníci společnosti (přímí i nepřímí)	--	1 022	--	--
Výnosy z úvěrů – podniky s podstatným vlivem	133	138	6 300	7 700
Náklady spojené s cash-poolingem	9 047	188	1 132 782	--
Výnosy spojené s cash-poolingem	261	2 919	155	287 917

V souvislosti se změnou vlastníka, jak je popsáno v bodě 3, jsou ve srovnávacím období v položkách Objem vzájemných transakcí uváděny za období předcházející převzetí podílu,

tj. za leden – říjen 2020, hodnoty vztahující se ke skupině EPH a za období listopad – prosinec 2020 hodnoty vztahující se ke skupině Veolia.

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

(b) Cash-pooling

Společnost v rámci ekonomicky spjaté skupiny využívá reálný cash-pooling. Zůstatky bankovního účtu zapojeného do systému cash-poolingu nejsou tedy součástí položky Peněžní prostředky a jsou vykazovány jako krátkodobý závazek, resp. krátkodobá pohledávka v rámci skupiny. Benefity plynoucí z účasti v cash-poolingu jsou rozdělovány mezi členy skupiny na základě platných dohod. Informace o závazcích, pohledávkách, nákladech a výnosech souvisejících s cash-poolingem jsou uvedeny v bodě 15 (a).

(c) V roce 2021 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 2021 žádné penzijní závazky vůči bývalým členům řídicích, kontrolních a správních orgánů.

16. PŘEDPOKLAD NEPŘETRŽITÉHO TRVÁNÍ SPOLEČNOSTI

K 31. prosinci 2021 společnost vykazuje krátkodobé závazky ve výši 1 032 898 tis. Kč vůči sesterské společnosti, splatné do 31. prosince 2022, související se změnou vlastníka (2020 – 2 270 635 tis. Kč). Závazek ve výši 1 237 737 tis. Kč vůči mateřské společnosti byl 29. března 2021 v plné výši splacen prostřednictvím cash-poolingu skupiny, do kterého je společnost zapojena od 29. prosince 2020. Dále se jedná o možnostech refinancování závazků v rámci skupiny formou středně či dlouhodobého financování. Mateřská společnost písemně potvrdila, že má v úmyslu poskytovat nutnou finanční podporu po dobu minimálně 12 měsíců od data podpisu této účetní závěrky.

Proto byla účetní závěrka sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti.

17. ZÁVAZKY NEVYKÁZANÉ V ROZVAZE

(a) Závazky spojené s investičními výdaji

V roce 2022 předpokládá společnost závazky týkající se investičních výdajů ve výši 258 856 tis. Kč (2020 – předpoklad na rok 2021 ve výši 219 684 tis. Kč), souvisejících zejména s obnovou, rozvojem a modernizací výrobního zařízení společnosti.

(b) Soudní spory

Na společnost byla v roce 2021 podána společenstvím vlastníků jednotek v Praze 9 jedna nová žaloba, a to o náhradu škody. Proti společnosti aktuálně nejsou vedeny žádné spory o dividendy ani spory týkající se ekologických škod. Rizika ze všech otevřených soudních sporů včetně příslušenství jsou kryta vytvořenou rezervou ve výši 4 870 tis. Kč (2020 – 4 420 tis. Kč).

(c) Ostatní

V říjnu 2021 byla NSS zamítnuta kasační stížnost ERÚ podaná proti rozsudku Krajského soudu v Brně, čímž byl fakticky potvrzen rozsudek znějící ve prospěch společnosti ve věci možného porušení cenových předpisů při kalkulaci cen tepelné energie v roce 2011. Rozhodnutí Rady ERÚ o zastavení řízení vedeného proti společnosti je tak konečné a v souvislosti s tím společnost rozpustila rezervu ve výši 111 mil. Kč, která byla v minulosti vytvořena ve výši pokuty za správní delikt.

18. 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.

19. VÝZNAMNÉ NÁSLEDNÉ UDÁLOSTI

Dne 2. února 2022 byl na společnost převeden 15% podíl ve společnosti PT Distribuční, s.r.o., tím se společnost stala jediným společníkem, změna společníka byla zapsána v obchodním rejstříku dne 3. února 2022.

Společnost posoudila vliv aktuální situace na Ukrajině na její podnikatelskou činnost. Společnost nemá významné obchodní vztahy se společnostmi z Ukrajiny, Ruska nebo Běloruska a tedy nepředpokládá, že by současná situace na Ukrajině měla významný přímý vliv na podnikatelskou činnost společnosti. V současné době nelze posoudit nepřímý vliv v důsledku dopadu aktuální situace na zákazníky společnosti.

Kromě událostí již uvedených v příloze v účetní závěrce nejsou k datu sestavení účetní závěrky známy žádné další významné následné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 31. prosinci 2021.

Sestaveno dne: 25. května 2022



Ing. Reda Rahma
místopředseda představenstva



Ing. Martin Brůha
člen představenstva

ZPRÁVA O VZTAZÍCH

04

Zpráva o vztazích za rok 2021 mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (propojené osoby)

zpracovaná podle ust. § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech
(zákon o obchodních korporacích, ZOK), v platném znění,

**představenstvem společnosti Pražská teplárenská a.s.
se sídlem Praha 7, Partyzánská 1/7, PSČ 17000
IČO: 452 73 600**

společnost zapsaná v obchodním rejstříku Městského soudu v Praze pod sp. zn. B 1509.

Obsah:

- I. Úvod
- II. Určení a charakteristika propojených osob
- III. Úloha ovládané osoby, způsoby a prostředky ovládání a zhodnocení výhod a nevýhod plynoucích ze vztahu mezi propojenými osobami
- IV. Přehled vzájemných smluv mezi propojenými osobami, posouzení vzniku újmy a jejího vyrovnání podle § 71 a 72 ZOK a přehled jednání učiněných na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob
- V. Závěr

I. Úvod

Zpráva je zpracována statutárním orgánem společnosti v souladu s ust. § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech, zákon o obchodních korporacích (ZOK), v platném znění.

Zpráva je zpracována za účetní období roku 2021.

II. Určení a charakteristika propojených osob

Seznam propojených osob obsahuje přehled všech propojených společností v České republice neohledně na fakt, zda s nimi měla společnost v roce 2021 uzavřen či realizován nějaký smluvní vztah, včetně uvedení jejich ovládajících osob. Dále je pak do seznamu propojených osob zahrnut výčet těch zahraničních entit, s nimiž v daném roce nějaký smluvní vztah uzavřen či realizován byl.

Ovládaná společnost

Obchodní firma: Pražská teplárenská a.s.
Sídlo: Praha 7, Partyzánská 1/7, PSČ 170 00
Identifikační číslo: 452 73 600
Spisová značka: B 1509 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma: akciová společnost
Dále také jen Pražská teplárenská či společnost.

Ovládající společnosti a osoby ovládající ovládané společnosti

Obchodní firma: VEOLIA ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.
Sídlo: Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1
Identifikační číslo: 492 41 214
Spisová značka: B 2098 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma: akciová společnost

Obchodní firma: VEOLIA CENTRAL & EASTERN EUROPE
Sídlo: 21 rue La Boétie, 75008 Paris, Francouzská republika
Identifikační číslo: RCS PARIS B 433 934 809
Právní forma: akciová společnost

Obchodní firma: Veolia Eau - Compagnie Générale des Eaux
Sídlo: 21 rue La Boétie, 75008 Paris, Francouzská republika
Identifikační číslo: 572 025 526 R.C.S Paris
Právní forma: komanditní akciová společnost

Obchodní firma: VEOLIA ENVIRONNEMENT
Sídlo: 21 rue La Boétie, 75008 Paris, Francouzská republika
Identifikační číslo: 403 210 032 R.C.S. Paris
Právní forma: akciová společnost

Propojené osoby

Obchodní firma: VEOLIA ENVIRONNEMENT FINANCE
Sídlo: 21 rue La Boétie, 75008 Paris, Francouzská republika
Identifikační číslo: 525 355 475 R.C.S. Paris
Právní forma: akciová společnost zjednodušená
Dne 1. května 2021 došlo k fúzi se společností VEOLIA ENVIRONNEMENT.

Obchodní firma: CAMPUS VEOLIA ENVIRONNEMENT
Sídlo: Château d'Eancourt, Rue d'Eancourt, 95280 Jouy-Le-Moutier, Francouzská republika
Identifikační číslo: 440 234 953 R.C.S. Pontoise
Právní forma: akciová společnost zjednodušená

Obchodní firma: Veolia Energie ČR, a.s.
Sídlo: 28. října 3337/7, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava
Spisová značka: B 318 vedená u Krajského soudu v Ostravě
Identifikační číslo: 451 93 410
Právní forma: akciová společnost

Obchodní firma: Sídlo: Identifikační číslo: Spisová značka: Právní forma:	Energie Projekt ČR, s.r.o. „v likvidaci“ Praha 2, Americká č.p. 415 257 06 969 C 62955 vedená u Městského soudu v Praze společnost s ručením omezeným
Obchodní firma: Sídlo:	RECOVERA CZ, a.s. (dříve JVCD, a.s.) Zelená 2061/88a, Mariánské Hory, 709 00 Ostrava (dříve Praha 2, Americká 36/415, PSČ 120 00) 601 93 204
Identifikační číslo: Spisová značka: Právní forma:	B 2321 vedená u Městského soudu v Praze akciová společnost Společnost změnila obchodní firmu dne 19. ledna 2022 a sídlo dne 17. února 2022.
Obchodní firma: Sídlo: Identifikační číslo: Spisová značka: Právní forma:	OLTERM & TD Olomouc, a.s. Janského 469/8, Povel, 779 00 Olomouc 476 77 511 B 872 vedená u Krajského soudu v Ostravě akciová společnost
Obchodní firma: Sídlo: Identifikační číslo: Spisová značka: Právní forma:	AmpluServis, a.s. Ostrava-Třebovice, ul. Elektrárenská 5558, PSČ 70974 651 38 317 B 1258 vedená u Krajského soudu v Ostravě akciová společnost
Obchodní firma: Sídlo: Identifikační číslo: Spisová značka: Právní forma:	Veolia Energie Kolín, a.s. Kolín V., Tovární 21, PSČ 28063 451 48 091 B 1523 vedená u Městského soudu v Praze akciová společnost
Obchodní firma: Sídlo: Identifikační číslo: Spisová značka: Právní forma:	Veolia Energie Mariánské Lázně, s.r.o. Nádražní náměstí 294, Úšovice, 353 01 Mariánské Lázně 497 90 676 C 4776 vedená u Krajského soudu v Plzni společnost s ručením omezeným
Obchodní firma: Sídlo:	Veolia Průmyslové služby ČR, a.s. Zelená 2061/88a, Mariánské Hory, 709 00, Ostrava Doručovací číslo: 709 74
Identifikační číslo: Spisová značka: Právní forma:	278 26 554 B 3722 vedená u Krajského soudu v Ostravě akciová společnost
Obchodní firma: Sídlo: Identifikační číslo: Spisová značka: Právní forma:	Veolia Komodity ČR, s.r.o. 28. října 3337/7, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava 258 46 159 C 21431 vedená u Krajského soudu v Ostravě společnost s ručením omezeným
Obchodní firma: Sídlo: Identifikační číslo: Spisová značka: Právní forma:	Veolia Energie Praha, a.s. Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 036 69 564 B 20284 vedená u Městského soudu v Praze akciová společnost
Obchodní firma: Sídlo: Identifikační číslo: Právní forma:	Veolia Powerline Kaczyce Sp. z o.o. Morcinka 17, 43-417 Kaczyce, Polská republika 141 89 229, Krajský rejstříkový soud v Bielsko Biala společnost s ručením omezeným
Obchodní firma: Sídlo:	Institut environmentálních služeb, a.s. Podolská 15/17, Podolí, 147 00 Praha 4

Identifikační číslo: Spisová značka: Právní forma:	629 54 865 B 9967 vedená u Městského soudu v Praze akciová společnost
Obchodní firma: Sídlo: Identifikační číslo: Spisová značka: Právní forma:	Veolia Smart Systems ČR, s.r.o. V Lázních 224, 252 42 Jesenice 030 81 761 C 227174 vedená u Městského soudu v Praze společnost s ručením omezeným
Obchodní firma: Sídlo: Identifikační číslo: Spisová značka: Právní forma:	Veolia Holding Česká republika, a.s. Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 106 96 539 B 26190 vedená u Městského soudu v Praze akciová společnost
Obchodní firma: Sídlo: Identifikační číslo: Spisová značka: Právní forma:	Pražské vodovody a kanalizace, a.s. Ke Kablu 971/1, Hostivař, 102 00 Praha 10 256 56 635 B 5297 vedená u Městského soudu v Praze akciová společnost
Obchodní firma: Sídlo: Identifikační číslo: Spisová značka: Právní forma:	MORAVSKÁ VODÁRENSKÁ, a.s. Tovární 1059/41, Hodolany, 779 00 Olomouc 618 59 575 B 1943 vedená u Krajského soudu v Ostravě akciová společnost
Obchodní firma: Sídlo: Identifikační číslo: Spisová značka: Právní forma:	Středočeské vodárny, a.s. Kladno, U Vodojemu 3085, PSČ 27280 261 96 620 B 6699 vedená u Městského soudu v Praze akciová společnost
Obchodní firma: Sídlo: Identifikační číslo: Spisová značka: Právní forma:	RAVOS, s.r.o. Frant. Diepolta 1870, Rakovník II, 269 01 Rakovník 475 46 662 C 19602 vedená u Městského soudu v Praze společnost s ručením omezeným
Obchodní firma: Sídlo: Identifikační číslo: Spisová značka: Právní forma:	Vodohospodářská společnost Rokycany, s.r.o. Sedláčkova 651, Plzeňské Předměstí, 337 01 Rokycany 453 51 325 C 2378 vedená u Krajského soudu v Plzni společnost s ručením omezeným
Obchodní firma: Sídlo: Identifikační číslo: Spisová značka: Právní forma:	Královéhradecká provozní, a.s. Víta Nejedlého 893/6, Slezské Předměstí, 500 03 Hradec Králové 274 61 211 B 2383 vedená u Krajského soudu v Hradci Králové akciová společnost
Obchodní firma: Sídlo: Identifikační číslo: Spisová značka: Právní forma:	1. SčV, a.s. Praha 10, Ke Kablu 971, PSČ 10000 475 49 793 B 10383 vedená u Městského soudu v Praze akciová společnost
Obchodní firma: Sídlo: Identifikační číslo: Spisová značka: Právní forma:	Česká voda – Czech Water, a.s. Ke Kablu 971/1, Hostivař, 102 00 Praha 10 250 35 070 B 12115 vedená u Městského soudu v Praze akciová společnost
Obchodní firma:	Solutions and Services, a.s.

Sídlo: Identifikační číslo: Spisová značka: Právní forma:	Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 272 08 320 B 11409 vedená u Městského soudu v Praze akciová společnost
Obchodní firma: Sídlo: Identifikační číslo: Spisová značka: Právní forma:	Veolia Support Services Česká republika, a.s. Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 290 60 770 B 18573 vedená u Městského soudu v Praze akciová společnost
Obchodní firma: Sídlo:	Veolia Vedlejší produkty ČR, s.r.o. Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1 (dříve Dělnická 6082/34, Poruba, 708 00 Ostrava) 247 15 964
Identifikační číslo: Spisová značka:	C 168333 vedená u Městského soudu v Praze (dříve C 63276 vedená u Krajského soudu v Ostravě) společnost s ručením omezeným
Právní forma:	Společnost změnila sídlo dne 22. 6. 2021, současně příslušnost k Městskému soudu v Praze a spisovou značku dne 20. 7. 2021.
Obchodní firma: Sídlo: Identifikační číslo: Spisová značka: Právní forma:	Severočeská servisní a.s. Přítkovská 1689/14, Trhovany, 415 01 Teplice 051 75 917 B 2659 vedená u Krajského soudu v Ústí nad Labem akciová společnost
Obchodní firma: Sídlo: Identifikační číslo: Spisová značka: Právní forma:	VWS MEMSEP s.r.o. Sokolovská 100/94, Karlín, 186 00 Praha 8 416 93 752 C 3925 vedená u Městského soudu v Praze společnost s ručením omezeným
Obchodní firma: Sídlo: Identifikační číslo: Spisová značka: Právní forma:	IoT.water a.s. Sokolovská 100/94, Karlín, 186 00 Praha 8 055 89 916 C 266551 vedená u Městského soudu v Praze akciová společnost
Obchodní firma: Sídlo: Identifikační číslo: Spisová značka: Právní forma:	TERMONTA PRAHA a.s. Praha 10, Třebostická 46/11, PSČ 10000 471 16 234 B 1846 vedená u Městského soudu v Praze akciová společnost
Obchodní firma: Sídlo: Identifikační číslo: Spisová značka: Právní forma:	PT Koncept a.s. Partyzánská 1/7, Holešovice, 170 00 Praha 7 032 61 816 B 19886 vedená u Městského soudu v Praze akciová společnost
Obchodní firma: Sídlo: Identifikační číslo: Spisová značka: Právní forma:	Teplo Neratovice, spol. s r.o. Neratovice, Školní 162, PSČ 27711 498 27 316 C 34074 vedená u Městského soudu v Praze společnost s ručením omezeným
Obchodní firma: Sídlo: Identifikační číslo: Spisová značka: Právní forma:	PT Distribuční, s.r.o. Praha 9 - Střížkov, Jablonecká 322/72, PSČ 19000 457 93 590 C 11208 vedená u Městského soudu v Praze společnost s ručením omezeným
Obchodní firma: Sídlo:	ENERGOPROJEKTA s.r.o. (dříve ENERGOPROJEKTA plan s.r.o.)

Identifikační číslo: Dluhonská 1350/43, Přerov I-Město, 750 02 Přerov
Spisová značka: 059 85 005
Právní forma: C 70165 vedená u Krajského soudu v Ostravě
společnost s ručením omezeným
Společnost změnila obchodní firmu dne 18. března 2021.

Obchodní firma: **PT Transit, a.s.**
Sídlo: Partyzánská 1/7, Holešovice, 170 00 Praha 7
Identifikační číslo: 293 52 797
Spisová značka: B 19399 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma: akciová společnost

Obchodní firma: **Popron Systems s.r.o.**
Sídlo: Revoluční 1082/8, Nové Město, 110 00 Praha 1
Identifikační číslo: 618 55 162
Spisová značka: C 31495 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma: společnost s ručením omezeným
Společnost se stala členem skupiny dne 3. ledna 2022.

Pozn.: Grafická schémata skupiny ovládající a ovládané osoby, jakožto osob propojených, jsou uvedena v přílohách č. 1 a 2 této Zprávy.

III. Úloha ovládané osoby, způsoby a prostředky ovládání a zhodnocení výhod a nevýhod plynoucích ze vztahu mezi propojenými osobami

Společnost je v rámci podnikatelského seskupení osobou ovládanou ve smyslu § 74 a násl. ZOK, kdy ovládající osobou je mateřská obchodní korporace. Z ovládacích vztahů plynou pro ovládanou osobu především výhody z oblasti know-how poskytovaného v rámci skupiny pro vykonávání činností podnikání ovládané osoby.

Ovládání ovládané společnosti je prováděno prostřednictvím jediného akcionáře při výkonu působnosti valné hromady, který má vliv na prosazení svých zástupců, členů orgánů společnosti, a může tímto způsobem ovlivňovat obchodní vedení společnosti.

Ze členství ve skupině Veolia neplynou společnosti žádné budoucí či dlouhodobé nevýhody, statutárnímu orgánu nejsou známy žádné podstatné budoucí změny, které by mohly společnost z titulu sounáležitosti ke skupině jakkoli ohrozit.

IV. Přehled vzájemných smluv mezi propojenými osobami, posouzení vzniku újmy a jejího vyrovnání podle § 71 a 72 ZOK a přehled jednání učiněných na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob

A. Vztahy k ovládající společnosti a k osobám ovládajícím ovládající společnost

A1. Společnost VEOLIA ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.

Mezi společnostmi Pražská teplárenská a.s. a společností VEOLIA ČESKÁ REPUBLIKA a.s. byla uzavřena Dohoda o postoupení dluhu (Assignment Agreement) mezi společnostmi EP Energy, a.s., Pražská teplárenská a.s. a VEOLIA ČESKÁ REPUBLIKA a.s. a Dohoda o započtení a vyplacení částky odpovídající snížení základního kapitálu, a to za podmínek a za ceny v obchodním styku obvyklé.

A2. VEOLIA ENVIRONNEMENT

Mezi společnostmi Pražská teplárenská a.s. a společností VEOLIA ENVIRONNEMENT jako pojistníkem je uzavřena skupinová pojistná smlouva na pojištění majetku, Dohody o poskytování obousměrného reálného cash-poolingu v měně Kč a EUR, Treasury agreement k fungování cash-poolingu ve skupině (tyto smlouvy byly vedeny pod společností VEOLIA ENVIRONNEMENT FINANCE do 30. 4. 2021 a od 1. 5. 2021 přešly pod společnost VEOLIA ENVIRONNEMENT), dále je uzavřena rámcová dohoda k transakcím s forwardovými finančními nástroji, a to za podmínek a ceny v obchodním styku obvyklé.

A3. Ostatní společnosti ovládající ovládané společnost

Nebyly uzavřeny či plněny žádné smluvní vztahy, činěna žádná právní jednání a opatření k těmto společnostem a nedošlo k žádnému plnění či protiplnění mezi společnostmi ovládajícími ovládané společnost.

B. Vztahy k ostatním propojeným osobám**B1. Společnost Veolia Energie ČR, a.s.**

V roce 2021 měla společnost Pražská teplotárenská a.s. se společností Veolia Energie ČR, a.s. uzavřeno 127 standardních smluv o dodávce tepelné energie, smlouvu o dílo na výměnu osvětlení v teplotárně Malešice za podmínek a ceny v obchodním styku obvyklé.

Společnost Veolia Energie ČR, a.s. uzavírá za společnost Pražská teplotárenská a.s. pojistné smlouvy, následně provádí refakturaci nákladů, které odpovídají skutečným vynaloženým nákladům.

Společnost Veolia Energie ČR, a.s. prováděla v průběhu roku 2021 společnost Pražská teplotárenská a.s. refakturace nákladů spojených s parkovným, propagačními předměty, antigenními testy, které odpovídaly skutečným zprostředkovaným výdajům.

B2. Společnost Veolia Energie Praha, a.s.

Mezi společnost Pražská teplotárenská a.s. a Veolia Energie Praha, a.s. je uzavřena smlouva o spolupráci (chemické rozborů oběhové vody a služby) za podmínek a za ceny v obchodním styku obvyklé. Společnost Pražská teplotárenská dále refakturuje společnosti Veolia Energie Praha, a.s. náklady spojené s nájmem a službami za nájem, které odpovídají skutečně vynaloženým nákladům.

B3. Společnost Pražské vodovody a kanalizace, a.s.

Mezi společnost Pražská teplotárenská a.s. a společností Pražské vodovody a kanalizace, a.s. byly v roce 2021 plněny smlouvy, jejichž předmětem byla dodávka vody a odvádění odpadních vod, na základě kterých probíhalo v roce 2021 plnění formou dodávky vody z vodovodu a odvádění odpadních vod kanalizací za podmínek v daném čase a místě obvyklých.

V roce 2021 měla společnost Pražská teplotárenská a.s. se společností Pražské vodovody a kanalizace, a.s. uzavřeno 5 standardních smluv o dodávce tepelné energie za podmínek a ceny v obchodním styku obvyklé.

B4. Společnost TERMONTA PRAHA a.s.

Mezi společnost Pražská teplotárenská a.s. a společností TERMONTA PRAHA a.s. jsou uzavřeny smlouvy o dílo nebo rámcové smlouvy o dílo, smlouva o spolupráci, smlouva o zpracování osobních údajů, smlouva o přístupu k aplikacím, nájemní smlouvy, smlouva o obsluze skladových zásob, 3 smlouvy o dodávce tepelné energie a dohoda o úhradě pohledávky, a to za podmínek a za ceny v obchodním styku obvyklé.

B5. Společnost PT Koncept a.s.

Mezi společnost Pražská teplotárenská a.s. a společností PT Koncept a.s. jsou uzavřeny smlouva o spolupráci, smlouva o zpracování osobních údajů, smlouva o sdružených dodávkách plynu, smlouva o dodávce a odběru elektřiny a pojistná smlouva, a to za podmínek a za ceny v obchodním styku obvyklé.

B6. Společnost Teplo Neratovice, spol. s r.o.

Mezi společnost Pražská teplotárenská a.s. a společností Teplo Neratovice, spol. s r.o. jsou uzavřeny smlouva o spolupráci, smlouva o zpracování osobních údajů, smlouva o dodávce a odběru tepelné energie a pojistné smlouvy, a to za podmínek a za ceny v obchodním styku obvyklé.

B7. Společnost PT Distribuční, s.r.o.

Mezi společnost Pražská teplotárenská a.s. a společností PT Distribuční, s.r.o. jsou uzavřeny smlouva o spolupráci, smlouva o zpracování osobních údajů, smlouva o úvěru a 26 smluv o dodávce tepelné energie, a to za podmínek a za ceny v obchodním styku obvyklé.

B8. Společnost PT Transit, a.s.

Mezi společnost Pražská teplotárenská a.s. a společností PT Transit, a.s. jsou uzavřeny smlouva o spolupráci, smlouva o zpracování osobních údajů, nájemní smlouva, pojistná smlouva, smlouva o podnájmu optických vláken a dohoda o úhradě pohledávky, a to za podmínek a za ceny v obchodním styku obvyklé.

B9. Společnost Solutions and Services, a.s.

Mezi společnost Pražská teplotárenská a.s. a společností Solutions and Services, a.s. jsou uzavřeny smlouvy o zajištění služeb v oblasti IT, a to za podmínek a za ceny v obchodním styku obvyklé.

B10. Společnost IoT.water a.s.

Mezi společnost Pražská teplotárenská a.s. a společností IoT.water a.s. je uzavřena smlouva o poskytování poradenských služeb, a to za podmínek a za ceny v obchodním styku obvyklé.

B11. Společnost Popron Systems s.r.o.

Mezi společnost Pražská teplotárenská a.s. a společností Popron Systems s.r.o. je uzavřena smlouva o povinnosti zachovávat mlčenlivost o důvěrných informacích, a to za podmínek a za ceny v obchodním styku obvyklé.

B12. Společnost Institut environmentálních služeb, a.s.

Mezi společnost Pražská teplotárenská a.s. a společností Institut environmentálních služeb, a.s. jsou uzavřeny smlouva o spolupráci a dohoda o mlčenlivosti o důvěrných informacích, a to za podmínek a za ceny v obchodním styku obvyklé.

Nebyly uzavřeny či plněny žádné smluvní vztahy, činěna žádná právní jednání a nedošlo k žádnému plnění či protiplnění mezi dalšími propojenými společnostmi v rámci skupiny.

C. Přehled jednání učiněných na popud nebo v zájmu ovládajících osob

V roce 2021 nedošlo k žádným jednáním učiněným na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, která by se týkala majetku přesahujícího 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby, a ovládané osobě rovněž nebylo znemožněno uskutečnit určitá jednání či strategická rozhodnutí z důvodu ovládání společnosti pramenící ze zájmů či z popudu ovládajících osob.

V. Závěr

Na základě informací představenstva a jeho jednotlivých členů a z výše uváděných údajů představenstvo konstatuje, že v rozhodném období nevznikla ovládané společnosti újma ze vztahů s ovládající osobou nebo ze vztahů mezi propojenými osobami. Představenstvo dále konstatuje, že zpráva je úplná a že zveřejnění dalších informací, zejména pokud se týká rozšíření rozsahu nebo hloubky údajů, podléhá režimu obchodního tajemství dle § 504 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník.

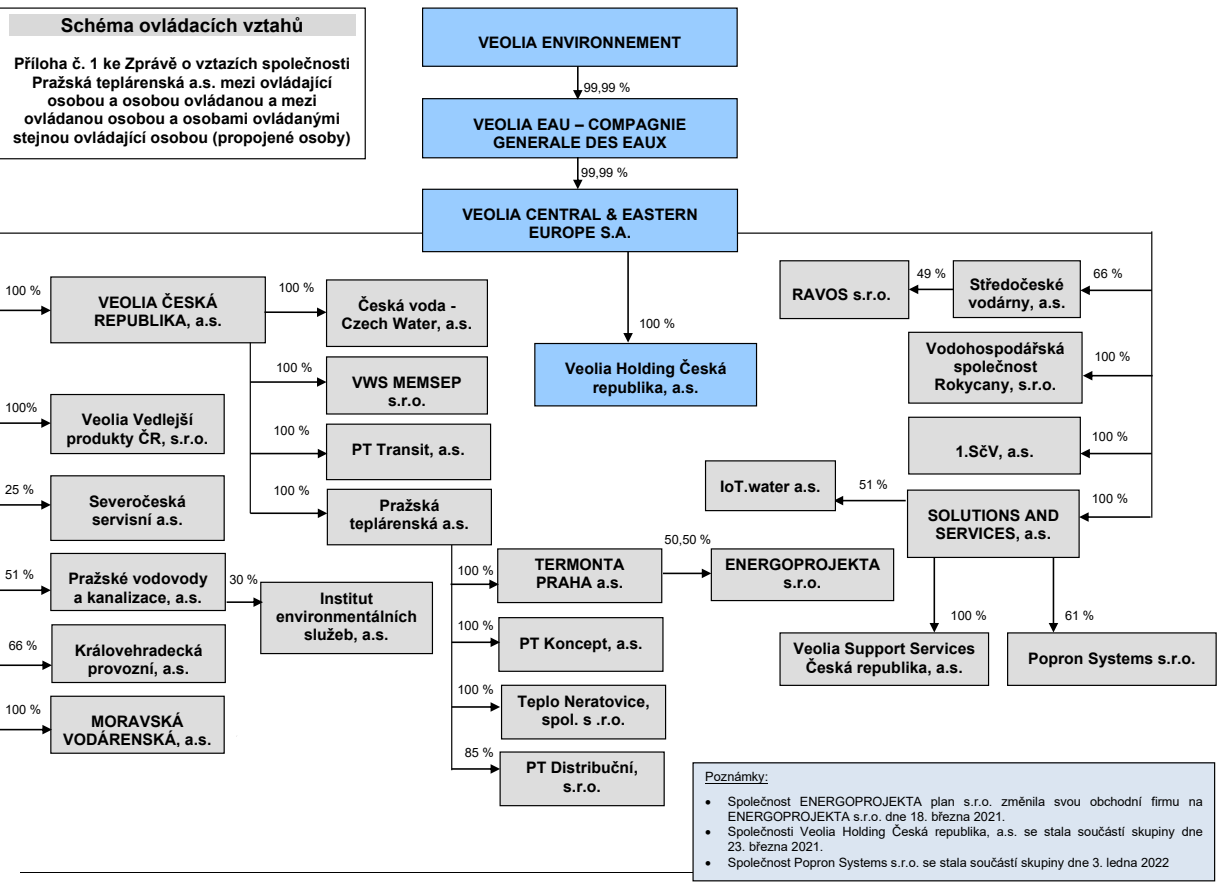
V Praze dne 24. března 2022



Ing. Reda Rahma
místopředseda představenstva

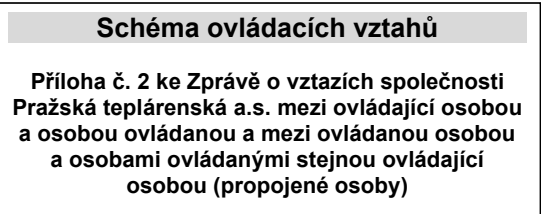


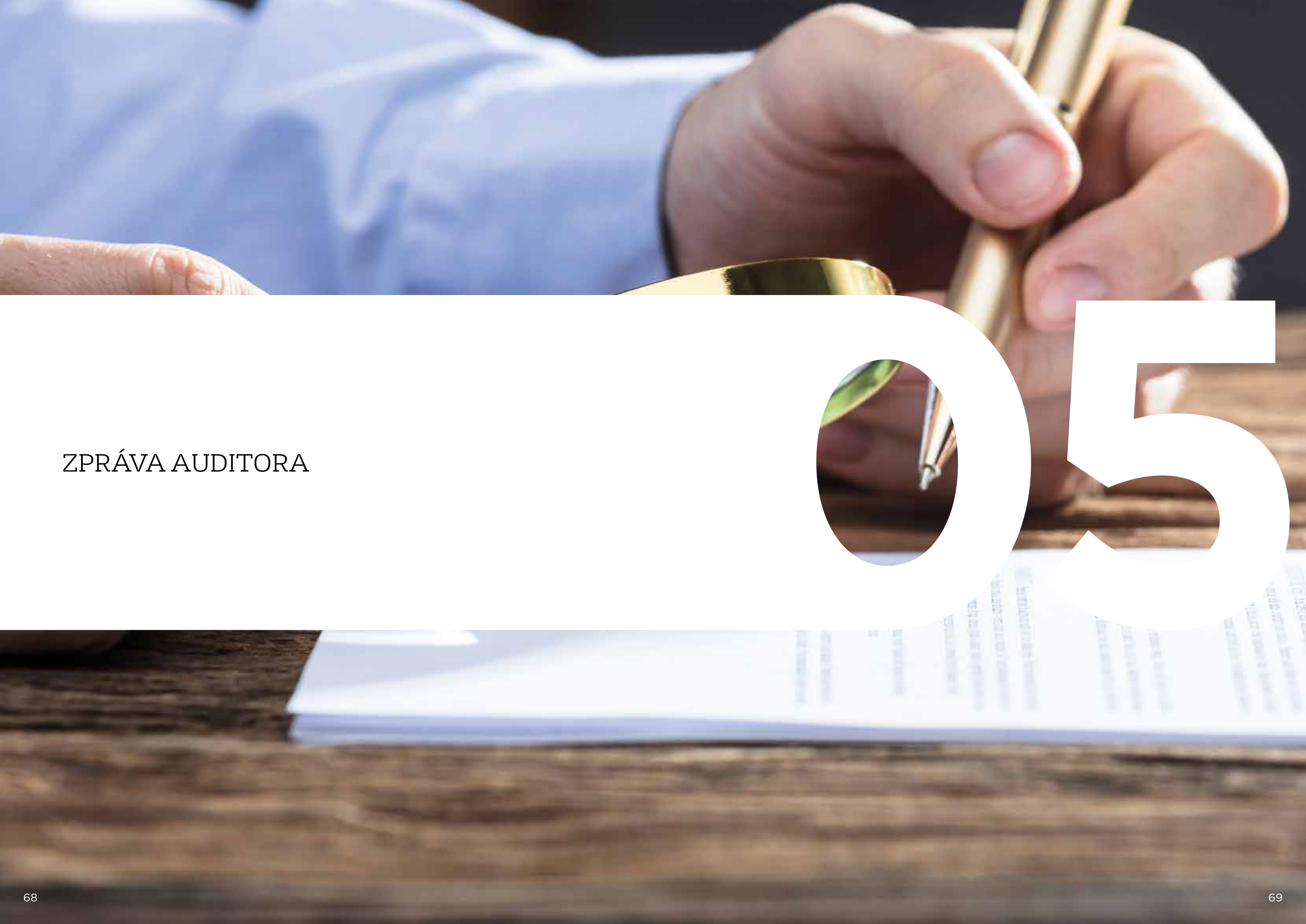
Ing. Martin Brůha
člen představenstva



Pražská teplárenská a.s.

10



A close-up photograph of a hand holding a gold-colored pen, poised to write on a document. The document is resting on a dark wooden surface. A large, white, semi-transparent number '05' is overlaid on the right side of the image. The text 'ZPRÁVA AUDITORA' is positioned to the left of the number.

ZPRÁVA AUDITORA



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 2021, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. prosincem 2021 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 2021 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. prosincem 2021 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

KPMG Česká republika Audit, s.r.o., společnost s ručením omezeným a člen globální sítě nezávislých členských společností KPMG přidružených ke KPMG International Limited, anglické privátní společnosti s ručením omezeným zárukou. Obchodní rejstřík vedený Městským soudem v Praze oddíl C, vložka 24185 IČO 49619187 DIČ CZ696001996 ID datové stránky: 8r3gtra



předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

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

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

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržенých ostatních informacích 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 nepřetržitosti trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z události 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.

Naši 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. Karel Charvát je statutárním auditorem odpovědným za audit účetní závěrky společnosti Pražská teplárenská a.s. k 31. prosinci 2021, na jehož základě byla zpracována tato zpráva nezávislého auditora.

V Praze, dne 25. května 2022

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

Ing. Karel Charvát
Partner
Evidenční číslo 2032

Tato výroční zpráva byla realizována společností Pražská teplárenská a.s.
Maketa: Incite s.r.o.
Fotografie: archiv společnosti Pražská teplárenská a.s.
Koncepce a realizace výroční zprávy: Pražská teplárenská a.s.
ve spolupráci s Agenturou API.



Sídlo společnosti:

Pražská tepleárenská a.s.
Partyzánská 1/7
170 00 Praha 7

Zákaznická linka 266 751 111
www.ptas.cz
www.veolia.cz

Výroční zpráva sestavena 25. 5. 2022

Realizace a tisk: Agentura API s.r.o.