



FINANČNÍ ČÁST



ZPRÁVA O AUDITU PRO AKCIONÁŘE SPOLEČNOSTI PRAŽSKÁ TEPLÁRENSKÁ A.S.

Na základě provedeného auditu jsme dne 22. března 2002 vydali o nekonsolidované 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 2001. 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 auditorskými směrnici 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 aktiva, závazky, vlastní kapitál a finanční situaci společnosti Pražská teplárenská a.s. k 31. prosinci 2001 a výsledek hospodaření za rok 2001 v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy České republiky.“

Dále jsme na základě provedeného auditu dne 12. dubna 2002 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 2001. Za konsolidovanou účetní závěrku je odpovědný statutární orgán společnosti. Naší odpovědností je vyjádřit na základě auditu výrok o této konsolidované účetní závěrce.

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a auditorskými směrnici 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 aktiva, závazky, vlastní kapitál a finanční situaci společnosti Pražská teplárenská a.s. k 31. prosinci 2001 a výsledek hospodaření za rok 2001 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.

Za úplnost a správnost zprávy o vztazích mezi propojenými osobami odpovídá statutární orgán společnosti. Naší odpovědností je ověřit správnost údajů uvedených ve zprávě. Nejistili jsme žádné skutečnosti, které by nás vedly k názoru, že zpráva obsahuje významné nesprávnosti.

V Praze dne 30. května 2002



KPMG Česká republika Audit, spol. s r.o.

Osvědčení číslo 71



Ing. Petr Škoda

Osvědčení číslo 1842

KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA (v tisících Kč)

k 31. 12.		1997	1998	1999	2000	2001
	Aktiva	13 330 778	14 795 427	14 453 090	13 896 730	13 825 362
A	Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	4 581	4 347	880	880	868
B	Stálá aktiva	12 315 350	13 212 816	13 339 166	12 872 178	12 592 555
B.I	Dlouhodobý nehmotný majetek	19 118	83 789	96 671	82 603	86 082
B.II	Dlouhodobý hmotný majetek	11 883 523	12 940 519	13 154 738	12 722 087	12 433 085
B.III	Dlouhodobý finanční majetek	412 709	188 508	87 757	67 488	73 388
B.IV	Aktivní konsolidační rozdíl	0	0	0	0	0
B.V	Cenné papíry v ekvivalenci	0	0	0	0	0
C	Oběžná aktiva	992 524	1 569 715	1 071 921	986 408	1 219 411
C.I	Zásoby	65 697	152 489	87 525	123 279	114 645
C.II	Dlouhodobé pohledávky	16 511	16 091	22 175	24 332	31 123
C.III	Krátkodobé pohledávky	810 811	952 779	783 996	672 431	833 774
C.IV	Finanční majetek	99 505	448 356	178 225	166 366	239 869
D	Ostatní aktiva - přechodné účty aktiv	18 323	8 549	41 123	37 264	12 528
	Pasiva	13 330 778	14 795 427	14 453 090	13 896 730	13 825 362
A	Vlastní kapitál	7 726 899	7 880 547	7 817 412	7 792 093	7 923 417
A.I	Základní kapitál	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	1 963 297	1 963 297	1 904 195
A.III	Fondy ze zisku	494 073	507 172	527 121	551 150	625 420
A.IV	Hospodářský výsledek minulých let	847 209	942 573	873 338	701 911	622 587
A.V	HV za účetní období bez menšinových podílů	270 412	315 597	305 779	427 858	623 338
A.V.1	HV běžného účetního období (+/-)	270 412	315 597	305 779	427 858	623 338
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	4 473 420	5 804 619	5 561 607	5 073 362	4 824 261
B.I	Rezervy	399 151	323 453	225 189	207 470	208 933
B.II	Dlouhodobé závazky	0	677	0	1 839	0
B.III	Krátkodobé závazky	501 832	1 084 574	797 857	766 103	836 943
B.IV	Bankovní úvěry a výpomoci	3 572 437	4 395 915	4 538 561	4 097 950	3 778 385
C	Ostatní pasiva - přechodné účty pasiv	191 218	173 691	167 722	104 099	82 542
D	Menšinový vlastní kapitál	939 241	936 570	906 349	927 176	995 142
D.I	Menšinový základní kapitál	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
D.II	Menšinové kapitálové fondy	784 070	784 070	784 070	784 070	763 620
D.III	Menšinové ziskové fondy včetně nerozděleného zisku minulých let	7 461	7 449	7 449	7 449	27 898
D.IV	Menšinový HV běžného účetního období	-2 290	-4 949	-35 170	-14 343	53 624

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT (v tisících Kč)

k 31. 12.		1997	1998	1999	2000	2001
II	Tržby za prodej zboží	2 253	3 915	1 973	1 581	1 196
A	Náklady vynal. na prodané zboží	1 822	3 558	1 948	1 370	1 001
+	Obchodní marže	431	357	25	211	195
II	Výroba	5 452 934	5 656 076	5 584 642	5 499 770	6 212 183
B	Výrobní spotřeba	3 649 446	3 560 378	3 403 249	3 110 131	3 686 274
+	Přidaná hodnota	1 803 919	2 096 055	2 181 418	2 389 850	2 526 104
C	Osobní náklady	484 508	526 214	512 257	467 601	469 231
E	Odpisy N a HIM	768 988	805 756	969 707	951 074	946 114
IV+V	Zúčtování rezerv, opravných položek a časového rozlišení provozních výnosů	343 357	237 786	194 086	124 842	103 733
G+H	Tvorba rezerv, opravných položek a časového rozlišení provozních nákladů	189 427	163 225	112 649	155 651	120 977
III+VI-VII	Další provozní výnosy	33 537	67 469	68 479	67 353	234 432
D+F+I-J	Další provozní náklady	98 422	111 146	71 143	72 742	97 229
*	Konsolidovaný provozní HV	639 468	794 969	778 227	934 977	1 230 718
VIII až XIV-XV	Finanční výnosy	133 523	54 630	50 125	52 773	30 601
K+L+M+N+O+R.1-P	Finanční náklady	510 789	465 251	558 164	523 180	531 862
*	Konsolidovaný HV z finančních operací	-377 266	-410 621	-508 039	-470 407	-501 261
R.2	Odložená daň z příjmů z běž. čin.	6 199	40 093	-5 342	41 941	42 672
**	Konsolidovaný HV za běžnou činnost	256 003	344 255	275 530	422 629	686 785
XVI	Mimořádné výnosy	24 654	4 225	28 244	2 641	4 469
S+T.1	Mimořádné náklady	12 552	37 832	33 165	11 755	14 292
	Zúčtování pasivního konsolidačního rozdílu	0	0	0	0	0
	Zúčtování aktivního konsolidačního rozdílu	0	0	0	0	0
T.2	Odložená daň z příjmů	-17	0	0	0	0
*	Konsolidovaný mimořádný HV	12 119	-33 607	-4 921	-9 114	-9 823
***	Konsolidovaný HV za účetní období bez podílu ekvivalence	268 122	310 648	270 609	413 515	676 962
z toho:	HV běžného účetního období bez menšinových podílů	270 412	315 597	305 779	427 858	623 288
	Menšinový HV běžného účetního období	-2 290	-4 949	-35 170	-14 343	53 624
	Podíl na HV v ekvivalenci	0	0	0	0	0
****	Konsolidovaný HV za účetní období	268 122	310 648	270 609	413 515	676 962

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY (KONSOLIDOVANÁ)

Rok končící 31. prosincem 2001 (v tisících Kč)

1. CHARAKTERISTIKA MATEŘSKÉ SPOLEČNOSTI A SLOŽENÍ KONSOLIDAČNÍHO CELKU

Vznik 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. květnu 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.

Vlastníci společnosti

Akcionáři společnosti k 31. prosinci 2001 jsou:

Elektrárny Opatovice, a.s.	47,47 %
Pražská teplárenská Holding a.s.	47,21 %
Fond národního majetku České republiky	3,89 %
Ostatní	1,43 %

V průběhu roku 2001 zvýšila společnost Pražská teplárenská Holding a. s. svůj podíl na kapitálu společnosti tím, že původní vlastníci Hlavní město Praha a GESO Beteiligungs- und Beratungs-AG vložili akcie společnosti Pražská teplárenská a.s. do společnosti Pražská teplárenská Holding a.s.

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 kapitálu a použitou konsolidační metodu.

Název a sídlo společnosti	Podíl na vlastním kapitálu	Metoda konsolidace
MATEŘSKÁ SPOLEČNOST		
Pražská teplárenská a.s., Partyzánská 7, 170 00 Praha 7		plná
DCEŘINÁ SPOLEČNOST		
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 kapitálu. Tyto společnosti nevstupují do konsolidačního celku, protože jsou vzhledem k mateřské společnosti nevýznamné.

Název a sídlo společnosti	Podíl na vlastním kapitálu	Účetní hodnota fin. majetku v tis. Kč (bez vlivu opravné položky)
DCEŘINÉ SPOLEČNOSTI		
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
Holoubek spol. s r. o., Školní 162, 277 11 Neratovice	100 %	16 000
PŘIDRUŽENÝ PODNIK		
FinTherm Praha - KWH Pipe a.s., Za tratí 197, 196 00 Praha 9	35,21 %	25 000

Účetní závěrky 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. byla ověřována společností Deloitte & Touche spol. s r. o. a účetní závěrka společnosti Holoubek spol. s r. o. byla ověřována společností A&CE Auditři a znalci Praha, spol. s r. o. Jednotlivé účetní závěrky jsou k dispozici v sídle společnosti. Účetní období všech společností končí 31. prosincem 2001.

2. ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

(a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně. Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně do 20 tis. Kč (resp. do 40 tis. Kč u společnosti Energotrans a.s.) a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 tis. Kč není vykazován v rozvaze a je účtován do nákladů v roce jejich pořízení. Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně od 20 tis. Kč do 40 tis. Kč je v Pražské teplárenské a.s. považován za drobný dlouhodobý hmotný majetek s režimem odpisování 100 % v momentě zařazení do používání a je evidován v rozvaze.

Ocenění dlouhodobého 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 najatém 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) Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek v podnicích ve skupině je účtován v ceně pořízení. V případě přechodného snížení hodnoty dlouhodobého finančního majetku oproti jeho účetní hodnotě je tato účetní hodnota snížena vytvořenou opravnou položkou. Ostatní dlouhodobé cenné papíry jsou oceněny v ceně pořízení. Výnosy z tohoto majetku jsou zahrnuty ve výnosech z dlouhodobého finančního majetku.

(c) Krátkodobý finanční majetek

Krátkodobý finanční majetek je oceněn v ceně pořízení nebo v případě přechodného snížení hodnoty v ceně pořízení snížené o opravnou položku. Výnosy z tohoto finančního majetku jsou zahrnuty ve výnosech z krátkodobého finančního majetku.

(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 váženého průměru.

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

(e) Stanovení opravných položek a rezerv

Dlouhodobý majetek

Opravná položka k dlouhodobému majetku je vytvářena na základě analýzy jeho využitelnosti.

Zásoby

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

Pohledávky

Společnost stanoví opravné položky k pochybným pohledávkám podle vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků.

Rezervy

Rezerva na opravy je vytvářena na generální opravy vybraných zařízení.

Rezerva na náhrady škod způsobených exhalacemi je tvořena na základě individuálního posouzení nárokované 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

(fa) Pražská teplárenská a.s.

Společnost používá pro přepočet cizích měn pevný kurz, který stanovuje podle kurzu ČNB k prvnímu pracovnímu dni příslušného pololetí. V průběhu roku 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 vykazuje společnost v rozvaze, na nerealizované kurzové ztráty tvoří rezervu, pokud nejsou kurzová rizika kryta zajišťovacími instrumenty.

(fb) Energotrans a.s.

Společnost používá pro přepočet cizích měn kurz ČNB platný ke dni vzniku účetního případu. V průběhu roku 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 vykazuje v rozvaze, na nerealizované kurzové ztráty tvoří rezervu, pokud nejsou kurzová rizika kryta zajišťovacími instrumenty.

(g) Najatý majetek

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 hodnotou dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku s použitím očekávané daňové sazby platné pro následující období.

O odložené daňové pohledávce je účtováno pouze v případě, kdy neexistuje pochybnost o jejím dalším uplatnění v následujících účetních obdobích.

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 společnost Pražská teplárenská a.s. a dceřiná společnost Energotrans a.s.

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 dlouhodobého finančního majetku, vyloučeny nebyly a představují rozdíl, o který jsou kapitálové fondy v konsolidované bilanci vyšší oproti kapitálovým fondům v mateřské společnosti před konsolidací.

Tento postup byl použit proto, že v okamžiku nabytí 70,64 % podílu cena dlouhodobého finančního majetku nezahrnovala kapitálové fondy dceřiné společnosti.

4. FINANČNÍ MAJETEK

(a) Dlouhodobý

(aa) Majetkové účasti

	Vlastnický podíl	Počet kusů	Nominální hodnota 1 ks v Kč	Hodnota podílu na vlastním kapitálu	2001 Celkový zisk (+) ztráta (-)	2001 Opravná položka	2001 Účetní hodnota	2000 Účetní hodnota
TERMONTA PRAHA a.s.	100 %	39 970	1 000	65 136	4 781	-	36 368	36 368
Elektrárna Holešovice a.s.	65,99 %	12 620	1 000	11 961	-97	8 000	4 620	4 620
Holoubek spol. s r. o.	100 %	-	-	8 646	8 536	-	16 000	-
FinTherm Praha - KWH Pipe a. s.	35,21 %	2 500	10 000	34 261	11 896	10 000	15 000	25 000
Celkem	-	-	-	120 004	25 116	18 000	71 988	65 988

V roce 2001 neměla společnost z dlouhodobého finančního majetku žádný výnos z titulu přijatých dividend.

(ab) Jiný dlouhodobý finanční majetek

	Typ investice	Úroková sazba	Počet kusů hodnota 1 kusu	Nominální v roce 2001	Výnos hodnota	2001 Účetní hodnota	2000 Účetní hodnota
Povodňové dluhopisy	obligace	pohyblivá dle MF ČR	1 000	1 000	50	1 000	1 000
ZEZ Praha, a.s.	půjčka	3M PRIBOR + 2 %	-	-	30	400	500
Celkem			1 000	-	80	1 400	1 500

(b) Krátkodobý

Společnost vlastní k 31. prosinci 2001 depozitní směnku v hodnotě 1 850 tis. EUR, tj. 59 163 tis. Kč (2000 - 87 811 tis. Kč).

5. POHLEDÁVKY A ZÁVAZKY

- (a) Z celkových krátkodobých pohledávek činí obchodní pohledávky 609 545 tis. Kč (2000 - 665 028 tis. Kč), ze kterých 81 018 tis. Kč (2000 - 80 023 tis. Kč) představují pohledávky více než 180 dní po lhůtě splatnosti. Opravná položka na pochybné pohledávky k 31. prosinci 2001 činila 72 716 tis. Kč (2000 - 67 100 tis. Kč).

35

- (b) Z celkových krátkodobých závazků činí obchodní závazky 289 037 tis. Kč (2000 – 520 408 tis. Kč), ze kterých 15 140 tis. Kč (2000 – 16 183 tis. Kč) představují závazky 180 dní po lhůtě splatnosti. Všechny tyto závazky vznikly z titulu pozastávky platby z důvodu nedodělků ze strany dodavatele.

6. VLASTNÍ KAPITÁL

	Základní kapitál	Ostatní kapitálové fondy	Hosp. výsledek běžného období	Hosp. výsledek minulých let	Zákonný rezervní fond	Fondy ze zisku	Celkem
Zůstatek k 1. 1. 2001	4 147 877	1 963 297	427 858	701 911	536 102	15 048	7 792 093
Příděly fondům	-	-	-34 073	-	23 133	10 940	-
Ostatní přírůstky	-	3	-	-	-	865	868
Převod fondů	-	-69 665	-	-	-	69 665	-
Převod hospodářského výsledku	-	20 450	34 793	-49 136	-20 449	-	-14 342
Čerpání fondů	-	-9 890	-	-	-	-9 884	-19 774
Tantiémy členům orgánů	-	-	-2 500	-	-	-	-2 500
Dividendy 110 Kč na akcii	-	-	-426 078	-30 188	-	-	-456 266
Zisk za rok 2001	-	-	623 338	-	-	-	623 338
Zůstatek k 31. 12. 2001	4 147 877	1 904 195	623 338	622 587	538 786	86 634	7 923 417

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.

7. 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. 2001	201 130	547	3 841	1 952	207 470
Tvorba	96 270	2 852	2 400	-	101 522
Čerpání	-95 267	-	-2 840	-1 952	-100 059
Zůstatek k 31. 12. 2001	202 133	3 399	3 401	-	208 933

8. BANKOVNÍ ÚVĚRY

Dlouhodobé bankovní úvěry

Úroky z úvěrů Pražské teplárenské a.s. mají pohyblivou úrokovou sazbu a jsou zajištěny úrokovým swapem, jehož jistina k 31. prosinci 2001 činila 500 000 tis. Kč. Toto jištění končí v průběhu roku 2006.

Reálná hodnota swapu v PT byla k 31. prosinci 2001 negativní ve výši 34 567 tis. Kč.

Na základě smlouvy uzavřené v roce 2000 byly ve společnosti Energotrans a.s. na počátku roku 2001 refinancovány všechny dlouhodobé úvěry. Úvěr je zajištěn zástavním právem k nemovitostem Elektrárny Mělník I a bianco směnkami avalovanými Pražskou teplárenskou a.s. Úroky z těchto úvěrů mají pohyblivou sazbu a jsou jištěny úrokovými swapy, jejichž jistina k 31. prosinci 2001 činila 977 714 tis. Kč. Jištění končí v průběhu roku 2002.

Reálná hodnota swapů ve společnosti Energotrans a.s. byla k 31. prosinci 2001 negativní ve výši 52 043 tis. Kč.

9. 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	2001	1 722 068
	2000	1 338 824
Teplo	2001	4 258 942
	2000	3 928 340
Ostatní	2001	231 173
	2000	232 606
Celkem	2001	6 212 183
	2000	5 499 770

10. ZAMĚSTNANCI A VEDOUCÍ PRACOVNÍCI

Průměrný počet zaměstnanců a vedoucích pracovníků a osobní náklady za rok 2001 a 2000:

2001	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Sociální a zdrav. Pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	1 132	308 678	108 820	8 554
Vedoucí pracovníci	17	26 944	9 400	1 293
Celkem	1 149	335 622	118 220	9 847
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

11. ODMĚNY A PŮJČKY ČLENŮM STATUTÁRNÍCH A DOZORČÍCH ORGÁNŮ

V průběhu roku 2001 a 2000 obdrželi členové statutárních a dozorčích orgánů ve společnostech konsolidačního celku následující půjčky a odměny:

	Představenstvo		Dozorčí rada	
	2001	2000	2001	2000
Počet členů	8	8	9	9
Odměny	3 828	3 598	1 714	2 027
Ostatní plnění	2 000	1 470	500	630

37

12. DAŇ Z PŘÍJMŮ

(a) Splatná

Splatná daň z příjmů za zdaňovací období roku 2001 je vykazována pouze v mateřské společnosti, činí 153 905 tis. Kč (2000 – 106 681 tis. Kč) a obsahuje 142 tis. Kč (2000 – 696 tis. Kč) daně vztahující se k minulým obdobím. Společnost Energotrans a.s. vykázala v roce 2001 daňový základ ve výši 48 717 tis. Kč (2000 – daňová ztráta 211 769 tis. Kč). Od tohoto základu daně byla odečtena část daňové ztráty z minulých let, daňová povinnost je proto nulová.

(b) Odložená

V souladu s účetními postupy popsanými v bodě 2 (h) byla vypočtena odložená daň vyplývající z dočasného rozdílu mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku ve výši 42 672 tis. Kč (2000 – 41 941 tis. Kč). Společnost vykazuje k 31. prosinci 2001 odložený daňový závazek v hodnotě 157 211 tis. Kč (2000 – 114 538 tis. Kč). Odložená daňová pohledávka vyplývající z ostatních dočasných rozdílů a daňových ztrát z minulosti činí 101 102 tis. Kč (2000 – 45 444 tis. Kč) nebyla zaúčtována. Pro výpočet odložené daně byla použita daňová sazba 31 %.

13. ZÁVAZKY NEVYKÁZANÉ V ROZVAZE

(a) Závazky z výstavby

Závazky společnosti týkající se výdajů souvisejících s rozvojem a modernizací výrobního zařízení společnosti se pro rok 2002 předpokládají ve výši 971 mil. Kč.

(b) Neukončené soudní spory

Na společnost byly podány žaloby o náhradu škod způsobených exhalacemi v hodnotě 7 827 tis. Kč. Na společnost byly podány žaloby z různých titulů (náhrada škod, reklamace odběru tepla) v celkové hodnotě 5 043 tis. Kč. Rizika spojená s výše popsanými soudními spory jsou kryta rezervou ve výši 6 800 tis. Kč. Na společnost byla dále 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.

(c) Poskytnuté záruky

Popis záruky poskytnuté věřitelským bankám	Hodnota v tis. Kč
Avalované směnky Energotransu a.s.	163 510
Avalované směnky Energotransu a.s.	320 000
Záruka za úvěr Elektransy Holešovice a.s.	10 000

14. VÝZNAMNÁ NÁSLEDNÁ UDÁLOST

V lednu 2002 odkoupila Pražská teplárenská a.s. 29,36% podíl ČEZ, a. s., ve společnosti Energotrans a.s. za 530 000 tis. Kč a stala se tak jejím jediným vlastníkem. Dne 29. ledna 2002 byla tato změna zaregistrována Střediskem cenných papírů.

ROZVAHA (v tisících Kč)

k 31. 12.	1997	1998	1999	2000	2001
AKTIVA CELKEM	7 140 342	7 765 876	7 887 912	7 694 108	8 135 977
A. Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	4 581	4 347	880	880	868
B. Stálá aktiva	6 186 291	6 400 983	6 907 180	6 806 378	6 805 558
B.I. Dlouhodobý nehmotný majetek	18 786	82 843	94 485	76 304	75 575
B.I.1. Zřizovací výdaje	0	0	0	0	0
B.I.2. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	0	0	0	0	0
B.I.3. Software	17 777	81 964	91 513	72 978	63 569
B.I.4. Ocenitelná práva	0	0	0	0	0
B.I.5. Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0	163
B.I.6. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	909	879	1 806	3 326	5 223
B.I.7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	100	0	1 166	0	6 620
B.II. Dlouhodobý hmotný majetek	5 593 796	6 128 632	6 723 938	6 661 586	6 655 595
B.II.1. Pozemky	740 589	734 607	751 179	753 545	768 160
B.II.2. Stavby	2 895 449	3 153 547	3 658 698	3 987 637	4 011 754
B.II.3. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	1 280 357	1 944 849	1 910 629	1 791 458	1 689 843
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 dlouhodobý hmotný majetek	348	204	194	194	194
B.II.7. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	405 152	118 442	390 829	99 272	127 065
B.II.8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	271 901	176 983	12 409	29 480	58 579
B.II.9. Opravná položka k nabytému majetku	0	0	0	0	0
B.III. Dlouhodobý finanční majetek	573 709	189 508	88 757	68 488	74 388
B.III.1. Podílové CP a vklady v podnicích s rozhod. vlivem	45 623	37 368	41 988	41 988	57 988
B.III.2. Podílové CP a vklady v podnicích s podstat. vlivem	25 359	25 000	25 000	25 000	15 000
B.III.3. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a vklady	2 700	0	0	0	0
B.III.4. Půjčky podnikům ve skupině	222 625	22 000	0	0	0
B.III.5. Jiný dlouhodobý finanční majetek	277 402	105 140	21 769	1 500	1 400
C. Oběžná aktiva	945 188	1 352 004	941 159	853 942	1 318 499
C.I. Zásoby	62 308	57 214	53 470	58 610	68 868
C.I.1. Materiál	62 211	57 129	53 470	58 351	68 868
C.I.2. Nedokončená výroba a polotovary	85	85	0	259	0
C.I.3. Výrobky	0	0	0	0	0
C.I.4. Zvířata	0	0	0	0	0
C.I.5. Zboží	12	0	0	0	0
C.I.6. Poskytnuté zálohy na zásoby	0	0	0	0	0
C.II. Dlouhodobé pohledávky	16 511	16 091	72 175	24 298	31 123
C.II.1. Pohledávky z obchodního styku	16 511	16 091	72 175	24 298	31 123
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
C.III. Krátkodobé pohledávky	793 811	840 520	701 087	630 775	1 050 409
C.III.1. Pohledávky z obchodního styku	761 359	712 084	568 672	561 492	754 953
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	30 889	127 030	131 487	67 869	100 402
C.III.5.	Odložená daňová pohledávka	0	0	0	0	0
C.III.6.	Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	0	0	0	0	193 939
C.III.7.	Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	0	0	0	0	0
C.III.8.	Jiné pohledávky	1 563	1 406	928	1 414	1 115
C.IV.	Finanční majetek	72 558	438 179	114 427	140 259	168 099
C.IV.1.	Peníze	1 472	1 514	586	549	524
C.IV.2.	Účty v bankách	71 086	52 665	48 699	51 899	108 412
C.IV.3.	Krátkodobý finanční majetek	0	384 000	65 142	87 811	59 163
D.	Ostatní aktiva - přechodné účty aktiv	4 282	8 542	38 693	32 908	11 052
D.I.	Časové rozlišení	3 718	6 328	6 163	4 690	8 950
D.I.1.	Náklady příštích období	3 479	4 552	6 073	4 485	6 291
D.I.2.	Příjmy příštích období	239	515	90	205	2 659
D.I.3.	Kurzové rozdíly aktivní	0	1 261	0	0	0
D.II.	Dohadné účty aktivní	564	2 214	32 530	28 218	2 102
	PASIVA CELKEM	7 140 342	7 765 876	7 887 912	7 694 108	8 135 977
A.	Vlastní kapitál	5 616 274	5 784 488	5 809 694	5 854 338	5 911 925
A.I.	Základní kapitál	4 147 877	4 147 877	4 147 877	4 147 877	4 147 877
A.I.1.	Základní kapitál	4 147 877	4 147 877	4 147 877	4 147 877	4 147 877
A.I.2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	0	0	0	0	0
A.II.	Kapitálové fondy	80 333	80 333	76 302	76 302	66 415
A.II.1.	Emisní ážio	0	0	0	0	0
A.II.2.	Ostatní kapitálové fondy	80 333	80 333	76 302	76 302	66 415
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	476 116	489 246	509 195	533 224	558 278
A.III.1.	Zákonný rezervní fond	468 526	482 322	498 718	518 176	541 309
A.III.2.	Nedělitelný fond	0	0	0	0	0
A.III.3.	Statutární a ostatní fondy	7 590	6 924	10 477	15 048	16 969
A.IV.	Hospodářský výsledek minulých let	636 024	739 189	687 149	634 284	604 096
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	636 024	739 189	687 149	634 284	604 096
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta minulých let	0	0	0	0	0
A.V.	Hospodářský výsledek běžného úč. období	275 924	327 843	389 171	462 651	535 259
B.	Cizí zdroje	1 419 788	1 831 210	1 938 271	1 750 228	2 146 339
B.I.	Rezervy	309 151	323 453	222 759	205 518	188 553
B.I.1.	Rezervy zákonné	308 950	314 023	217 306	201 130	184 133
B.I.2.	Rezerva na kurzové ztráty	0	0	0	0	0
B.I.3.	Ostatní rezervy	201	9 430	5 453	4 388	4 420
B.II.	Dlouhodobé závazky	0	677	0	1 839	0
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	0	0	0	0	0
B.II.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	0	0	0	0	0
B.II.6.	Jiné dlouhodobé závazky	0	677	0	1 839	0
B.III.	Krátkodobé závazky	284 079	574 501	628 012	590 371	755 918
B.III.1.	Závazky z obchodního styku	205 343	447 299	450 453	350 255	425 573

B.III.2.	Závazky ke společníkům a sdružení	0	0	0	0	0
B.III.3.	Závazky k zaměstnancům	35 698	55 004	68 720	82 592	81 575
B.III.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení	12 418	11 142	11 344	10 638	9 163
B.III.5.	Stát – daňové závazky a dotace	5 878	17 741	4 220	11 902	64 422
B.III.6.	Odložený daňový závazek	3 040	24 037	72 598	114 538	156 045
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	21 702	19 278	20 677	20 446	19 140
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	826 558	932 579	1 087 500	952 500	1 201 868
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	182 558	800 000	937 500	812 500	687 500
B.IV.2.	Běžné bankovní úvěry	344 000	132 579	150 000	140 000	514 368
B.IV.3.	Krátkodobé finanční výpomoci	300 000	0	0	0	0
C.	Ostatní pasiva – přechodné účty pasiv	104 280	150 178	139 947	89 542	77 713
C.I.	Časové rozlišení	31 568	16 497	12 340	15 707	14 586
C.I.1.	Výdaje příštích období	31 355	14 180	12 105	15 489	14 384
C.I.2.	Výnosy příštích období	206	2 316	235	218	201
C.I.3.	Kurzové rozdíly pasivní	7	1	0	0	1
C.II.	Dohadné účty pasivní	72 712	133 681	127 607	73 835	63 127

VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT (v tisících Kč)

k 31. 12.	1997	1998	1999	2000	2001
I. Tržby za prodej zboží	2 253	3 915	1 973	1 581	1 196
A. Náklady vynaložené na prodané zboží	1 822	3 558	1 948	1 370	1 001
+ Obchodní marže	431	357	25	211	195
II. Výkony	4 327 455	4 310 664	4 252 304	4 330 831	4 714 531
II.1. Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	4 298 108	4 299 141	4 236 707	4 312 097	4 697 458
II.2. Změna stavu vnitropodnikových zásob vlastní výroby	-1 132	0	0	259	-259
II.3. Aktivace	30 479	11 523	15 597	18 475	17 332
B. Výkonová spotřeba	3 122 227	2 948 000	2 854 801	2 722 403	3 185 899
B.1. Spotřeba materiálu a energie	2 507 044	2 493 380	2 376 565	2 301 534	2 732 523
B.2. Služby	615 183	454 620	478 236	420 869	453 376
+ Přidaná hodnota	1 205 659	1 363 021	1 397 528	1 608 639	1 528 827
C. Osobní náklady	455 940	419 607	406 403	396 429	397 303
C.1. Mzdové náklady	329 210	309 151	294 023	289 920	286 189
C.2. Odměny členům orgánů společnosti a družstva	3 268	3 168	3 057	3 635	3 542
C.3. Náklady na sociální zabezpečení	115 214	102 628	106 807	98 403	100 986
C.4. Sociální náklady	8 248	4 660	2 516	4 471	6 586
D. Daně a poplatky	21 579	17 350	7 584	9 738	17 698
E. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	389 182	425 077	493 255	514 926	511 166
III. Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	30 871	63 158	42 780	60 905	345 991
F. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	8 285	41 650	12 896	26 436	131 206
IV. Zúčtování rezerv a časového rozlišení provozních výnosů	117 502	130 113	184 538	115 713	98 107
G. Tvorba rezerv a časového rozlišení provozních nákladů	157 368	144 415	83 845	98 472	81 142
V. Zúčtování opravných položek do provozních výnosů	51 062	17 673	9 548	8 339	4 585
H. Zúčtování opravných položek do provozních nákladů	14 059	18 810	21 601	54 092	9 615
VI. Ostatní provozní výnosy	2 526	3 235	2 211	2 481	8 477
I. Ostatní provozní náklady	31 634	28 789	22 187	20 561	18 044
VII. Převod provozních výnosů	0	0	0	0	0
J. Převod provozních nákladů	0	0	0	0	0
* Provozní hospodářský výsledek	329 573	481 502	588 834	675 423	819 813
VIII. Tržby z prodeje cenných papírů a vkladů	0	5 354	0	0	0
K. Prodané cenné papíry a vklady	0	3 314	0	0	0
IX. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	29 292	13 339	7 885	4 086	50
IX.1. Výnosy z cenných papírů a vkladů v podnicích ve skupině	0	0	0	0	0
IX.2. Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a vkladů	29 292	13 339	7 885	4 086	50
IX.3. Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	0	0	0	0	0
X. Výnosy z krátkodobého finančního majetku	29 812	0	23 993	11 051	3 998
XI. Zúčtování rezerv do finančních výnosů	0	0	0	0	0
L. Tvorba rezerv na finanční náklady	0	0	0	0	0
XII. Zúčtování opravných položek do finančních výnosů	8 750	0	0	20 269	0
M. Zúčtování opravných položek do finančních nákladů	0	8 000	20 269	0	10 000
XIII. Výnosové úroky	66 861	49 695	10 194	5 290	18 400
N. Nákladové úroky	87 298	60 994	85 843	94 542	95 922
XIV. Ostatní finanční výnosy	33 008	7 430	2 992	688	13 245
O. Ostatní finanční náklady	53 397	9 199	10 082	10 277	7 652

XV.	Převod finančních výnosů	0	0	0	0	0
P.	Převod finančních nákladů	0	0	0	0	0
*	Hospodářský výsledek z finančních operací	27 028	-5 689	-71 130	-63 435	-77 881
R.	Daň z příjmu za běžnou činnost	92 892	141 481	120 716	148 441	198 249
R.1.	splatná	87 851	120 484	72 155	106 500	156 743
R.2.	odložená	5 041	20 997	48 561	41 941	41 506
**	Hospodářský výsledek za běžnou činnost	263 709	334 332	396 988	463 547	543 683
XVI.	Mimořádné výnosy	24 611	3 986	27 742	3 430	3 643
S.	Mimořádné náklady	11 346	11 651	27 803	4 145	14 905
T.	Daň z příjmu z mimořádn. činnosti	1 050	-1 176	7 756	181	-2 838
T.1.	splatná	1 067	-1 176	7 756	181	-2 838
T.2.	odložená	-17	0	0	0	0
*	Mimořádný hospodářský výsledek	12 215	-6 489	-7 817	-896	-8 424
U.	Převod podílu na hospodářském výsledku společníkům (+,-)	0	0	0	0	0
***	Hospodářský výsledek za účetní období (+,-)	275 924	327 843	389 171	462 651	535 259
	Hospodářský výsledek před zdaněním (+,-)	369 866	468 148	517 643	611 273	730 670

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY (NEKONSOLIDOVANÁ)

Rok končící 31. prosincem 2001 (v tisících Kč)

1. CHARAKTERISTIKA A HLAVNÍ AKTIVITY

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 ke dni 1. květnu 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.

Vlastníci společnosti

Akcionáři společnosti k 31. prosinci 2001 jsou:

Elektrárny Opatovice, a.s.	47,47 %
Pražská teplárenská Holding a.s.	47,21 %
Fond národního majetku České republiky	3,89 %
Ostatní	1,43 %

V průběhu roku 2001 zvýšila společnost Pražská teplárenská Holding a.s. svůj podíl na kapitálu společnosti tím, že původní vlastníci Hlavní město Praha a GESO Beteiligungs- und Beratungs-AG vložili akcie společnosti Pražská teplárenská a.s. do společnosti Pražská teplárenská Holding a.s.

Sídlo společnosti

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

Členové představenstva a dozorčí rady k 31. prosinci 2001

<i>Členové představenstva</i>	<i>Členové dozorčí rady</i>
Ing. Luboš Pavlas (předseda)	Ing. Pavel Kos (předseda)
Richard John Lappin	Jan Vidím
Ing. František Hejčl	Ing. Ladislav Vinický
Ing. Petr Švec	Ing. Vladimír Dlouhý
Dr. jur. Christof Regelman	Ing. Jiří Staněk
	Mgr. Jaroslava Hořová

Organizační struktura

Společnost je organizačně rozdělena na úseky generálního ředitele, obchodní, finanční a výrobní.

2. ZÁSADNÍ ÚČETNÍ POSTUPY POUŽÍVANÉ SPOLEČNOSTÍ

(a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

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

Ocenění dlouhodobého 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 / 45 let
Stroje a přístroje	Lineární / Zrychlené	4 / 8 / 15 let
Automobily	Lineární	4 / 8 let
Software	Lineární	4 roky

Technická zhodnocení na najatém 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) Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek v podnicích ve skupině je účtován v ceně pořízení. V případě přechodného snížení hodnoty dlouhodobého finančního majetku oproti jeho účetní hodnotě je tato účetní hodnota snížena vytvořenou opravnou položkou. Ostatní dlouhodobé cenné papíry jsou oceněny v ceně pořízení. Výnosy z tohoto majetku jsou zahrnuty ve výnosech z dlouhodobého finančního majetku.

(c) Krátkodobý finanční majetek

Krátkodobý finanční majetek je oceněn v ceně pořízení nebo v případě přechodného snížení hodnoty v ceně pořízení snižené o opravnou položku. Výnosy z tohoto finančního majetku jsou zahrnuty ve výnosech z krátkodobého finančního majetku.

(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 váženého průměru.

(e) Stanovení opravných položek a rezerv

Dlouhodobý majetek

Opravná položka k dlouhodobému majetku je vytvářena na základě analýzy jeho využitelnosti.

Pohledávky

Společnost stanoví opravné položky k pochybným pohledávkám na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků.

Cenné papíry a ostatní finanční majetek

Společnost tvoří opravnou položku k finančnímu majetku na základě vlastní analýzy rizik spojených s přechodným snížením hodnoty finančního majetku.

Rezervy

Rezerva na opravy je vytvářena na generální opravy vybraných zařízení.

Rezerva na náhrady škod způsobených exhalacemi je tvořena na základě individuálního posouzení 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 stanovuje na základě denního kurzu ČNB první pracovní den kalendářního pololetí a používá pro účetní případy účtované v příslušném pololetí. V průběhu roku 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 vykazuje společnost v rozvaze, na nerealizované kurzové ztráty tvoří rezervu, pokud nejsou kurzová rizika kryta zajišťovacími instrumenty.

(g) Najatý majetek

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 hodnotou dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku s použitím očekávané daňové sazby platné pro následující období.

O odložené daňové pohledávce je účtováno pouze v případě, kdy neexistuje pochybnost o jejím dalším uplatnění v následujících účetních obdobích.

3. DLOUHODOBÝ MAJETEK

(a) Dlouhodobý nehmotný majetek

	Software	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	Zálohy	Celkem
Pořizovací cena					
Zůstatek k 1. 1. 2001	182 963	-	3 326	-	186 289
Přírůstky	25 703	-	4 430	6 620	36 753
Úbytky	-11 542	-	-	-	-11 542
Přeúčtování	1 414	200	-2 533	-	-919
Zůstatek k 31. 12. 2001	198 538	200	5 223	6 620	210 581
Oprávký					
Zůstatek k 1. 1. 2001	109 985	-	-	-	109 985
Odpisy	33 803	37	-	-	33 840
Oprávký k úbytkům	-8 819	-	-	-	-8 819
Přeúčtování	-	-	-	-	-
Zůstatek k 31. 12. 2001	134 969	37	-	-	135 006
Zůstatková hodnota 1. 1. 2001	72 978	-	3 326	-	76 304
Zůstatková hodnota 31. 12. 2001	63 569	163	5 223	6 620	75 575

Mezi nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého nehmotného majetku v roce 2001 patří finanční informační systém mySAP.com.

(b) Dlouhodobý hmotný majetek

	Budovy a stavby	Stroje, přístroje a zařízení	Dopravní prostředky	Inventář	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	Pozemky	Uměl. díla	Nedok. dlouh. hmotný majetek	Zálohy	Celkem
Pořizovací cena										
Zůstatek k 1. 1. 2001	7 136 074	4 231 837	67 025	1 650	29 244	753 545	194	99 272	29 480	12 348 321
Přírůstky	277 326	139 444	235	-	6 043	41 802	-	95 954	46 330	607 134
Úbytky	-156 636	-64 910	-1 895	-56	-181	-27 187	-	-	-	-250 865
Přeúčtování	51 930	34 381	-	-	-	-	-	-68 161	-17 231	919
Zůst. k 31. 12. 2001	7 308 694	4 340 752	65 365	1 594	35 106	768 160	194	127 065	58 579	12 705 509
Oprávk*										
Zůstatek k 1. 1. 2001	3 146 929	2 454 710	52 971	1 373	29 244	-	-	-	-	5 685 227
Odpisy	205 667	255 766	3 329	86	6 043	-	-	-	-	470 891
Oprávk k úbytkům	-58 370	-47 518	-1 507	-54	-181	-	-	-	-	-107 630
Přeúčtování	1 288	-1 178	-110	-	-	-	-	-	-	-
Zůstatek k 31. 12. 2001	3 295 514	2 661 780	54 683	1 405	35 106	-	-	-	-	6 048 488
Zůst. hodn. 1. 1. 2001	3 989 145	1 777 127	14 054	277	-	753 545	194	99 272	29 480	6 663 094
Zůst. hodn. 31. 12. 2001	4 013 180	1 678 972	10 682	189	-	768 160	194	127 065	58 579	6 657 021

* V tabulce jsou uváděny oprávk a zůstatková cena bez vlivu opravné položky k dlouhodobému majetku, která byla vytvořena k budovám a činí 1 426 tis. Kč (2000 - 1 508 tis. Kč).

Mezi nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého majetku v roce 2001 patřila výstavba tepelných napáječů a související čerpací stanice v Praze 4 Krči.

4. DROBNÝ H MOTNÝ A NEHMOTNÝ MAJETEK

V souladu s účetními postupy popsanými v bodě 2 (a) účtovala společnost 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.	
	2001	2000
Drobný hmotný majetek	58 002	58 215
Drobný nehmotný majetek (software)	12 627	11 258
Celkem	70 629	69 473

47

5. FINANČNÍ MAJETEK

(a) Dlouhodobý

(i) Majetkové účasti

	Vlastnický podíl	Počet kusů	Nominální hodnota 1 ks v Kč	Hodnota podílu na vlast- ním kapitálu	2001 Celkový zisk (+) ztráta (-)	2001 Opravná položka	2001 Účetní hodnota	2000 Účetní hodnota
Energotrans a.s.	70,64 %	361 000	1 000	2 196 384	182 680	-	1 000	1 000
TERMONTA PRAHA a.s.	100 %	39 970	1 000	65 136	4 781	-	36 368	36 368
Elektrárna Holešovice a.s.	65,99 %	12 620	1 000	11 961	-97	8 000	4 620	4 620
Holoubek spol. s r. o.	100 %	-	-	8 646	8 536	-	16 000	-
FinTherm Praha - KWH Pipe a.s.	35,21 %	2 500	10 000	34 261	11 896	10 000	15 000	25 000
Celkem	-	-	-	2 316 388	207 796	18 000	72 988	66 988

V roce 2001 neměla společnost z dlouhodobého finančního majetku žádný výnos z titulu přijatých dividend.

Registrovaná sídla dceřiných 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, 170 00 Praha 7
Česká republika

Holoubek spol. s r. o.

Školní 162, 277 11 Neratovice
Česká republika

(ii) Jiný dlouhodobý finanční majetek

Typ investice	Úroková sazba	Počet kusů	Nominální hodnota 1 kusu	Výnos v roce 2001	2001 Účetní hodnota	2000 Účetní hodnota	
Povodňové dluhopisy	obligace	pohyblivá dle MF ČR	1 000	1 000	50	1 000	1 000
ZEZ PRAHA, a.s.	půjčka	3M PRIBOR + 2 %	-	-	30	400	500
Celkem		-	1 000	-	80	1 400	1 500

(b) Krátkodobý

Společnost vlastní k 31. prosinci 2001 depozitní směnku v hodnotě 1 850 tis. EUR, tj. 59 163 tis. Kč (2000 – 87 811 tis. Kč).

6. ZÁSoby

Zásoby společnosti k 31. prosinci 2001 tvoří zásoby náhradních dílů ve výši 30 498 tis. Kč (2000 – 28 734 tis. Kč) a paliva ve výši 38 370 tis. Kč (2000 – 30 259 tis. Kč).

7. POHLEDÁVKY A ZÁVAZKY Z OBCHODNÍHO STYKU

(a) Krátkodobé obchodní pohledávky činí 820 633 tis. Kč (2000 – 622 326 tis. Kč), ze kterých 73 839 tis. Kč (2000 – 72 652 tis. Kč) představují pohledávky více než 180 dní po lhůtě splatnosti. Opravná položka k pochybným pohledávkám k 31. prosinci 2001 činila 65 680 tis. Kč (2000 – 60 834 tis. Kč).

- (b) Jiné dlouhodobé pohledávky činí 75 173 tis. Kč (2000 – 68 348 tis. Kč), ze kterých 44 050 tis. Kč (2000 – 44 050 tis. Kč) představuje pohledávka z nesplacených obligací firmy Vítkovice, a.s., včetně alikvotního výnosového úroku. Pohledávka je v plné výši kryta opravnou položkou (2000 – 44 050 tis. Kč).
- (c) Krátkodobé obchodní závazky činí 425 573 tis. Kč (2000 – 350 255 tis. Kč), ze kterých 15 140 tis. Kč (2000 – 16 183 tis. Kč) představují závazky více než 180 dní po lhůtě splatnosti. Všeobecně přijatým postupem společnosti je platit závazky ke dni splatnosti. Závazky po splatnosti vznikají z titulu pozastávek plateb z důvodu nedodělků ze strany dodavatele.

8. DOHADNÉ ÚČTY PASIVNÍ

Dohadné účty činí 63 127 tis. Kč (2000 – 73 835 tis. Kč), ze kterých 36 398 tis. Kč (2000 – 37 256 tis. Kč) představují nevyfakturované dodávky vody a elektřiny a 23 565 tis. Kč (2000 – 21 371 tis. Kč) představují nevyplacené odměny zaměstnancům společnosti.

9. OPRAVNÉ POLOŽKY

	Opravná položka k dlouhodobému majetku	Opravná položka k dlouhodobému finančnímu majetku	Opravná položka k zásobám	Opravná položka k pohledávkám	Celkem
Zůstatek k 1. 1. 2001	1 508	8 000	642	104 884	115 034
Tvorba	-	10 000	-	9 615	19 615
Zúčtování	-82	-	-642	-3 861	-4 585
Zůstatek k 31. 12. 2001	1 426	18 000	-	110 638	130 064

10. ZÁKLADNÍ KAPITÁL

	Základní kapitál
Zůstatek k 1. 1. 2001 a k 31. 12. 2001	
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.

11. VLASTNÍ KAPITÁL

Přehled pohybů vlastního kapitálu

	Základní kapitál	Ostatní kapitál. fondy	Zisk běžného období	Nerozdělený zisk	Zákonný rezervní fond	Sociální fond	Celkem
Zůstatek k 1. 1. 2001	4 147 877	76 302	462 651	634 284	518 176	15 048	5 854 338
Příděly fondům	-	-	-34 073	-	23 133	10 940	-
Ostatní přírůstky	-	3	-	-	-	865	868
Čerpání fondů	-	-9 890	-	-	-	-9 884	-19 774
Tantiémy členům orgánů společnosti	-	-	-2 500	-	-	-	-2 500
Dividendy 110 Kč na akcii	-	-	-426 078	-30 188	-	-	-456 266
Zisk za rok 2001	-	-	535 259	-	-	-	535 259
Zůstatek 31. 12. 2001	4 147 877	66 415	535 259	604 096	541 309	16 969	5 911 925

O rozdělení zisku za rok 2001 rozhodne valná hromada konaná v roce 2002.

12. REZERVY

	Rezerva na opravy a udržování	Rezerva na škody způsobené exhalacemi	Rezerva na náklady z otevřených soudních sporů	Celkem
Zůstatek k 1. 1. 2001	201 130	547	3 841	205 518
Tvorba rezerv	78 270	472	2 400	81 142
Čerpání rezerv	-95 267	-	-2 840	-98 107
Zůstatek k 31. 12. 2001	184 133	1 019	3 401	188 553

13. BANKOVNÍ ÚVĚRY

	Splatnost	Splátkový kalendář	Zůstatek 31. 12. 2001	Splatno do 1 roku	Splatno v následujících letech
Úvěr A v Kč	31. 3. 2003	62 500 tis. Kč půlročně	187 500	125 000	62 500
Úvěr B v Kč	3. 11. 2003	splatno 3. 11. 2003	500 000	-	500 000
Krátkodobý úvěr A	29. 3. 2002		170 000	170 000	-
Krátkodobý úvěr B	14. 1. 2002		100 000	100 000	-
Zůstatek k 31. 12. 2001			957 500	395 000	562 500

Zároveň PT k 31. prosinci 2001 čerpala kontokorentní úvěr v hodnotě 244 368 tis. Kč.

Tyto úvěry jsou zajištěny následovně:

		Zůstatková hodnota zajištění	Zůstatek úvěru 31. 12. 2001	Zůstatek úvěru 31. 12. 2000
Úvěr A	Zajištěn směnkou	187 500	187 500	312 500
Úvěr B	Bez zajištění	-	500 000	500 000
Krátkodobý úvěr A	Bez zajištění	-	170 000	140 000
Krátkodobý úvěr B	Bez zajištění	-	100 000	-
Celkem		187 500	957 500	952 500

Úroky z úvěrů mají pohyblivou úrokovou sazbu a jsou zajištěny úrokovým swapem, jehož jistina k 31. prosinci 2001 činila 500 000 tis. Kč. Toto jištění končí v průběhu roku 2006.

14. INFORMACE O VÝROBNÍM SORTIMENTU

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

Prodeje byly následující:

		Tržby v tuzemsku
Prodej tepla	2001	4 261 991
	2000	3 891 123
Prodej elektřiny	2001	184 660
	2000	185 423
Ostatní prodeje	2001	250 807
	2000	235 551
Celkem	2001	4 697 458
	2000	4 312 097

15. ZAMĚŠTNANCI A VEDOUcí PRACOVNÍCI

Průměrný počet zaměstnanců a vedoucích pracovníků a osobní náklady za rok 2001 a 2000:

2001	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení	Sociální náklady
Zaměstnanci	913	261 122	92 243	5 293
Vedoucí pracovníci	14	25 067	8 743	1 293
Celkem	927	286 189	100 986	6 586

2000	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení	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

16. INFORMACE O SPŘÍZNĚNÝCH OSOBÁCH

(a) Pohledávky a závazky

V pohledávkách a závazcích jsou obsaženy i následující zůstatky účtů týkající se vztahů k podnikům ve skupině:

	Pohledávky k 31. 12.		Závazky k 31. 12.	
	2001	2000	2001	2000
Energotrans a.s.	292 907	15 772	77 798	15 816
TERMONTA PRAHA a.s.	38 699	3 989	55 625	34 878
FinTherm Praha- KWH Pipe a.s.	1 390	1 423	-	-
Celkem	335 437	21 184	133 423	50 694

V hodnotě pohledávek vůči společnosti Energotrans a.s. je obsažena i pohledávka z poskytnutého úvěru splatného v roce 2002 ve výši 173 939 tis. Kč a v hodnotě pohledávek vůči společnosti TERMONTA PRAHA a.s. pohledávka z poskytnutého úvěru splatného v roce 2002 ve výši 20 000 tis. Kč.

(b) Tržby a nákupy

	Tržby k 31. 12.		Nákupy k 31. 12.	
	2001	2000	2001	2000
Energotrans a.s.	176 463	41 724	893 477	748 842
TERMONTA PRAHA a.s.	5 543	813	209 012	231 015
FinTherm Praha- KWH Pipe a.s.	5 818	813	-	-
Celkem	187 824	43 350	1 102 489	979 857

(c) Odměny a půjčky členům statutárních a dozorčích orgánů

	Představenstvo		Dozorčí rada	
	2001	2000	2001	2000
Počet členů	5	5	6	6
Odměny	2 448	2 208	1 094	1 427
Tantiémy členům orgánů společnosti	2 000	1 470	500	630

Členové představenstva a vrcholového vedení používají služební automobily i k soukromým účelům.

51

(d) Faktický koncern

Společnost nemá se svými akcionáři uzavřenu ovládací smlouvu. Zpráva o vzájemných vztazích bude součástí výroční zprávy. Společnost nemá uzavřeny ovládací smlouvy s dceřinými společnostmi.

17. DAŇ Z PŘÍJMŮ

(a) Splatná

Splatná daň z příjmů za zdaňovací období roku 2001 činí 153 905 tis. Kč (2000 – 106 681 tis. Kč) a obsahuje 142 tis. Kč (2000 – 696 tis. Kč) daně vztahující se k minulým obdobím. Tato dodatečná daňová povinnost sestává z dodatečného platebního výměru na daň z příjmů právnických osob za rok 1999, vydaného na základě kontroly finančního úřadu (146 tis. Kč) a dále ze zjištěných skutečností za rok 2000, které byly ještě zahrnuty do řádného daňového přiznání za rok 2000 (-4 tis. Kč).

(b) Odložená

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2 (h) byla vypočtena odložená daň vyplývající z dočasného rozdílu mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku ve výši 41 506 tis. Kč (2000 – 41 941 tis. Kč). Odložený daňový závazek k 31. prosinci 2001 činí 156 045 tis. Kč (2000 – 114 538 tis. Kč). Odložená daňová pohledávka vyplývající z ostatních dočasných rozdílů ve výši 3 102 tis. Kč nebyla zaúčtována. Pro výpočet odložené daně byla použita daňová sazba 31 %.

18. NÁJMY

(a) Finanční

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

2001	Leasingové splátky celkem	Zaplaceno k 31. 12. 2001	Splatno do 1 roku	Splatno v násl. letech
Nákladní automobily	2 110	632	703	775
Osobní vozy	6 632	1 671	2 074	2 887
Kancelářská technika	-	-	-	-
Celkem	8 742	2 303	2 777	3 662

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

(b) Operativní

Společnost má najaty kolektory, kabely, automobily, nebytové prostory, pozemky a láhve na technické plyny. Celkové roční náklady týkající se těchto nájmu k 31. prosinci 2001 činily 26 mil. Kč (v roce 2000 – 25 mil. Kč), z toho kabely a kolektory 21 mil. Kč (v roce 2000 – 20 mil. Kč).

19. ZÁVAZKY NEVYKÁZANÉ V ROZVAZE

- (a) Budoucí závazky související s rozvojem a modernizací výrobního zařízení společnosti se v následujícím roce předpokládají ve výši 970 675 tis. Kč.
- (b) Na společnost byly podány žaloby o náhradu škod způsobených exhalacemi v hodnotě 1 446 tis. Kč. Toto riziko je kryto vytvořenou rezervou ve výši 1 019 tis. Kč.
- (c) Na společnost je 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 (náhrady škod, reklamace odběru tepla) v celkové hodnotě 3 401 tis. Kč. Tato rizika jsou v plné výši kryta vytvořenou rezervou.
- (e) **Poskytnuté záruky**

Popis záruky poskytnuté věřitelským bankám	Hodnota v tis. Kč
Avalované směnky Energotransu a.s.	163 510
Avalované směnky Energotransu a.s.	320 000
Záruka za úvěr Elektrárny Holešovice a.s.	10 000

20. VÝZNAMNÁ NÁSLEDNÁ UDÁLOST

V lednu 2002 odkoupila společnost 29,36% podíl ČEZ, a. s., ve společnosti Energotrans a.s. za 530 000 tis. Kč a stala se tak jejím jediným vlastníkem. Dne 29. ledna 2002 byla tato změna zaregistrována Střediskem cenných papírů.

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH - CASH FLOW

Rok končící 31. prosincem 2001 (v tisících Kč)

	1997	1998	1999	2000	2001
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	367 084	72 558	438 179	114 427	140 259
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti					
Z: Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	356 601	475 813	517 704	611 988	741 932
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	336 714	453 152	445 124	548 498	392 704
A.1.1. Odpisy stálých a oběžných aktiv	395 092	436 699	495 996	521 861	513 856
A.1.2. Změna stavu:	-27 454	42 715	-88 949	-24 259	15 256
A.1.2.1. opravné položky k nabytému majetku	0	0	0	0	0
A.1.2.2. rezerv a ostatních opravných položek	0	0	0	0	0
A.1.2.3. časového rozlišení	-27 454	42 715	-88 949	-24 259	15 256
A.1.3. Zisk (-) ztráta (+) z prodeje stálých aktiv	-22 069	-24 222	-29 688	-34 270	-213 930
A.1.4. Zisk (-) ztráta (+) z prodeje cenných papírů	-29 292	-13 339	-7 885	-4 086	0
A.1.5. Výnosy z dividend a podílů na zisku	0	0	0	0	0
A.1.6. Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	20 437	11 299	75 650	89 252	77 522
A* Čistý peněžní tok z provozní činnosti před finančními položkami, změnami provozního kapitálu a mimořádnými položkami	693 315	928 965	962 828	1 160 486	1 134 636
A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu	411 300	-154 914	183 769	59 421	29 828
A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti	170 663	-58 009	82 774	82 745	-434 789
A.2.2. Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti	236 575	-99 454	98 006	-17 542	475 391
A.2.3. Změna stavu zásob	4 062	2 549	2 989	-5 782	-10 774
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	1 104 615	774 051	1 146 597	1 219 907	1 164 464
A.3. Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	-84 621	-83 075	-86 292	-91 158	-97 028
A.4. Přijaté úroky	57 957	49 640	19 195	5 301	16 144
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	-125 103	-91 925	-111 580	-80 142	-100 774
A.6. Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy	1 229	-3 646	-404	220	-10 004
A*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	954 077	645 045	967 516	1 054 128	972 802
Peněžní toky z investiční činnosti					
B.1. Nabytí stálých aktiv	-1 155 744	-620 708	-1 139 141	-549 729	-694 601
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	25 378	65 526	41 796	58 509	343 515
B.3. Půjčky a úvěry spřízněným osobám	63 000	200 625	22 000	0	0
B*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-1 067 366	-354 557	-1 075 345	-491 220	-351 086
Peněžní toky z finančních činností					
C.1. Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků	-92 085	225 878	135 742	-123 640	-126 477
C.2. Dopady změn vlastního jmění na peněžní prostředky	-118 444	-164 084	-359 550	-417 522	-467 399
C.2.1. Zvýšení základního jmění, event. rezervního fondu	0	0	0	0	0
C.2.2. Vyplacení podílů 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	-9 019
C.2.5. Platby z fondů tvořených ze zisku	-5 937	-8 805	-5 365	-5 266	-458 380
C.2.6. Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně	-112 507	-155 279	-354 185	-412 256	0
C.3. Přijaté dividendy a podíly na zisku	29 292	13 339	7 885	4 086	0
C*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-181 237	75 133	-215 923	-537 076	-593 876
F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	-294 526	365 621	-323 752	25 832	27 840
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období	72 558	438 179	114 427	140 259	168 099

V souladu s ust. § 66a odst. 9 obchodního zákoníku zpracovalo představenstvo společnosti Pražská teplárenská a.s.

ZPRÁVU O VZTAZÍCH

mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými touto ovládající osobou, tj. mezi propojenými osobami ve smyslu § 66a odst. 9 obchodního zákoníku za účetní období roku 2001.

OVLÁDANÁ OSOBA:

Pražská teplárenská a.s.
Partyzánská 7, Praha 7
IČ: 45273600

OVLÁDAJÍCÍ OSOBA:

do 14. 6. 2001
Elektrárny Opatovice, a.s.
Opatovice nad Labem, Pardubice 2
IČ: 45534292

od 14. 6. 2001
Elektrárny Opatovice, a.s.
Opatovice nad Labem, Pardubice 2
IČ: 45534292

Pražská teplárenská Holding a.s.
Partyzánská 7, Praha 7
IČ: 26416808

I. OSOBA OVLÁDAJÍCÍ: ELEKTRÁRNY OPATOVICE, A.S.

Osoba ovládající dle svého vyjádření přímo ovládá vyjma uvedené společnosti tyto osoby:

Název společnosti IČ	Sídlo	Podíl EOP, a.s. k 31. 12. 2001
DEOP, v.o.s 64792048	Elektrárny Opatovice, Opatovice nad Labem	99,99%
EOP&HOKA, s.r.o. 49815172	Elektrárny Opatovice, Opatovice nad Labem	99,79%
REATEX, a.s. 60917865	Hradec Králové, Šimkova 1224	100,00%
TEHOP, s.r.o. 60930560	Pardubice, Arnošta z Pardubic 676	51,00%
VAHO, s.r.o. 64792030	Elektrárny Opatovice, Opatovice nad Labem	68,00%
VYSOP, s.r.o. 60915840	Elektrárny Opatovice, Opatovice nad Labem	100,00%
do 22. 2. 2001		

Osoba ovládaná nemá s těmito propojenými osobami žádné obchodní vztahy.

Elektrárny Opatovice, a.s., byly v předmětném období ovládány dále uvedenými osobami. Ty jsou podle ustanovení § 66b odst. 2, písmeno b) obchodního zákoníku osobami jednajícími ve shodě s Elektrárnami Opatovice, a.s.

Ovládající osoba: International Power plc
se sídlem: Velká Británie, EC4V4DP, Londýn, Senator House, 85 Queen Victoria Street,
ve Velké Británii registrovaná pod číslem: 2366963

Tato společnost byla ovládající osobou Elektráren Opatovice, a.s., od 1. ledna 2001 do 25. března 2001 na základě přímého disponování 96,02 % hlasovacích práv Elektráren Opatovice, a. s.

Ovládající osoba: National Power International Holdings B.V.
se sídlem: Nizozemí, 1077ZK, Amsterdam, Strawinskylaan 3127,
v Nizozemí registrovaná pod číslem: 0090037498

Tato společnost byla ovládající osobou EOP, a. s., od 26. března 2001 do 18. listopadu 2001 na základě přímého disponování 96,02 % hlasovacích práv Elektráren Opatovice, a.s.

Ovládající osoba: International Power Holdings B.V.
se sídlem: Nizozemí, 1079LH, Amsterdam, Amsteldijk 166-6,
v Nizozemí registrovaná pod číslem: 0090039989

Tato společnost byla ovládající osobou Elektráren Opatovice, a. s., od 19. listopadu 2001 do 31. prosince 2001 na základě přímého disponování 96,02 % hlasovacích práv Elektráren Opatovice, a.s.

Shora vymezený okruh ovládajících osob a osob jimi ovládaných je představenstvu ovládané osoby znám.

II. OSOBA OVLÁDAJÍCÍ: PRAŽSKÁ TEPLÁRENSKÁ HOLDING A.S.

Osoba ovládající dle svého vyjádření přímo neovládá jinou než uvedenou společnost.

V Pražská teplárenská Holding a.s. v předmětném období přímo disponovalo hlavní město Praha 51 % hlasovacích práv a společnost GESO Beteiligungs-und Beratungs-AG přímo disponovala 49 % hlasovacích práv.

III. OSTATNÍ OSOBY PROPOJENÉ:

Ostatní osoby propojené s ovládanou osobou nepřímým ovládním ovládajících osob:

Název společnosti	Sídlo	Podíl (%)	IČ
TERMONTA PRAHA a.s.	Praha 7, Partyzánská 7	100,00	47116234
Elektrárna Holešovice a.s.	Praha 7, Partyzánská 7	65,99	25064291
Energotrans a.s.	Praha 7, Partyzánská 7	70,64	47115726
FinTherm Praha-KWH Pipe a.s.	Praha 9, Za tratí 197	35,21	60199224
Holoubek spol. s r. o.	Neratovice, Školní 162	100,00	49827316

IV. SMLUVNÍ VZTAHY PROPOJENÝCH OSOB:

Nájemní smlouvy:

1. Smlouvy o nájmu nebytových prostor v administrativní budově Pražské teplotárenské a.s. uzavřené s nájemci Pražská teplotárenská Holding a.s., GESO Beteiligungs-und Beratungs-AG a Energotrans a.s.
2. Smlouva o podnájmu nebytových prostor pro zaměstnance Pražské teplotárenské a.s. v Elektrárně Mělník v prostorách najatých Energotrans a.s. od ČEZ, a. s.
3. Smlouva o nájmu nebytových prostor v Praze 5 uzavřená s hl. m. Praha.
4. Smlouva o nájmu energetických distribučních zařízení uzavřená s hlavním městem Praha.

Kupní a směnné smlouvy:

1. Smlouva na prodej a nákup tepla uzavřená s Energotrans a.s., dodatek č. 9 a 10 zavazuje Energotrans a.s. k dodávce tepla pro rok 2001.
2. Kupní smlouva uzavřená s Energotrans a.s. na dynamický a optimalizační systém.
3. Smlouva o prodeji pozemků v Hloubětíně a Kojeticích uzavřená s Energotrans a.s.
4. Smlouva o prodeji budov uzavřená s Energotrans a.s.
5. Kupní smlouva uzavřená s hlavním městem Praha na sekundární topný kanál v Praze 4.
6. Směnná smlouva nemovitých věcí s hl. m. Prahou.

Mandátní smlouvy:

1. Smlouva uzavřená s Energotrans a.s. řeší poskytování služeb v 16 oblastech.
2. Smlouva uzavřená s Elektrárnou Holešovice a.s. řeší poskytování služeb v ekonomické, personální, sociální a mzdové oblasti.

Inominátní smlouvy:

1. Smlouva o refundaci za zaměstnance Pražské teplotárenské a.s. uzavřená s GESO Beteiligungs-und Beratungs-AG.
2. Smlouva o poskytování služeb s International Power plc.
3. Smlouva o poradenské činnosti v oblasti marketingu uzavřená s GESO Beteiligungs-und Beratungs-AG.

Smlouva o dílo:

Smlouva o dílo uzavřená s Elektrárnou Holešovice a.s. na inženýrskou činnost.

Úvěrové smlouvy:

V roce 2001 byl poskytnut úvěr společností Energotrans a.s. a TERMONTA PRAHA a.s .

Jiné právní úkony ani opatření nebyly realizovány. Ovládané osobě z uzavřených smluv nevznikla újma.

Představenstvo společnosti Pražská teplotárenská a.s.

ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI

Obchodní firma: Pražská teplárenská a.s.

Sídlo: Partyzánská 7, Praha 7, PSČ 170 00

IČ: 45273600

Pražská teplárenská a.s. byla založena 27. dubna 1992 jednorázově Fondem národního majetku ČR přijetím zakladatelské listiny (podle schváleného privatizačního projektu), obsahující rozhodnutí zakladatele ve smyslu ustanovení obchodního zákoníku.

Společnost byla založena na dobu neurčitou.

Právní forma: akciová společnost

Předmět podnikání společnosti – je upraven dle článku 4 stanov společnosti schválených na valné hromadě

Pražské teplárenské a.s. dne 31. května 2002

PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ SPOLEČNOSTI

1. Výroba tepelné energie, rozvod tepelné energie
2. Výroba elektřiny, distribuce elektřiny, obchod s elektřinou
3. Provozování drážní dopravy
4. Realitní kancelář
5. Projektová činnost ve výstavbě
6. Provádění staveb včetně jejich změn, udržovacích prací na nich a jejich odstraňování
7. Podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady
9. Zprostředkovatelská činnost v oblasti služeb
10. Organizace vzdělávání v teplárenství, energetice a ekologii
11. Ubytovací služby v kategorii hotel, hotel garni, motel, hotel od tř. **, penzion, kemp, chatová osada od tř. ***
12. Analýza a vyhodnocení kvality napájecích vod energetických výroben (kromě činností uvedených v příloze 1-3 živnost. zákona)
13. Tepelně technická měření energetických výroben (kromě činností uvedených v příloze 1-3 živnost. zákona)
14. Měření emisí, imisí, kromě měření motorových vozidel
15. Koupě zboží za účelem dalšího prodeje a prodej vyjma zboží uvedeného v příloze zákona č. 455/91 Sb. a zboží tímto zákonem vyloučeného
16. Opravy a montáž měřidel
17. Ověřování měřidel a činnost dle autorizační listiny vydané dne 19. 12. 1995 Úřadem pro technickou normalizaci, metrologii a státní zkušebnictví, obor metrologie Praha
18. Údržba a opravy energetických zařízení
19. Montáž, oprava a údržba vyhrazených elektrických zařízení
20. Výroba, montáž, opravy rekonstrukce a periodické zkoušky vyhrazených tlakových zařízení
21. Výroba, instalace a opravy elektrických strojů a přístrojů
22. Ekonomické a organizační poradenství
23. Poradenská činnost a vedení účetnictví
24. Zprostředkovatelská a poradenská činnost v personalistice
25. Zprostředkovatelská a poradenská činnost v oboru výpočetní techniky, kancelářské techniky
26. Poradenská činnost v oblasti bezpečnosti práce
27. Poradenská činnost v oblasti požární ochrany
28. Poskytování telekomunikačních služeb a sdělovací techniky
29. Pronájem a půjčování věcí movitých – pronájem s následnou koupí najaté věci
30. Provozování čerpacích stanic s palivou a mazivou
31. Činnost technických poradců v oblasti strojírenství, hutnictví a energetiky

Společnost je zapsána do obchodního rejstříku vedeného u Městského soudu v Praze, Slezská 9, 120 00 Praha 2, v oddílu B, vložka č. 1509, a vznikla dnem jejího zápisu.

Veškeré dokumenty a materiály uváděné ve výroční zprávě jsou k nahlédnutí v sídle firmy.

OSOBY ODPOVĚDNÉ ZA VÝROČNÍ ZPRÁVU A OVĚŘENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Zodpovědnost za výroční zprávu:

Ing. Luboš Pavlas, narozen 26. října 1957, předseda představenstva a generální ředitel Pražské teplárenské a.s., je odpovědný za zpracování a vydání výroční zprávy Pražské teplárenské a.s. za rok 2001 ve smyslu platných zákonných ustanovení.

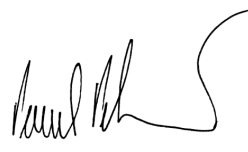
Ing. Pavel Petrouš, narozen 27. ledna 1964, ředitel finančního úseku Pražské teplárenské a.s., je odpovědný za zpracování účetní závěrky Pražské teplárenské a.s. za rok 2001.

Čestné prohlášení:

Prohlašuji, že údaje uvedené v této výroční zprávě odpovídají skutečnosti a žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit přesné a správné posouzení emitenta cenných papírů, nebyly vynechány.



Ing. Luboš Pavlas



Ing. Pavel Petrouš

Účetní závěrku za poslední čtyři účetní období ověřil v Pražské teplárenské a.s. auditor:

KPMG Česká republika Audit, spol. s r.o., sídlo: Jana Masaryka 12, 120 00 Praha 2
Licence číslo 71



Ing. Petr Škoda
Osvědčení číslo 1842