

# FINANČNÍ ČÁST

## KONSOLIDOVANÁ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

### Zpráva auditora

#### Zpráva o auditu pro akcionáře společnosti Pražská teplárenská a.s.

Na základě provedeného auditu jsme dne 29. března 2001 vydali o konsolidované účetní závěrce, která je součástí této výroční zprávy, zprávu následujícího znění:

„Provedli jsme audit přiložené konsolidované účetní závěrky společnosti Pražská teplárenská a.s. k 31. prosinci 2000. Za konsolidovanou účetní závěrku je odpovědný statutární orgán společnosti. Naši odpovědností je vyjádřit na základě auditu výrok o této konsolidované účetní závěrce.

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a Komoře auditorů České republiky a auditorskými směrnicemi Komory auditorů České republiky. Tyto směrnice požadují, abychom audit naplánovali a provedli tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že konsolidovaná účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahrnuje výběrové ověření podkladů prokazujících údaje a informace uvedené v konsolidované účetní závěrce. Audit rovněž zahrnuje posouzení použitých účetních zásad a významných odhadů učiněných společností a zhodnocení celkové prezentace konsolidované účetní závěrky. Jsme přesvědčeni, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření našeho výroku.

Podle našeho názoru, konsolidovaná účetní závěrka ve všech významných ohledech věrně zobrazuje majetek, závazky a vlastní jmění společnosti Pražská teplárenská a.s. k 31. prosinci 2000 a výsledek hospodaření za rok 2000 v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy České republiky.“

Ověřili jsme též soulad ostatních finančních informací uvedených v této výroční zprávě s auditovanou konsolidovanou účetní závěrkou. Podle našeho názoru jsou tyto informace ve všech významných ohledech v souladu s námi ověřenou konsolidovanou účetní závěrkou.

V Praze, dne 4. června 2001

KPMG Česká republika Audit, spol. s r.o.  
Licence číslo 71

Ing. František Dostálek  
Dekret číslo 176

**Konsolidovaná rozvaha (tis. Kč)**

k 31. 12.	1996	1997	1998	1999	2000
<b>Aktiva</b>	<b>12 937 013</b>	<b>13 330 778</b>	<b>14 795 427</b>	<b>14 453 090</b>	<b>13 896 730</b>
A. Pohledávky za upsané vlastní jmění	4 581	4 581	4 347	880	880
B. Stálá aktiva	11 403 442	12 315 350	13 212 816	13 339 166	12 872 178
B.I. Nehmotný investiční majetek	29 217	19 118	83 789	96 671	82 603
B.II. Hmotný investiční majetek	11 047 099	11 883 523	12 940 519	13 154 738	12 722 087
B.III. Finanční investice	327 126	412 709	188 508	87 757	67 488
B.IV. Aktivní konsolidační rozdíl	0	0	0	0	0
B.V. Cenné papíry v ekvivalenci	0	0	0	0	0
C. Oběžná aktiva	1 516 669	992 524	1 569 715	1 071 921	986 408
C.I. Zásoby	63 587	65 697	152 489	87 525	123 279
C.II. Dlouhodobé pohledávky	20 768	16 511	16 091	22 175	24 332
C.III. Krátkodobé pohledávky	1 035 583	810 811	952 779	783 996	672 431
C.IV. Finanční majetek	396 731	99 505	448 356	178 225	166 366
D. Ostatní aktiva – přechodné účty aktiv	12 321	18 323	8 549	41 123	37 264
<b>Pasiva</b>	<b>12 937 013</b>	<b>13 330 778</b>	<b>14 795 427</b>	<b>14 453 090</b>	<b>13 896 730</b>
A. Vlastní jmění	7 640 145	7 726 899	7 880 547	7 817 412	7 792 093
A.I. Základní jmění	4 147 877	4 147 877	4 147 877	4 147 877	4 147 877
A.II. Kapitálové fondy	1 967 328	1 967 328	1 967 328	1 963 297	1 963 297
A.III. Fondy ze zisku	482 516	494 073	507 172	527 121	551 150
A.IV. Hospodářský výsledek minulých let	955 370	847 209	942 573	873 338	701 911
A.V. HV za úč. období bez menšinových podílů	87 054	270 412	315 597	305 779	427 858
A.V.1 HV běž. úč. obd. (+/-)	87 054	270 412	315 597	305 779	427 858
A.V.2 Podíl na HV v ekvivalenci (+/-)	0	0	0	0	0
A.VI. Pasivní konsolidační rozdíl	0	0	0	0	0
A.VII. Konsolidační rezervní fond	0	0	0	0	0
B. Cizí zdroje	4 247 973	4 473 420	5 804 619	5 561 607	5 073 362
B.I. Rezervy	477 657	399 151	323 453	225 189	207 470
B.II. Dlouhodobé závazky	299 998	0	677	0	1 839
B.III. Krátkodobé závazky	547 508	501 832	1 084 574	797 857	766 103
B.IV. Bankovní úvěry a výpomoci	2 922 810	3 572 437	4 395 915	4 538 561	4 097 950
C. Ost. pasiva – přechodné účty pasiv	168 604	191 218	173 691	167 722	104 099
D. Menšinové vlastní jmění	880 291	939 241	936 570	906 349	927 176
D.I. Menšinové základní jmění	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
D.II. Menšinové kapitálové fondy	784 070	784 070	784 070	784 070	784 070
D.III. Menšinové ziskové fondy včetně nerozděleného zisku minulých let	7 561	7 461	7 449	7 449	7 449
D.IV. Menšinový HV běžného úč. období	-61 340	-2 290	-4 949	-35 170	-14 343

**Konsolidovaný výkaz zisků a ztrát (tis. Kč)**

k 31. 12.		1996	1997	1998	1999	2000
I.	Tržby za prodej zboží	2 645	2 253	3 915	1 973	1 581
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	2 069	1 822	3 558	1 948	1 370
+	Obchodní marže	576	431	357	25	211
II.	Výroba	5 958 717	5 452 934	5 656 076	5 584 642	5 499 770
B.	Výrobní spotřeba	3 997 647	3 649 446	3 560 378	3 403 249	3 110 131
+	Přidaná hodnota	1 961 646	1 803 919	2 096 055	2 181 418	2 389 850
C.	Osobní náklady	455 076	484 508	526 214	512 257	467 601
E.	Odpisy N a HIM	736 675	768 988	805 756	969 707	951 074
IV. + V.	Zúčtování rezerv, opravných položek a časového rozlišení provozních výnosů	125 060	343 357	237 786	194 086	124 842
G. + H.	Tvorba rezerv, opravných položek a časového rozlišení provozních nákladů	373 556	189 427	163 225	112 649	155 651
III.+VI.-VII.	Další provozní výnosy	31 015	33 537	67 469	68 479	67 353
D.+F.+I.-J.	Další provozní náklady	94 117	98 422	111 146	71 143	72 742
*	<b>Konsolidovaný provozní HV</b>	<b>458 297</b>	<b>639 468</b>	<b>794 969</b>	<b>778 227</b>	<b>934 977</b>
VIII. až XIV. -XV.	Finanční výnosy	281 846	133 523	54 630	50 125	52 773
K.+L.+M.+N.	Finanční náklady	661 455	510 789	465 251	558 164	523 180
+O.+R.1.-P.						
*	Konsolidovaný HV z finančních operací	-379 609	-377 266	-410 621	-508 039	-470 407
R.2.	Odložená daň z příjmů z běž. čin.	8 854	6 199	40 093	-5 342	41 941
**	<b>Konsolidovaný HV za běžnou činnost</b>	<b>69 834</b>	<b>256 003</b>	<b>344 255</b>	<b>275 530</b>	<b>422 629</b>
XVI.	Mimořádné výnosy	3 717	24 654	4 225	28 244	2 641
S.+T.1.	Mimořádné náklady	5 418	12 552	37 832	33 165	11 755
	Zúčtování pasivního kons. rozdílu			0	0	0
	Zúčtování aktivního kons. rozdílu	0	0	0	0	0
T.2.	Odložená daň z příjmů	42 419	-17	0	0	0
*	<b>Konsolidovaný mimořádný HV</b>	<b>-44 120</b>	<b>12 119</b>	<b>-33 607</b>	<b>-4 921</b>	<b>-9 114</b>
***	<b>Konsolidovaný HV za účetní období bez podílu ekvivalence</b>	<b>25 714</b>	<b>268 122</b>	<b>310 648</b>	<b>270 609</b>	<b>413 515</b>
z toho:	- HV běžného účetního období bez menšinových podílů	87 054	270 412	315 597	305 779	427 858
	- Menšinový HV běžného účetního období	-61 340	-2 290	-4 949	-35 170	-14 343
	Podíl na HV v ekvivalenci	0	0	0	0	0
****	<b>Konsolidovaný HV za účetní období</b>	<b>25 714</b>	<b>268 122</b>	<b>310 648</b>	<b>270 609</b>	<b>413 515</b>

## Příloha účetní závěrky (konsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2000 (v tisících Kč)

### 1. Charakteristika mateřské společnosti a složení konsolidačního celku

#### Založení a charakteristika mateřské 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 ke dni 1. května 1992.

Hlavním předmětem podnikání společnosti je výroba a rozvod tepla a elektřiny. Předmětem podnikání je dále především ověřování měřidel, měření emisí a imisí, projektová činnost ve výstavbě, provádění staveb a udržovacích prací na nich, nakládání s odpady a další.

#### Vlastnické podíly rozhodujících akcionářů

Hlavními akcionáři společnosti k 31. prosinci 2000 jsou:

Elektrárny Opatovice a.s.	47,47 %
Hlavní město Praha	24,08 %
GESO Beteiligungs- und Beratungs-AG	23,18 %

#### Sídlo společnosti

Pražská teplárenská a.s., Partyzánská 7, Praha 7, Česká republika

#### Složení konsolidačního celku Pražská teplárenská a.s.

Následující tabulka uvádí dceřiné společnosti, které vstupují do konsolidačního celku Pražská teplárenská a.s., podíl mateřské společnosti na jejich vlastním jmění a použitou konsolidační metodu.

Název a sídlo společnosti	Podíl na vlastním jmění	Metoda konsolidace
<b>Mateřská společnost</b>		
Pražská teplárenská a.s., Partyzánská 7, 170 00 Praha 7		
<b>Dceřiné společnosti</b>		
Energotrans a.s., Partyzánská 7, 170 00 Praha 7	70,64 %	plná

V následujícím přehledu jsou uvedeny dceřiné společnosti a přidružené podniky, ve kterých mateřská společnost vlastní přímo více než 20% podílu na jejich základním jmění. Tyto společnosti nevstupují do konsolidačního celku, protože jsou vzhledem k mateřské společnosti nevýznamné.

Název a sídlo společnosti	Podíl na vlastním jmění	Účetní hodnota v tis. Kč
<b>Dceřiné společnosti</b>		
Termonta Praha a.s., Partyzánská 7, 170 00 Praha 7	100 %	36 368
Elektrárna Holešovice a.s., Partyzánská 7, 170 00 Praha 7,	65,99 %	12 620
<b>Přidružený podnik</b>		
FinTherm Praha – KWH Pipe a.s., Za tratí 197, 196 00 Praha 9	35,21 %	25 000

Účetní závěrky k 31. prosinci 2000 společností Pražská teplárenská a.s., Energotrans a.s., Termonta Praha a.s. a Elektrárna Holešovice a.s. byly ověřovány společností KPMG Česká republika Audit, spol. s r.o. Účetní závěrka společnosti FinTherm Praha – KWH Pipe a.s. je ověřována společností Deloitte & Touche spol. s r.o.  
Účetní období všech společností končí 31. prosincem 2000.

## 2. Účetní metody a obecné účetní zásady

### (a) Hmotný a nehmotný investiční majetek

Hmotný a nehmotný investiční majetek je evidován v pořizovací ceně. Hmotný investiční majetek v pořizovací ceně do 20 tis. Kč (resp. do 40 tis. Kč u Energotransu a.s.) a nehmotný investiční majetek v pořizovací ceně do 60 tis. Kč (do 31. prosince 1998 40 tis. Kč) je účtován do nákladů v roce jejich pořízení. Hmotný investiční majetek v pořizovací ceně od 20 tis. Kč do 40 tis. Kč je v Pražské teplárenské a.s. považován za drobný hmotný investiční majetek s režimem odpisování 100 % v momentě zařazení do používání a je evidován v rozvaze.

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

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

Majetek	Metoda	Doba odpisování
Budovy	Lineární	30/45 let
Stroje a přístroje	Lineární/Zrychlené	4/8/15 let
Automobily	Lineární	4/8 let
Software	Lineární	4 roky
Ostatní nehmotná aktiva	Lineární	5 let

Technická zhodnocení na pronajatém hmotném majetku jsou odpisována lineární metodou po dobu trvání nájemní smlouvy.

### (b) Dlouhodobé finanční investice

Dlouhodobé investice do podniků ve skupině jsou účtovány v ceně pořízení. V případě přechodného snížení hodnoty těchto investic se tvoří opravná položka.

Ostatní investiční cenné papíry jsou oceněny v ceně pořízení nebo v ceně pořízení snížené o opravnou položku v případě přechodného snížení hodnoty.

### (c) Krátkodobý finanční majetek

Krátkodobý finanční majetek je oceněn v ceně pořízení nebo v ceně pořízení snížené o opravnou položku v případě přechodného snížení hodnoty.

## 2. Účetní metody a obecné účetní zásady (pokračování)

### (d) Zásoby

Materiál je účtován v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, celní poplatky, skladovací poplatky při dopravě a dopravné za dodání do skladu. Materiál je oceňován metodou průměrných cen.

Nedokončená výroba a hotové výrobky jsou oceňovány v cenách, které zahrnují cenu materiálu, práce a proporcionální část výrobních režijních nákladů podle stavu rozpracovanosti.

### (e) Způsob stanovení opravných položek a rezerv

Společnost vytváří opravné položky netto způsobem, tj. do nákladů nebo výnosů se účtuje částka ve výši rozdílu stavu opravných položek u jednotlivých titulů na počátku a konci účetního období.

### Finanční investice

Společnost tvoří opravnou položku na finanční investice na základě vlastní analýzy rizik.

### Zásoby

Opravné položky jsou vytvářeny v případech, kdy ocenění použité v účetnictví je vyšší než současná tržní hodnota příslušných zásob.

### Pohledávky

Společnost stanoví opravné položky pro pochybné pohledávky podle vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků.

### Rezervy

Rezerva na opravy je vytvářena mateřskou společností na generální opravy vybraných zařízení.

Rezerva na náhrady škod způsobených exhalacemi je tvořena v plné výši nárokové náhrady způsobených škod.

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

Rezerva na kurzové ztráty se tvoří v případě významných rizik hrozících z kurzových přepočtů.

### (f) Přepočty cizích měn

#### (fa) Pražská teplárenská a.s.

Společnost používá pro přepočet cizích měn pevný kurz, který se stanovuje podle kurzu ČNB k prvnímu pracovnímu dni příslušného pololetí. V průběhu roku se účtuje pouze o realizovaných kurzových ziscích a ztrátách.

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle oficiálního kurzu ČNB. Nerealizované kurzové zisky a ztráty se vykazují v rozvaze, na základě rozhodnutí ústřední inventarizační komise se na nerealizované kurzové ztráty případně tvoří rezerva.

#### (fb) Energotrans a.s.

Transakce prováděné během roku jsou uskutečňovány kurzem ČNB, který je platný ke dni vzniku účetního případu. V průběhu roku se účtuje pouze o realizovaných kurzových ziscích a ztrátách.

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle oficiálního kurzu ČNB. Nerealizované kurzové zisky a ztráty se vykazují v rozvaze, na nerealizované kurzové ztráty se tvoří rezerva, pokud nejsou kurzová rizika kryta zajišťovacími instrumenty.

### (g) Finanční pronájmy

Mateřská společnost účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky do nákladů rovnoměrně po dobu trvání pronájmu. Při ukončení nájmu a uplatnění možnosti odkupu je předmět leasingu zařazen v kupní ceně.

### (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 daň vypočtenou z daňového základu s použitím daňové sazby platné v běžném roce a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

Odložená daň vychází z dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou investičního majetku s použitím očekávané daňové sazby platné pro následující období. Společnost nebere v úvahu ostatní dočasné rozdíly vyplývající např. z opravných položek a rezerv.

### 3. Pravidla konsolidace

Při konsolidaci byla použita obecně platná pravidla pro konsolidaci vyhlášená MF ČR ve znění Opatření MF ČR č. j. 281/73570/93, kterým se stanoví postupy pro provedení konsolidace účetní závěrky. Součástí konsolidovaného celku je pouze mateřská a dceřiná společnost. Kapitálové fondy společnosti Energotrans a.s. představují bezúplatně nabytý rozestavěný přivaděč tepla z Mělníka do Prahy po datu akvizice 70,64 % podílu ve společnosti Energotrans a.s. Při konsolidaci s těmito fondy bylo naloženo následovně:

- 1) 29,36 % kapitálových fondů bylo vyloučeno proti menšinovým podílům ve společnosti Energotrans a.s.,
  - 2) 70,64 % kapitálových fondů, které by běžným postupem byly porovnány s hodnotou finančních investic, vyloučeny nebyly a představují rozdíl, o který jsou kapitálové fondy v konsolidované bilanci vyšší oproti kapitálovým fondům v mateřské společnosti před konsolidací.
- Zdůvodnění: tento postup byl použit proto, že v okamžiku nabytí 70,64 % podílu cena finančních investic nezahrnovala kapitálové fondy dceřiné společnosti.

### 4. Finanční investice

Veškeré finanční investice skupiny jsou v držení Pražské teplárenské a.s.

Typ investice	Vlastnický podíl/ úroková sazba	Počet kusů	Nominální hodnota	Výnosy v roce 2000	2000 Účetní hodnota	1999 Účetní hodnota
Termonta Praha a.s.	Akcie	100 %	39 970	39 970	–	36 368
Elektrárna Holešovice a.s.	Akcie	65,99 %	12 620	12 620	–	12 620
FinTherm Praha – KWH Pipe a.s.	Akcie	35,21 %	2 500	25 000	–	25 000
Povodňové dluhopisy	Obligace	pohyblivá dle MF	1 000	1 000	36	1 000
ZEZ Praha, a.s.	Úvěr	3M PRIBOR+2%	–	–	38	500
Vítkovice, a.s.	Obligace	13,5 %	–	–	4 050	–
<b>Celkem</b>					<b>4 124</b>	<b>75 488</b>

Společnost vytvořila v předchozích letech opravnou položku k dlouhodobé investici do společnosti Elektrárna Holešovice a.s. ve výši 8 000 tis. Kč.

### 5. Krátkodobý finanční majetek

Typ investice	Přijaté výnosy za rok 2000	2000 Účetní hodnota	1999 Účetní hodnota
Bankovní směňky	114	–	65 142
Bankovní depo směňky EURO*	1 863	–	–
Bankovní směňky*	8 972	–	–
Bankovní depo směňka EURO	96	62 811	–
Bankovní depo směňka	6	25 000	–
<b>Celkem</b>	<b>11 051</b>	<b>87 811</b>	<b>65 142</b>

\* Krátkodobý finanční majetek, který byl zakoupen a prodán v průběhu roku 2000.

### 6. Pohledávky a závazky

- (a) Z celkových krátkodobých pohledávek činí obchodní pohledávky 665 028 tis. Kč (1999 – 713 006 tis. Kč), ze kterých 80 023 tis. Kč (1999 – 78 981 tis. Kč) představují pohledávky více než 180 dní po lhůtě splatnosti. Opravná položka na pochybné pohledávky k 31. prosinci 2000 činila 67 100 tis. Kč (1999 – 62 116 tis. Kč).
- (b) Z celkových krátkodobých závazků činí obchodní závazky 520 408 tis. Kč (1999 – 569 981 tis. Kč), ze kterých 16 183 tis. Kč (1999 – 40 334 tis. Kč) představují závazky 180 dní po lhůtě splatnosti. Všechny tyto závazky vznikly z titulu pozastávky platby z důvodu nedodělků ze strany dodavatele.

**7. Vlastní jmění**

	Základní jmění	Ostatní kapitálové fondy	Hosp. výsledek běžného roku	Hosp. výsledek minulých let	Zákonný rezervní fond	Sociální fond	Celkem
Zůstatek k 1. 1. 2000	4 147 877	1 963 297	305 779	873 338	516 644	10 477	7 817 412
Převod hosp. výsledku za rok 1999	–	–	-305 779	270 609	–	–	-35 170
Hosp. výsledek za rok 2000	–	–	427 858	–	–	–	427 858
Příděly fondům	–	–	–	-29 295	19 458	9 837	–
Čerpání fondů	–	–	–	–	–	-5 266	-5 266
Tantiémy členům orgánů	–	–	–	-2 100	–	–	-2 100
Dividendy 99 Kč na akcii	–	–	–	-410 641	–	–	-410 641
Zůstatek k 31. 12. 2000	4 147 877	1 963 297	427 858	701 911	536 102	15 048	7 792 093

V roce 1996 došlo ke snížení hodnoty kapitálových fondů, které vyplývá ze změny postupů účtování dle opatření MF ČR č. j. 281/66 191/96, na základě které byl zrušen účet 415 – Oceňovací rozdíly z kapitálových účastí. Na základě této změny postupů účtování byl oceňovací rozdíl v rámci skupiny ve výši 360 000 tis. Kč zahrnut do hospodářského výsledku minulých let.

**8. Rezervy**

	Rezerva na opravy	Rezerva na škody způsobené exhalacemi	Rezerva na náklady z otevřených soudních sporů	Rezerva na kurzové ztráty	Rezervy celkem
Zůstatek k 1. 1. 2000	217 306	340	5 113	2 430	225 189
Tvorba	98 100	372	–	–	98 472
Čerpání	-114 276	-165	-1 272	-478	-116 191
Zůstatek k 31. 12. 2000	201 130	547	3 841	1 952	207 470

**9. Bankovní úvěry****Dlouhodobé bankovní úvěry**

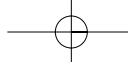
Pražská teplárenská má k 31. prosinci 2000 úroky z úvěrů zajištěny smlouvami o budoucí úrokové míře pro úvěry v celkové hodnotě 310 000 tis. Kč.

Dle zástavních smluv mezi financující bankou a Energotransem jsou dlouhodobé úvěry společnosti zajištěny pozemky a budovami Elektrárny Mělník I a směnkami ve výši 675 000 tis. Kč zaručenými Pražskou teplárenskou a.s.

Úroky z úvěrů mají pohyblivou úrokovou sazbu a jsou zajištěny úrokovými swapy. Smlouvy na úrokové swapy k úvěrům v celkové hodnotě 1 147 529 tis. Kč končí v roce 2001 a k úvěrům v celkové hodnotě 1 128 052 tis. Kč v roce 2002.

Energotrans uzavřel k 30. listopadu 2000 novou dlouhodobou úvěrovou smlouvu. Touto smlouvou budou přefinancovány všechny dlouhodobé úvěry a jejich splatnost bude prodloužena do roku 2010 s účinností od 2. března 2001.





## 10. Informace o výrobním sortimentu

Společnosti skupiny vyrábějí jako hlavní produkty elektrickou energii a teplo. Ostatní tržby představují různé druhy služeb. Prodeje elektrické energie a tepla byly následující:

Produkt	Rok	Tržby
		v tuzemsku
Elektrická energie	2000	1 338 824
	1999	1 433 157
Teplo	2000	3 928 340
	1999	3 915 471
Ostatní	2000	232 606
	1999	236 014
Celkem	2000	5 499 770
	1999	5 584 642

## 11. Zaměstnanci a vedoucí pracovníci

Průměrný počet zaměstnanců a vedoucích pracovníků a osobní náklady za rok 2000 a 1999:

2000	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Sociální a zdrav. pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	1 216	313 322	106 231	7 550
Vedoucí pracovníci	19	25 833	9 040	–
Celkem	1 235	339 155	115 271	7 550

1999	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Sociální a zdrav. pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	1 416	343 757	124 179	7 610
Vedoucí pracovníci	18	24 148	8 426	–
Celkem	1 434	367 905	132 605	7 610

## 12. Odměny a půjčky členům statutárních a dozorčích orgánů

V průběhu roku 2000 a 1999 obdrželi členové statutárních a dozorčích orgánů následující půjčky a odměny:

	Představenstvo		Dozorčí rada	
	2000	1999	2000	1999
Počet členů	8	8	9	9
Vyplacené tantiémy	3 598	1 220	2 027	780
Ostatní plnění	1 470	2 688	630	1 449

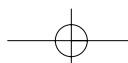
## 13. Daň z příjmů

### (a) Splatná

Daň z příjmů PT za zdaňovací období 2000 činí 106 681 tis. Kč (1999 – 79 911 tis. Kč) a obsahuje 696 tis. Kč (1999 – 1 tis. Kč) daně vztahující se k minulým obdobím.

Energotrans v roce 1999 přerušil odpisování veškerého majetku pro daňové účely za účelem daňového využití ztrát z minulých let.

V roce 2000 společnost opět pokračovala v daňovém odpisování majetku. Vznikla jí tak daňová ztráta ve výši 218 930 tis. Kč. Daňová povinnost je proto nulová.



**(b) Odložená**

Společnost počítá v souladu s postupy popsány v bodě 2(h) odloženou daň vyplývající pouze z dočasného rozdílu mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou investičního majetku a nebere v úvahu ostatní dočasné rozdíly vyplývající např. z opravných položek, daňových ztrát z minulých let a rezerv.

Společnost vykazuje k 31. prosinci 2000 odložený daňový závazek v hodnotě 114 538 tis. Kč (1999 – 72 598 tis. Kč).

Energotrans by měl odloženou daňovou pohledávku k 31. prosinci 2000 ve výši 45 444 tis. Kč (1999 – pohledávka 99 698 tis. Kč), avšak vzhledem k aktuální a předpokládané finanční situaci společnosti nebyla proúčtována.

**14. Budoucí závazky (včetně potenciálních závazků)****Pražská teplárenská a.s.****(a) Závazky z investiční výstavby**

Závazky společnosti týkající se investičních výdajů souvisejících s rozvojem a modernizací výrobního zařízení se pro rok 2001 předpokládají ve výši 899 mil. Kč.

**(b) Neukončené soudní spory**

Na společnost byly podány žaloby o náhradu škod způsobených exhalacemi v hodnotě 657 tis. Kč. Toto riziko je kryto vytvořenou rezervou ve výši 547 tis. Kč.

Na společnost byla podána žaloba o úhradu vícenákladů spojených s dodávkou prací v hodnotě 7 642 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že se jedná o případný investiční výdaj, nebyla na toto riziko tvořena rezerva.

Na společnost byly podány žaloby z různých titulů (náhrada škod, reklamace odběru tepla) v celkové hodnotě 3 841 tis. Kč. Tato rizika jsou v plné výši kryta vytvořenou rezervou.

**(c) Poskytnuté záruky**

Popis záruky poskytnuté věřitelským bankám	Hodnota v tisících	Měna
Avalované směnky Energotransu a.s.	355 000	CZK
Avalované směnky Energotransu a.s.	320 000	CZK
Záruka za krátkodobé půjčky Energotransu a.s.	1 900	USD
Záruka za úvěr Elektrárny Holešovice a.s.	10 000	CZK

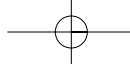
Z důvodu ochrany obchodního tajemství nejsou používána konkrétní označení jednotlivých bank.

**Energotrans a.s.**

V současné době je proti společnosti podáno 14 žalob na náhradu škod způsobených emisemi v celkové výši 11 871 tis. Kč. Z toho činí žaloba Lesů ČR za škody způsobené v zimě 1995–1996 ve výši 6 229 tis. Kč.

Další čtyři žaloby se týkají náhrad za zřízení věcného břemene způsobeného stavbou napáječe Mělník – Praha ve výši 2 641 tis. Kč.

K těmto částkám by v případě plného úspěchu žalobců případně ještě úroky z prodlení. Jejich výši není možno odhadnout vzhledem k tomu, že nelze odhadnout termín vynesení právoplatného rozsudku v jednotlivých případech.



## **BĚŽNÁ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA**

### **Zpráva auditora**

#### **Zpráva o auditu pro akcionáře společnosti Pražská teplárenská a.s.**

Na základě provedeného auditu jsme dne 9. března 2001 vydali o účetní závěrce, která je součástí této výroční zprávy, zprávu následujícího znění:

„Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Pražská teplárenská a.s. k 31. prosinci 2000. Za účetní závěrku je odpovědný statutární orgán společnosti. Naší odpovědností je vyjádřit na základě auditu výrok o této účetní závěrce.

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a Komoře auditorů České republiky a auditorskými směrnicemi Komory auditorů České republiky. Tyto směrnice požadují, abychom audit naplánovali a provedli tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahrnuje výběrové ověření podkladů prokazujících údaje a informace uvedené v účetní závěrce. Audit rovněž zahrnuje posouzení použitých účetních zásad a významných odhadů učiněných společností a zhodnocení celkové prezentace účetní závěrky. Jsme přesvědčeni, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření našeho výroku.

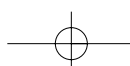
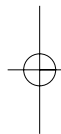
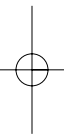
Podle našeho názoru, účetní závěrka ve všech významných ohledech věrně zobrazuje majetek, závazky a vlastní jmění společnosti Pražská teplárenská a.s. k 31. prosinci 2000 a výsledek hospodaření za rok 2000 v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy České republiky.“

Ověřili jsme též soulad ostatních finančních informací uvedených v této výroční zprávě s auditovanou účetní závěrkou. Podle našeho názoru jsou tyto informace ve všech významných ohledech v souladu s námi ověřenou účetní závěrkou.

V Praze, dne 4. června 2001

KPMG Česká republika Audit, spol. s r.o.  
Licence číslo 71

Ing. František Dostálek  
Dekret číslo 176



**Rozvaha (tis. Kč)**

k 31. 12.	1996	1997	1998	1999	2000
<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>6 859 492</b>	<b>7 140 342</b>	<b>7 765 876</b>	<b>7 887 912</b>	<b>7 694 108</b>
A. Pohledávky za upsané vlastní jmění	4 581	4 581	4 347	880	880
<b>B. Stálá aktiva</b>	<b>5 474 040</b>	<b>6 186 291</b>	<b>6 400 983</b>	<b>6 907 180</b>	<b>6 806 378</b>
B.I. Nehmotný investiční majetek	28 964	18 786	82 843	94 485	76 304
B.I.1. Zřizovací výdaje	0	0	0	0	0
B.I.2. Nehmotné výsledky výzkumné a obdobné činnosti	0	0	0	0	0
B.I.3. Software	26 680	17 777	81 964	91 513	72 978
B.I.4. Ocenitelná práva	0				
B.I.5. Jiný nehmotný investiční majetek	0				
B.I.6. Nedokončené nehmotné investice	2 284	909	879	1 806	3 326
B.I.7. Poskytnuté zálohy na nehmotný investiční majetek	0	100	0	1 166	0
<b>B.II. Hmotný investiční majetek</b>	<b>4 916 950</b>	<b>5 593 796</b>	<b>6 128 632</b>	<b>6 723 938</b>	<b>6 661 586</b>
B.II.1. Pozemky	742 980	740 589	734 607	751 179	753 545
B.II.2. Budovy, haly a stavby	2 721 983	2 895 449	3 153 547	3 658 698	3 987 637
B.II.3. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	1 130 621	1 280 357	1 944 849	1 910 629	1 791 458
B.II.4. Pěstitelské celky trvalých porostů	0	0	0	0	0
B.II.5. Základní stádo a tažná zvířata	0	0	0	0	0
B.II.6. Jiný hmotný investiční majetek	326	348	204	194	194
B.II.7. Nedokončené hmotné investice	288 767	405 152	118 442	390 829	99 272
B.II.8. Poskytnuté zálohy na hmotný investiční majetek	32 273	271 901	176 983	12 409	29 480
B.II.9. Opravná položka k nabytému majetku	0	0	0	0	0
<b>B.III. Finanční investice</b>	<b>528 126</b>	<b>573 709</b>	<b>189 508</b>	<b>88 757</b>	<b>68 488</b>
B.III.1. Podílové CP a vklady v podn. s rozhod.vlivem	45 623	45 623	37 368	41 988	41 988
B.III.2. Podílové CP a vklady v podn. s podstat.vlivem	16 609	25 359	25 000	25 000	25 000
B.III.3. Ostatní investiční cenné papíry a vklady	2 700	2 700	0	0	0
B.III.4. Půjčky podnikům ve skupině	285 625	222 625	22 000	0	0
B.III.5. Jiné finanční investice	177 569	277 402	105 140	21 769	1 500
<b>C. Oběžná aktiva</b>	<b>1 373 960</b>	<b>945 188</b>	<b>1 352 004</b>	<b>941 159</b>	<b>853 942</b>
C.I. Zásoby	60 108	62 308	57 214	53 470	58 610
C.I.1. Materiál	58 621	62 211	57 129	53 470	58 351
C.I.2. Nedokončená výroba a polotovary	1 474	85	85	0	259
C.I.3. Výrobky	0	0	0	0	0
C.I.4. Zvířata	0	0	0	0	0
C.I.5. Zboží	13	12	0	0	0
C.I.6. Poskytnuté zálohy na zásoby	0	0	0	0	0
<b>C.II. Dlouhodobé pohledávky</b>	<b>20 768</b>	<b>16 511</b>	<b>16 091</b>	<b>72 175</b>	<b>24 298</b>
C.II.1. Pohledávky z obchodního styku	20 768	16 511	16 091	72 175	24 298
C.II.2. Pohledávky ke společníkům a sdružení	0	0	0	0	0
C.II.3. Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	0	0	0	0	0
C.II.4. Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	0	0	0	0	0
C.II.5. Jiné pohledávky	0	0	0	0	0
<b>C.III. Krátkodobé pohledávky</b>	<b>926 000</b>	<b>793 811</b>	<b>840 520</b>	<b>701 087</b>	<b>630 775</b>
C.III.1. Pohledávky z obchodního styku	899 836	761 359	712 084	568 672	561 492
C.III.2. Pohledávky ke společníkům a sdružení	0	0	0	0	0
C.III.3. Sociální zabezpečení	0	0	0	0	0
C.III.4. Stát- daňové pohledávky	22 856	30 889	127 030	131 487	67 869
C.III.5. Odložená daňová pohledávka	1 983	0	0	0	0
C.III.6. Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	0	0	0	0	0
C.III.7. Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	0	0	0	0	0
C.III.8. Jiné pohledávky	1 325	1 563	1 406	928	1 414
<b>C.IV. Finanční majetek</b>	<b>367 084</b>	<b>72 558</b>	<b>438 179</b>	<b>114 427</b>	<b>140 259</b>
C.IV.1. Peníze	1 808	1 472	1 514	586	549
C.IV.2. Účty v bankách	204 470	71 086	52 665	48 699	51 899

k 31. 12.		1996	1997	1998	1999	2000
C.IV.3.	Krátkodobý finanční majetek	160 806	0	384 000	65 142	87 811
<b>D.</b>	<b>Ostatní aktiva– přechodné účty aktiv</b>	<b>6 911</b>	<b>4 282</b>	<b>8 542</b>	<b>38 693</b>	<b>32 908</b>
D.I.	Časové rozlišení	7 692	3 718	6 328	6 163	4 690
D.I.1.	Náklady příštích období	7 591	3 479	4 552	6 073	4 485
D.I.2.	Příjmy příštích období	99	239	515	90	205
D.I.3.	Kurové rozdíly aktivní	2	0	1 261	0	0
D.II.	Dohadné účty aktivní	-781	564	2 214	32 530	28 218
	<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>6 859 492</b>	<b>7 140 342</b>	<b>7 765 876</b>	<b>7 887 912</b>	<b>7 694 108</b>
<b>A.</b>	<b>Vlastní jmění</b>	<b>5 462 428</b>	<b>5 616 274</b>	<b>5 784 488</b>	<b>5 809 694</b>	<b>5 854 338</b>
A.I.	Základní jmění	4 147 877	4 147 877	4 147 877	4 147 877	4 147 877
A.I.1.	Základní jmění	4 147 877	4 147 877	4 147 877	4 147 877	4 147 877
A.I.2.	Vlastní akcie	0	0	0	0	0
A.II.	Kapitálové fondy	80 333	80 333	80 333	76 302	76 302
A.II.1.	Emisní ážio	0	0	0	0	0
A.II.2.	Ostatní kapitálové fondy	80 333	80 333	80 333	76 302	76 302
A.II.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku	0	0	0	0	0
A.II.4.	Oceňovací rozdíly z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
A.III.	Fondy ze zisku	464 319	476 116	489 246	509 195	533 224
A.III.1.	Zákonný rezervní fond	456 792	468 526	482 322	498 718	518 176
A.III.2.	Nedělitelný fond	0	0	0	0	0
A.III.3.	Statutární a ostatní fondy	7 527	7 590	6 924	10 477	15 048
A.IV.	Hospodářský výsledek minulých let	535 219	636 024	739 189	687 149	634 284
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	535 219	636 024	739 189	687 149	634 284
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta minulých let	0	0	0	0	0
A.V.	Hospodářský výsledek běžného úč. období	234 680	275 924	327 843	389 171	462 651
<b>B.</b>	<b>Cizí zdroje</b>	<b>1 250 464</b>	<b>1 419 788</b>	<b>1 831 210</b>	<b>1 938 271</b>	<b>1 750 228</b>
B.I.	Rezervy	269 287	309 151	323 453	222 759	205 518
B.I.1.	Rezervy zákonné	268 837	308 950	314 023	217 306	201 130
B.I.2.	Rezerva na kursové ztráty	2	0	0	0	0
B.I.3.	Ostatní rezervy	448	201	9 430	5 453	4 388
B.II.	Dlouhodobé závazky	300 000	0	677	0	1 839
B.II.1.	Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	0	0	0	0	0
B.II.2.	Závazky k podnikům s podstatným vlivem	0	0	0	0	0
B.II.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	0	0	0	0	0
B.II.4.	Emitované dluhopisy	300 000	0	0	0	0
B.II.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	0	0	0	0	0
B.II.6.	Jiné dlouhodobé závazky	0	0	677	0	1 839
B.III.	Krátkodobé závazky	312 534	284 079	574 501	628 012	590 371
B.III.1.	Závazky z obchodního styku	254 654	205 343	447 299	450 453	350 255
B.III.2.	Závazky ke společníkům a sdružení	0	0	0	0	0
B.III.3.	Závazky k zaměstnancům	11 570	35 698	55 004	68 720	82 592
B.III.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení	10 682	12 418	11 142	11 344	10 638
B.III.5.	Stát– daňové závazky a dotace	26 193	5 878	17 741	4 220	11 902
B.III.6.	Odložený daňový závazek	0	3 040	24 037	72 598	114 538
B.III.7.	Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	0	0	0	0	0
B.III.8.	Závazky k podnikům s podstatným vlivem	0	0	0	0	0
B.III.9.	Jiné závazky	9 435	21 702	19 278	20 677	20 446
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	368 643	826 558	932 579	1 087 500	952 500
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	368 643	182 558	800 000	937 500	812 500
B.IV.2.	Běžné bankovní úvěry	0	344 000	132 579	150 000	140 000
B.IV.3.	Krátkodobé finanční výpomoci	0	300 000	0	0	0
<b>C.</b>	<b>Ostatní pasiva– přechodné účty pasiv</b>	<b>146 600</b>	<b>104 280</b>	<b>150 178</b>	<b>139 947</b>	<b>89 542</b>
C.I.	Časové rozlišení	34 946	31 568	16 497	12 340	15 707
C.I.1.	Výdaje příštích období	31 362	31 355	14 180	12 105	15 489
C.I.2.	Výnosy příštích období	12	206	2 316	235	218
C.I.3.	Kurové rozdíly pasivní	3 572	7	1	0	0
C.II.	Dohadné účty pasivní	111 654	72 712	133 681	127 607	73 835

**Výkaz zisků a ztrát (tis. Kč)**

k 31. 12.	1996	1997	1998	1999	2000
I. Tržby za prodej zboží	2 645	2 253	3 915	1 973	1 581
A. Náklady vynaložené na prodané zboží	2 069	1 822	3 558	1 948	1 370
Obchodní marže	576	431	357	25	211
II. Výkony	4 635 712	4 327 455	4 310 664	4 252 304	4 330 831
II.1. Tržby za prodej vlast. výr. a služeb	4 596 060	4 298 108	4 299 141	4 236 707	4 312 097
II.2. Zm. stavu vnp. zásob vlast. výroby	676	-1 132	0	0	259
II.3. Aktivace	38 976	30 479	11 523	15 597	18 475
B. Výkonová spotřeba	3 232 932	3 122 227	2 948 000	2 854 801	2 722 403
B.1. Spotřeba materiálu a energie	2 553 684	2 507 044	2 493 380	2 376 565	2 301 534
B.2. Služby	679 248	615 183	454 620	478 236	420 869
+ Přidaná hodnota	1 403 356	1 205 659	1 363 021	1 397 528	1 608 639
C. Osobní náklady	428 187	455 940	419 607	406 403	396 429
C.1. Mzdové náklady	312 978	329 210	309 151	294 023	289 920
C.2. Odměny členům orgánů společnosti	2 748	3 268	3 168	3 057	3 635
C.3. Náklady na sociální zabezpečení	108 722	115 214	102 628	106 807	98 403
C.4. Sociální náklady	3 739	8 248	4 660	2 516	4 471
D. Daně a poplatky	27 469	21 579	17 350	7 584	9 738
E. Odpisy nehmot. a hmotného inv. majetku	378 503	389 182	425 077	493 255	514 926
III. Tržby z prodeje inv. majetku a materiálu	22 168	30 871	63 158	42 780	60 905
F. Zúst.cena prodaného inv.majetku a materiálu	16 752	8 285	41 650	12 896	26 436
IV. Zúcht. rezerv a čas. rozl. prov. výnosů	34 402	117 502	130 113	184 538	115 713
G. Tvorba rezerv a čas. rozl. prov. nákladů	179 004	157 368	144 415	83 845	98 472
V. Zúčtování opr. pol. do provozních výnosů	3 488	51 062	17 673	9 548	8 339
H. Zúčtování opr. pol. do provozních nákladů	63 908	14 059	18 810	21 601	54 092
VI. Ostatní provozní výnosy	5 212	2 526	3 235	2 211	2 481
I. Ostatní provozní náklady	21 744	31 634	28 789	22 187	20 561
VII. Převod provozních výnosů	0	0	0	0	0
J. Převod provozních nákladů	0	0	0	0	0
* Provozní hospodářský výsledek	353 059	329 573	481 502	588 834	675 423
VIII. Tržby z prodeje cenných papírů a vkladů	169 427	0	5 354	0	0
K. Prodané cenné papíry a vklady	161 933	0	3 314	0	0
IX. Výnosy z finančních investic	15 969	29 292	13 339	7 885	4 086
IX.1. Výnosy z cen. pap. a vkl. v pod. ve skupině	0	0	0	0	0
IX.2. Výnosy z ost. investič. cen. papírů a vkladů	15 969	29 292	13 339	7 885	4 086
IX.3. Výnosy z ostat. finančních investic	0	0	0	0	0
X. Výnosy z krátkodob.finančního majetku	24 736	29 812	0	23 993	11 051
XI. Zúčtování rezerv do finančních výnosů	10 889	0	0	0	0
L. Tvorba rezerv na finanční náklady	2	0	0	0	0
XII. Zúčtování opr. pol. do finančních výnosů	0	8 750	0	0	20 269
M. Zúčtování opr. pol. do finančních nákladů	0	0	8 000	20 269	0
XIII. Výnosové úroky	74 438	66 861	49 695	10 194	5 290
N. Nákladové úroky	78 112	87 298	60 994	85 843	94 542
XIV. Ostatní finanční výnosy	18 128	33 008	7 430	2 992	688
O. Ostatní finanční náklady	13 048	53 397	9 199	10 082	10 277

k 31.12.	1996	1997	1998	1999	2000
XV. Převod finančních výnosů	0	0	0	0	0
P. Převod finančních nákladů	0	0	0	0	0
<b>*</b> Hosp. výsledek z finančních operací	<b>60 492</b>	<b>27 028</b>	<b>-5 689</b>	<b>-71 130</b>	<b>-63 435</b>
R. Daň z příjmu za běžnou činnost	134 711	92 892	141 481	120 716	148 441
R.1. splatná	129 368	87 851	120 484	72 155	106 500
R.2. odložená	5 343	5 041	20 997	48 561	41 941
<b>**</b> Hospod. výsledek za běžnou činnost	<b>278 840</b>	<b>263 709</b>	<b>334 332</b>	<b>396 988</b>	<b>463 547</b>
XVI. Mimořádné výnosy	3 575	24 611	3 986	27 742	3 430
S. Mimořádné náklady	5 046	11 346	11 651	27 803	4 145
T. Daň z příjmu z mimořád. činnosti	42 689	1 050	-1 176	7 756	181
T.1. splatná	270	1 067	-1 176	7 756	181
T.2. odložená	42 419	-17	0	0	0
<b>*</b> Mimořádný hospodářský výsledek	<b>-44 160</b>	<b>12 215</b>	<b>-6 489</b>	<b>-7 817</b>	<b>-896</b>
U. Převod podílu na HV společníkům (+,-)	0	0	0	0	0
<b>***</b> Hospodářský výsledek za účetní období (+,-)	<b>234 680</b>	<b>275 924</b>	<b>327 843</b>	<b>389 171</b>	<b>462 651</b>
Hospodářský výsledek před zdaněním (+,-)	412 080	369 866	468 148	517 643	611 273

## Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končí 31. prosincem 2000 (v tisících Kč)

### 1. Charakteristika a hlavní aktivity

#### Založení a charakteristika společnosti

Pražská teplárenská a.s. („společnost“ nebo „PT a.s.“) 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 ke dni 1. května 1992.

Hlavním předmětem podnikání společnosti je výroba a rozvod tepla a elektřiny. Předmětem podnikání je dále především ověřování měřidel, měření emisí a imisí, projektová činnost ve výstavbě, provádění staveb a údržovacích prací na nich, nakládání s odpady a další.

#### Vlastníci společnosti

Akcionáři společnosti k 31. prosinci 2000 jsou

Elektrárny Opatovice, a.s.	47,47 %
Hlavní město Praha	24,08 %
GESO Beteiligungs- und Beratungs-AG	23,18 %
Fond národního majetku České republiky	3,89 %
Ostatní	1,38 %

#### Sídlo společnosti

Pražská teplárenská a.s., Partyzánská 7, Praha 7, Česká republika

#### Členové představenstva a dozorčí rady k 31. prosinci 2000

Členové představenstva	Členové dozorčí rady
Ing. Luboš Pavlas	Ing. Pavel Kos
Ing. Petr Švec	Ing. Vladimír Dlouhý
Ing. František Hejčl	Jan Vidím
Dr. jur. Christof Regelmann	Ing. Ladislav Vinický
Richard J. Lappin	Mgr. Jaroslava Hořová
	Ing. Jiří Staněk

#### Organizační struktura

Společnost je organizačně rozdělena na následující úseky: generálního ředitele, obchodní, finanční, výrobní, technický a úsek strategie.

### 2. Zásadní účetní postupy používané společností

#### (a) Hmotný a nehmotný investiční majetek

Hmotný a nehmotný investiční majetek je evidován v pořizovací ceně. Hmotný investiční majetek v pořizovací ceně do 20 tis. Kč a nehmotný investiční majetek v pořizovací ceně do 60 tis. Kč není vykazován v rozvaze a je účtován do nákladů v roce jejich pořízení.

Hmotný investiční majetek v pořizovací ceně od 20 tis. Kč do 40 tis. Kč je považován za drobný hmotný investiční majetek a je evidován v rozvaze. Režim odpisování je 100 % v momentě zařazení do používání.

Ocenění investičního majetku vlastní výroby zahrnuje přímý materiál, přímé mzdy a režijní náklady přímo spojené s jeho výrobou do doby jeho aktivace. V následující tabulce jsou uvedeny metody a doby odpisování podle skupin majetku:



Majetek	Metoda	Doba odpisování
Budovy	Lineární	30/45 let
Stroje a přístroje	Lineární/Zrychlené	4/8/15 let
Automobily	Lineární	4/8 let
Software	Lineární	4 roky

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

#### (b) Dlouhodobé finanční investice

Dlouhodobé investice do podniků ve skupině jsou účtovány v ceně pořízení. V případě přechodného snížení hodnoty těchto investic se tvoří opravná položka.

Ostatní investiční cenné papíry jsou oceněny v ceně pořízení nebo v ceně pořízení snížené o opravnou položku v případě přechodného snížení hodnoty.

#### (c) Krátkodobý finanční majetek

Krátkodobý finanční majetek je oceněn v ceně pořízení nebo v ceně pořízení snížené o opravnou položku v případě přechodného snížení hodnoty.

#### (d) Zásoby

Materiál je účtován v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, celní poplatky, skladovací poplatky při dopravě, dopravné za dodání do skladu. Materiál je oceňován metodou průměrných cen.

#### (e) Stanovení opravných položek a rezerv

Společnost tvoří opravné položky netto způsobem, tj. do nákladů nebo výnosů se účtuje částka ve výši rozdílu stavu opravných položek u jednotlivých titulů investičního majetku, pohledávek, zásob a finančních investic na počátku a konci účetního období.

#### Pohledávky

Společnost stanoví opravné položky pro pochybné pohledávky podle vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků.

#### Zásoby

Opravné položky jsou vytvářeny v případech, kdy ocenění použité v účetnictví je vyšší než současná tržní hodnota příslušných zásob.

#### Finanční investice

Společnost tvoří opravnou položku na finanční investice na základě vlastní analýzy rizik.

#### Ostatní rezervy

Rezerva na opravy je vytvářena na generální opravy vybraných zařízení.

Rezerva na náhrady škod způsobených exhalacemi je tvořena v plné výši nárokové náhrady způsobených škod.

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

#### (f) Přepočty cizích měn

Společnost používá pro přepočet cizích měn pevný kurz, který se stanovuje podle kurzu ČNB k prvnímu pracovnímu dni příslušného pololetí. V průběhu roku se účtuje pouze o realizovaných kurzových ziscích a ztrátách.

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle oficiálního kurzu ČNB. Nerealizované kurzové zisky a ztráty se vykazují v rozvaze, na nerealizované kurzové ztráty se tvoří rezerva.

#### (g) Finanční pronájmy

Společnost účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky do nákladů rovnoměrně po dobu trvání nájmu. Při ukončení nájmu a uplatnění možnosti odkupu je předmět leasingu zařazen v kupní ceně.

(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 daň vypočtenou z daňového základu s použitím daňové sazby platné v běžném roce a veškeré doměrky a vratky za minulá období. Odložená daň vychází z dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou investičního majetku s použitím očekávané daňové sazby platné pro následující období. Společnost nebere v úvahu ostatní dočasné rozdíly vyplývající např. z opravných položek a rezerv.

**3. Investiční majetek**

(a) Nehmotný investiční majetek

	Software	Pořízení nehmotných investic	Zálohy	Celkem
<b>Pořizovací cena</b>				
Zůst. k 1. 1. 2000	170 960	1 806	1 166	173 932
Přírůstky	10 730	1 627	–	12 357
Úbytky	–	–	–	–
Přeúčtování	1 273	-107	-1 166	–
Zůst. k 31. 12. 2000	182 963	3 326	–	186 289
<b>Oprávký</b>				
Zůst. k 1. 1. 2000	79 447	–	–	79 447
Odpisy	30 538	–	–	30 538
Oprávký k úbytkům	–	–	–	–
Opravy účtování a přesuny	–	–	–	–
Zůst. k 31. 12. 2000	109 985	–	–	109 985
<b>Zůst. hodnota 1. 1. 2000</b>	<b>91 513</b>	<b>1 806</b>	<b>1 166</b>	<b>94 485</b>
<b>Zůst. hodnota 31. 12. 2000</b>	<b>72 978</b>	<b>3 326</b>	<b>–</b>	<b>76 304</b>

(b) Hmotný investiční majetek

	Budovy a stavby	Stroje, přístroje a zařízení	Dopravní prostředky	Inventář	Drobný hmotný majetek	Pozemky	Uměl. díla	Pořízení hmotných investic	Zálohy	Celkem
<b>Pořizovací cena</b>										
Zůst. k 1. 1. 00	6 625 978	4 176 602	67 193	1 650	22 641	751 179	194	390 829	12 409	12 048 675
Přírůstky	266 854	72 088	1 034	–	6 614	4 882	–	69 429	25 230	446 131
Úbytky	-38 317	-94 354	-1 202	–	-11	-2 516	–	-10 085	–	-146 485
Přeúčtování	281 559	77 501	–	–	–	–	–	-350 901	-8 159	–
Zůst. k 31. 12. 00	7 136 074	4 231 837	67 025	1 650	29 244	753 545	194	99 272	29 480	12 348 321
<b>Oprávký *</b>										
Zůst. k 1. 1. 00	2 965 625	2 283 430	50 131	1 255	22 641	–	–	–	–	5 323 082
Odpisy	206 441	262 643	3 942	118	6 614	–	–	–	–	479 758
Oprávký k úbytkům	-25 377	-91 123	-1 102	–	-11	–	–	–	–	-117 613
Opravy účtování a přesuny	240	-240	–	–	–	–	–	–	–	–
Zůst. k 31. 12. 00	3 146 929	2 454 710	52 971	1 373	29 244	–	–	–	–	5 685 227
<b>Zůst. hodn. 1. 1. 00</b>	<b>3 660 353</b>	<b>1 893 172</b>	<b>17 062</b>	<b>395</b>	<b>–</b>	<b>751 179</b>	<b>194</b>	<b>390 829</b>	<b>12 409</b>	<b>6 725 593</b>
<b>Zůst. hodn. 31. 12. 00</b>	<b>3 989 145</b>	<b>1 777 127</b>	<b>14 054</b>	<b>277</b>	<b>–</b>	<b>753 545</b>	<b>194</b>	<b>99 272</b>	<b>29 480</b>	<b>6 663 094</b>

\* v tabulce jsou uváděny oprávký a zůstatková cena bez vlivu opravné položky k majetku.

Opravná položka k hmotnému investičnímu majetku byla tvořena na budovy a k 31. prosinci 2000 činí 1 508 tis. Kč (1999 – 1 655 tis. Kč).

#### 4. Drobný hmotný a nehmotný majetek

V souladu s účetními postupy popsanými v bodě 2(a), společnost účtovala drobný hmotný a nehmotný majetek do nákladů v roce jejich pořízení. Celková kumulovaná pořizovací hodnota drobného hmotného a nehmotného majetku, který je ještě v používání, je následující:

	Zůstatek k 31. 12.	
	2000	1999
Drobný hmotný majetek	58 215	55 545
Drobný nehmotný majetek (software)	11 258	7 412
Celkem	69 473	62 957

#### 5. Investice

##### (a) Krátkodobý finanční majetek

Typ investice	Přijaté výnosy za rok 2000	2000 Účetní hodnota	1999 Účetní hodnota
Bankovní směňky	114	–	65 142
Bankovní depo směňky EURO*	1 863	–	–
Bankovní směňky*	8 972	–	–
Bankovní depo směňka EURO	96	62 811	–
Bankovní depo směňka	6	25 000	–
Celkem	11 051	87 811	65 142

\* Krátkodobý finanční majetek, který byl zakoupen a prodán v průběhu roku 2000.

##### (b) Finanční investice

	Typ investice	Vlastnický podíl/ úroková sazba	Počet kusů	Nominální hodnota	Výnosy v roce 2000	2000	1999
						Účetní hodnota	Účetní hodnota
Energotrans a.s.	Akcie	70,64 %	361 000	361 000	–	1 000	1 000
Termonta Praha a.s.	Akcie	100 %	39 970	39 970	–	36 368	36 368
Elektrárna Holešovice a.s.	Akcie	65,99 %	12 620	12 620	–	12 620	12 620
FinTherm Praha – KWH Pipe a.s.	Akcie	35,21 %	2 500	25 000	–	25 000	25 000
Povodňové dluhopisy	Obligace	pohyblivá dle MF	1 000	1 000	36	1 000	1 000
ZEZ Praha, a.s.	Úvěr	3M PRIBOR+2%	–	–	38	500	500
Vítkovice, a.s.	Obligace	13,5 %	–	–	4 050	–	40 538
Celkem					4 124	76 488	117 026

Společnost vytvořila opravnou položku k finanční investici do společnosti Elektrárna Holešovice a.s. ve výši 8 000 tis. Kč (1999 – 28 269 tis. Kč).

Registrovaná sídla dceřiných a přidružených společností jsou následující:

Energotrans a.s. Partyzánská 7 170 00 Praha 7 Česká republika	Termonta Praha a.s. Partyzánská 7 170 00 Praha 7 Česká republika	Elektrárna Holešovice a.s. Partyzánská 7 170 00 Praha 7 Česká republika	FinTherm Praha – KWH Pipe a.s. Za tratí 197 196 00 Praha 9 Česká republika
--	---	--	---

**6. Zásoby**

Na základě provedené inventury byla identifikována zásoba materiálu, jehož ocenění neodpovídá tržní ceně. Z tohoto důvodu byla společností vytvořena opravná položka.

Přehled tvorby a zúčtování opravných položek je uveden v následující tabulce:

	Opravná položka
Zůstatek k 1. 1. 2000	1 562
Tvorba	642
Zúčtování	-1 562
Zůstatek k 31. 12. 2000	642

**7. Pohledávky a závazky**

(a) Krátkodobé obchodní pohledávky činí 622 326 tis. Kč (1999 – 626 736 tis. Kč), ze kterých 72 652 tis. Kč (1999 – 72 895 tis. Kč) představují pohledávky více než 180 dní po lhůtě splatnosti. Opravná položka na pochybné pohledávky k 31. prosinci 2000 činila 60 834 tis. Kč (1999 – 58 064 tis. Kč).

Přehled tvorby a zúčtování opravných položek ke krátkodobým pohledávkám z obchodního styku je uveden v následující tabulce:

	Opravná položka
Zůstatek k 1. 1. 2000	58 064
Tvorba:	
Na základě analýzy platební schopnosti odběratelů	9 400
Zúčtování:	
Zaplacené pohledávky	-5 257
Odepsané pohledávky	-1 373
Zůstatek k 31. 12. 2000	60 834

(b) Jiné dlouhodobé pohledávky ve výši 44 050 tis. Kč (1999 – 0 tis. Kč) představuje pohledávka z nesplacených obligací firmy Vítkovice, a.s. včetně alikvotního výnosového úroku. Pohledávka byla přihlášena v roce 2000 do vyrovnání a je k 31. prosinci 2000 v plné výši kryta vytvořenou opravnou položkou. K 31. prosinci 1999 byly obligace včetně alikvotního výnosového úroku vykazovány jako finanční investice ve výši 40 538 tis. Kč s krytím opravnou položkou ve výši 20 269 tis. Kč – viz bod 5 (b).

(c) Krátkodobé obchodní závazky činí 350 255 tis. Kč (1999 – 450 453 tis. Kč), ze kterých 16 183 tis. Kč (1999 – 40 334 tis. Kč) představují závazky více než 180 dní po lhůtě splatnosti. Všechny závazky po splatnosti vznikly z titulu pozastávky platby z důvodu nedodělků ze strany dodavatele.

**8. Základní jmění**

	Základní jmění
Zůstatek k 1. 1. 2000 a k 31. 12. 2000	
4 147 877 akcií na majitele o nominální hodnotě 1 000 Kč	4 147 877

Akcie společnosti jsou obchodovatelné na vedlejším trhu Burzy cenných papírů Praha.

**9. Vlastní jmění**

Přehled pohybů vlastního jmění

	Základní jmění	Ostatní kapitál. fondy	Zisk běžného roku	Nerozdělený zisk	Zákonný rezervní fond	Sociální fond	Celkem
Zůstatek k 1. 1. 2000	4 147 877	76 302	389 171	687 149	498 718	10 477	5 809 694
Převod zisku za rok 1999	-	-	-389 171	389 171	-	-	-
Zisk za rok 2000	-	-	462 651	-	-	-	462 651
Příděly fondům	-	-	-	-29 295	19 458	9 837	-
Čerpání fondů	-	-	-	-	-	-5 266	-5 266
Tantiémy členům orgánů společnosti	-	-	-	-2 100	-	-	-2 100
Dividendy 99 Kč na akcii	-	-	-	-410 641	-	-	- 410 641
Zůstatek 31. 12. 2000	4 147 877	76 302	462 651	634 284	518 176	15 048	5 854 338

O rozdělení zisku za rok 2000 rozhodne valná hromada konaná v roce 2001.

**10. Rezervy**

	Rezerva na opravy	Rezerva na škody způsobené exhalacemi	Rezerva na náklady z otevřených soudních sporů	Celkem
Zůstatek k 1. 1. 00	217 306	340	5 113	222 759
Tvorba rezerv	98 100	372	-	98 472
Čerpání rezerv	-114 276	-165	-1 272	-115 713
Zůstatek k 31. 12. 00	201 130	547	3 841	205 518

**11. Bankovní úvěry**

Z důvodu ochrany obchodního tajemství nejsou používána konkrétní označení jednotlivých bank.

**(a) Dlouhodobé bankovní úvěry**

	Úroková sazba	Splatnost	Splátkový kalendář	Zůstatek 31. 12. 00	Splatno do 1 roku	Splatno v násl. letech
Úvěr A	6M PRIBOR-0,5%	31. 3. 2003	62 500 tis. Kč půlročně	312 500	125 000	187 500
Úvěr B	13,5 %	3. 11. 2003	splatno 3. 11. 2003	500 000	–	500 000
Zůstatek k 31. 12. 00			812 500	125 000	687 500	

Tyto úvěry jsou zajištěny následovně:

		Zůstatková hodnota zajištění	Zůstatek úvěru	
			2000	1999
Úvěr A	směnka	312 500	312 500	437 500
Úvěr B	není zajištěn	–	500 000	500 000
Celkem		312 500	812 500	937 500

Úroky z úvěru A mají pohyblivou sazbu a jsou zajištěny smlouvami o budoucí úrokové sazbě (FRA obchody). Tyto smlouvy mění pohyblivou úrokovou sazbu na sazbu pevnou pro úvěry v celkové hodnotě 310 000 tis. Kč. Smlouvy platné k 31. prosinci 2000 končí v dubnu 2001.

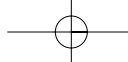
**(b) Krátkodobé bankovní úvěry**

	Úroková sazba	Splatnost	Zůstatek 31. 12. 00	Splatno do 1 roku	Splatno v násl. letech
Krátkodobý úvěr	PRIBOR	10.1.2001	140 000	140 000	–

**12. Informace o výrobním sortimentu**

Společnost vyrábí teplo a elektrickou energii. Vzhledem k charakteru výroby nemá společnost výnosy realizované v zahraničí. Prodeje byly následující:

	Tržby	
Prodej tepla	2000	3 891 123
	1999	3 851 505
Prodej elektřiny	2000	185 423
	1999	171 886
Ostatní prodeje	2000	235 551
	1999	213 316
Celkem	2000	4 312 097
	1999	4 236 707



### 13. Zaměstnanci a vedoucí pracovníci

Průměrný počet zaměstnanců a vedoucích pracovníků a osobní náklady za rok 2000 a 1999:

2000	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Sociální a zdrav. pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	989	265 686	89 921	4 471
Vedoucí pracovníci	16	24 234	8 482	–
Celkem	1 005	289 920	98 403	4 471

1999	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Sociální a zdrav. pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	1 083	273 436	99 602	2 516
Vedoucí pracovníci	14	20 587	7 205	–
Celkem	1 097	294 023	106 807	2 516

### 14. Informace o spřízněných osobách

#### (a) Pohledávky a závazky z obchodního styku

V obchodních pohledávkách a závazcích, popsaných v bodu 7, jsou obsaženy i následující zůstatky účtů týkající se vztahů k podnikům ve skupině.

	Pohledávky k 31. 12.		Závazky k 31. 12.	
	2000	1999	2000	1999
Energotrans a.s.	15 772	18 084	15 816	127 979
Termonta Praha a.s.	3 989	274	34 878	24 476
FinTherm Praha – KWH Pipe a.s.	1 423	6 613	–	–
Celkem	21 184	24 971	50 694	152 455

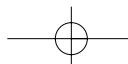
Společnost nemá k 31. prosinci 2000 dlouhodobé pohledávky ke spřízněným osobám (1999 – 72 175 tis. Kč).

#### (b) Tržby a nákupy

	Tržby k 31. 12.		Nákupy k 31. 12.	
	2000	1999	2000	1999
Energotrans a.s.	41 724	28 161	748 842	1 631 459
Termonta Praha a.s.	813	951	231 015	68 924
FinTherm Praha – KWH Pipe a.s.	813	8 802	–	–
Celkem	43 350	37 914	979 857	1 700 383

#### (c) Odměny a půjčky členům statutárních a dozorčích orgánů

	Představenstvo		Dozorčí rada	
	2000	1999	2000	1999
Počet členů	5	5	6	6
Odměny	2 208	1 968	1 427	1 089
Vyplacené tantiémy (viz bod 9)	1 470	1 220	630	780



## 15. Daň z příjmů

### (a) Splatná

Daň z příjmů za zdaňovací období 2000 činí 106 681 tis. Kč (1999 – 79 911 tis. Kč) a obsahuje 696 tis. Kč (1999 – 1 tis. Kč) daně vztahující se k minulým obdobím. Dodatečná daňová povinnost vyplynula z dodatečného přiznání podaného na základě provedené interní kontroly (183 tis. Kč) a dále na základě dodatečně zjištěných skutečností za rok 1999, které byly ještě zahrnuty do řádného daňového přiznání za rok 1999 (513 tis. Kč).

### (b) Odložená

Přehled pohybů dočasných rozdílů vyplývajících z rozdílů mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou investičního majetku je uveden v následující tabulce. Společnost nebere v úvahu ostatní dočasné rozdíly vyplývající např. z opravných položek a rezerv.

	Rozdíl účetní a daňové zůstatkové ceny investičního majetku	Daňová sazba	Odložený daňový závazek
Zůstatek k 1. 1. 2000	234 186	31 %	72 598
Změna v roce 2000	135 293	31 %	41 941
Zůstatek k 31. 12. 2000	369 479	31 %	114 538

## 16. Pronájmy

### (a) Finanční

Společnost je zavázána platit leasingové splátky za finanční leasing dopravních prostředků a strojů a zařízení následovně:

2000	Leasingové splátky celkem	Zaplaceno k 31. 12. 2000	Splatno do 1 roku	Splatno v následujících letech
Nákladní automobily	1 101	900	78	123
Osobní vozy	3 392	2 739	266	387
Kancelářská technika	–	–	–	–
<b>Celkem</b>	<b>4 493</b>	<b>3 639</b>	<b>344</b>	<b>510</b>

1999	Leasingové splátky celkem	Zaplaceno k 31. 12. 99	Splatno do 1 roku	Splatno v následujících letech
Nákladní automobily	5 423	5 277	146	–
Osobní vozy	8 980	8 560	386	34
Kancelářská technika	2 119	2 119	–	–
<b>Celkem</b>	<b>16 522</b>	<b>15 956</b>	<b>532</b>	<b>34</b>

### (b) Operativní

Společnost má pronajaty kolektory, kabely, automobily, nebytové prostory a láhve na technické plyny. Celkové roční náklady týkající se tohoto pronájmu k 31. prosinci 2000 činily 25 mil. Kč (1999 – 25 mil. Kč), z toho kabely a kolektory – 20 mil. Kč (1999 – 20 mil. Kč).



**17. Budoucí závazky (včetně potenciálních závazků)**

- (a) Závazky společnosti týkající se investičních výdajů souvisejících s rozvojem a modernizací výrobního zařízení se pro rok 2001 předpokládají ve výši 899 mil. Kč.
- (b) Na společnost byly podány žaloby o náhradu škod způsobených exhalacemi v hodnotě 657 tis. Kč. Toto riziko je kryto vytvořenou rezervou ve výši 547 tis. Kč.
- (c) Na společnost byla podána žaloba o úhradu vícenákladů spojených s dodávkou prací v hodnotě 7 642 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že se jedná o případný investiční výdaj, nebyla na toto riziko tvořena rezerva.
- (d) Na společnost byly podány žaloby z různých titulů (náhrada škod, reklamace odběru tepla) v celkové hodnotě 3 841 tis. Kč. Tato rizika jsou v plné výši kryta vytvořenou rezervou.
- (e) Poskytnuté záruky

Popis záruky poskytnuté věřitelským bankám	Hodnota v tisících	Měna
Avalované směnky Energotransu a.s.	355 000	CZK
Avalované směnky Energotransu a.s.	320 000	CZK
Záruka za krátkodobé půjčky Energotransu a.s.	1 900	USD
Záruka za úvěr Elektrárny Holešovice a.s.	10 000	CZK

**Přehled o peněžních tocích - cash flow (tis. Kč)**

	1996	1997	1998	1999	2000
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	563 778	367 084	72 558	438 179	114 427
<b>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti</b>					
Z: Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	413 551	356 601	475 813	517 704	611 988
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	588 113	336 714	453 152	445 124	548 498
A.1.1. Odpisy stálých a oběžných aktiv	384 795	395 092	436 699	495 996	521 861
A.1.2. Změna stavu opravných položek, rezerv a časového rozlišení	220 217	-27 454	42 715	-88 949	-24 259
A.1.3. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje stálých aktiv	-4 604	-22 069	-24 222	-29 688	-34 270
A.1.4. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje cenných papírů	-15 969	-29 292	-13 339	-7 885	-4 086
A.1.6. Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	3 674	20 437	11 299	75 650	89 252
A*. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před finančními položkami, změnami provozního kapitálu a mimořádnými položkami	1 001 664	693 315	928 965	962 828	1 160 486
A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu	-302 552	411 300	-154 914	183 769	59 421
A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti	-110 343	170 663	-58 009	82 774	82 745
A.2.2. Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti	-239 638	236 575	-99 454	98 006	-17 542
A.2.3. Změna stavu zásob	47 429	4 062	2 549	2 989	-5 782
A.2.4. Změna stavu finančního majetku, který není zahrnut do peněžních prostředků					
A.** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před finančními položkami, zdaněním a mimořádnými položkami	699 112	1 104 615	774 051	1 146 597	1 219 907
A.3. Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	-73 088	-84 621	-83 075	-86 292	-91 158
A.4. Přijaté úroky	74 356	57 957	49 640	19 195	5 301
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	-181 756	-125 103	-91 925	-111 580	-80 142
A.6. Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy	260	1 229	-3 646	-404	220
A.*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti					
Peněžní toky z investiční činnosti	518 884	954 077	645 045	967 516	1 054 128
B.1. Nabytí stálých aktiv	-585 719	-1 155 744	-620 708	-1 139 141	-549 729
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	28 686	25 378	65 526	41 796	58 509
B.3. Půjčky a úvěry spřízněným osobám	1 255	63 000	200 625	22 000	0
B.*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti					
Peněžní toky z finančních činností	-555 778	-1 067 366	-354 557	-1 075 345	-491 220
C.1. Změna stavu dlouhodobých závazků a úvěrů	-171 004	-92 085	225 878	135 742	-123 640
C.2. Dopady změn vlastního jmění na peněžní prostředky	-4 765	-118 444	-164 084	-359 550	-417 522
C.2.1. Zvýšení základního jmění, event. rezervního fondu	0	0	0	0	0
C.2.2. Vyplacení podílu na vlastním jmění společníkům	0	0	0	0	0
C.2.3. Peněžní dary a dotace do vlastního jmění a další vklady peněžních prostředků akcionářů	0	0	0	0	0
C.2.4. Úhrada ztráty společníky	0	0	0	0	0
C.2.5. Platby z fondů tvořených ze zisku	-4 765	-5 937	-8 805	-5 365	-5 266
C.2.6. Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně	0	-112 507	-155 279	-354 185	-412 256
C.3. Přijaté dividendy a podíly na zisku	15 969	29 292	13 339	7 885	4 086
C.*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-159 800	-181 237	75 133	-215 923	-537 076
F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	-196 694	-294 526	365 621	-323 752	25 832
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období	367 084	72 558	438 179	114 427	140 259