

VÝROČNÍ ZPRÁVA 2021



Obsah

Úvodní slovo jednatele společnosti _____	1
Profil společnosti _____	2
Organizační struktura společnosti _____	3
Ekonomické vyhodnocení _____	4
Investiční činnost _____	8
Ochrana životního prostředí _____	9
Zpráva o vztazích – ovládající a ovládaná osoba _____	10
Zpráva nezávislého auditora _____	12
Účetní závěrka – rozvaha, výkaz zisku a ztrát _____	15
Příloha k účetní závěrce _____	18

Úvod

V souladu s platnou legislativou byla zpracována v návaznosti na roční účetní závěrku i Výroční zpráva společnosti za rok 2021, kterou Vám tímto předkládáme. Tento ucelený dokument Vám přináší kompletní informace o činnosti a hospodaření společnosti za uplynulý rok. Roční závěrka byla ověřována auditorskou společností RK – Audit, spol. s.r.o.

V průběhu roku 2021 nedošlo v orgánech i vedení společnosti k žádným personálním změnám.

Charakter hlavní činnosti společnosti se v roce 2021 nezměnil.

Období roku 2021 bylo pro nás z pohledu klimatizačních podmínek příznivé, prodej tepelné energie byl oproti předcházejícímu tříletému období navýšen přibližně o 6 %. Z hlediska ekonomického rok 2021 potvrdil stabilizaci společnosti, i v tomto roce byly splněny všechny plánované klíčové ekonomické ukazatele. Vzhledem ke stabilizaci cen paliva se podařilo zachovat stávající nízkou úroveň cen tepelné energie.

I v roce 2021 společnost pokračovala v intenzivní investiční činnosti. Byly zrealizovány investice v celkovém objemu 3 mil. Kč. Byla provedena celá řada rekonstrukcí menších kotelen, byla dokončena rekonstrukce ohřevu teplé vody výměňkových stanic a byla zpracována projektová dokumentace na rekonstrukci páteřního teplovodu. V roce 2022 plánujeme pokračovat v investičních aktivitách, budeme zajišťovat rekonstrukce dalších, především uhelných kotelen. K nejvýznamnějším akcím budou patřit rekonstrukce uhelných kotelen v Rudné pod Pradědem a ve Dvorcích.

Rok 2021 byl prvním rokem provozu kogenerační výroby elektřiny a tepla na Centrální výtopně v Rýmařově. Investorem a provozovatelem nové technologie je společnost ČEZ Energo, s.r.o. Provoz probíhal bez výrazných problémů, plánované profity z provozu nové technologie byly překročeny, budou použity pro další rozvoj společnosti a zároveň budou pozitivně ovlivňovat cenovou úroveň tepla pro koncové zákazníky v Rýmařově.

Rok 2021 byl celosvětově charakteristický kromě coronavirové epidemie i rokem extrémního nárůstu cen energií. Dlouholetá stabilizace cen byla vystřídána skokovým nárůstem, především mnohonásobné navýšení ceny zemního plynu výrazně ovlivní hospodaření naší společnosti v roce 2022 i stávající cenovou politiku.

Klíčovým úkolem společnosti i v následujícím období bude především zajistit technologický rozvoj společnosti a zkvalitnit stávající služby. Efektivně pracovat na vytváření dostatečných finančních zdrojů pro rozvoj společnosti a zároveň udržovat trvale příznivé cenu tepla pro naše odběratele.

Zpracoval: Ing. Tomáš Köhler

Profil společnosti

Společnost Teplo Rýmařov s.r.o. byla založena dne 11. 12. 1997. Svoji činnost zahájila dne 1. 1. 1998 po ukončení činnosti Tepelného hospodářství s p. Jediným společníkem je Město Rýmařov.

Hlavní náplní společnosti je výroba a dodávka tepla pro vytápění a ohřev vody bytových domů, školských a zdravotnických zařízení, kulturních a sportovních zařízení o podnikatelských zařízeních. V současné době provozujeme více než 100 kotlen (uhelných, plynových i peletkových) v Rýmařově, v jeho nejbližším okolí i v obcích bývalých okresů Bruntál a Šumperk. Společnost dále zajišťuje i všechny podpůrné činnosti – měření a regulaci tepla, servis, údržbu, opravy, připojování nových odběratelů, poradenskou činnost i nabídku svých služeb externím subjektům.

Trvalým úkolem společnosti je vytvářet zdroje pro technologický rozvoj společnosti, efektivně hospodařit, zvyšovat bezpečnost a ekologické podmínky zdrojů tepla a udržovat trvale příznivé cenové podmínky.

Složení statutárních orgánů společnosti k 31. 12. 2021

Valná hromada: Rada Města Rýmařova

Statutární orgán: Ing. Tomáš Köhler, jednatel

Rada města: Ing. Luděk Šimko, starosta města

Ing. Lenka Vavříčková, místostarostka města

Ladislav Žilka, radní

Mgr. Bronislav Koňářík, radní

Ing. Tomáš Köhler, radní

MUDr. Bohumil Servus, radní

Mgr. Marcela Staňková, DiS, radní

Dozorčí rada: Ing. Vladimír Štefek, předseda

Ing. František Pátík, člen

Vítězslav Šopík, člen

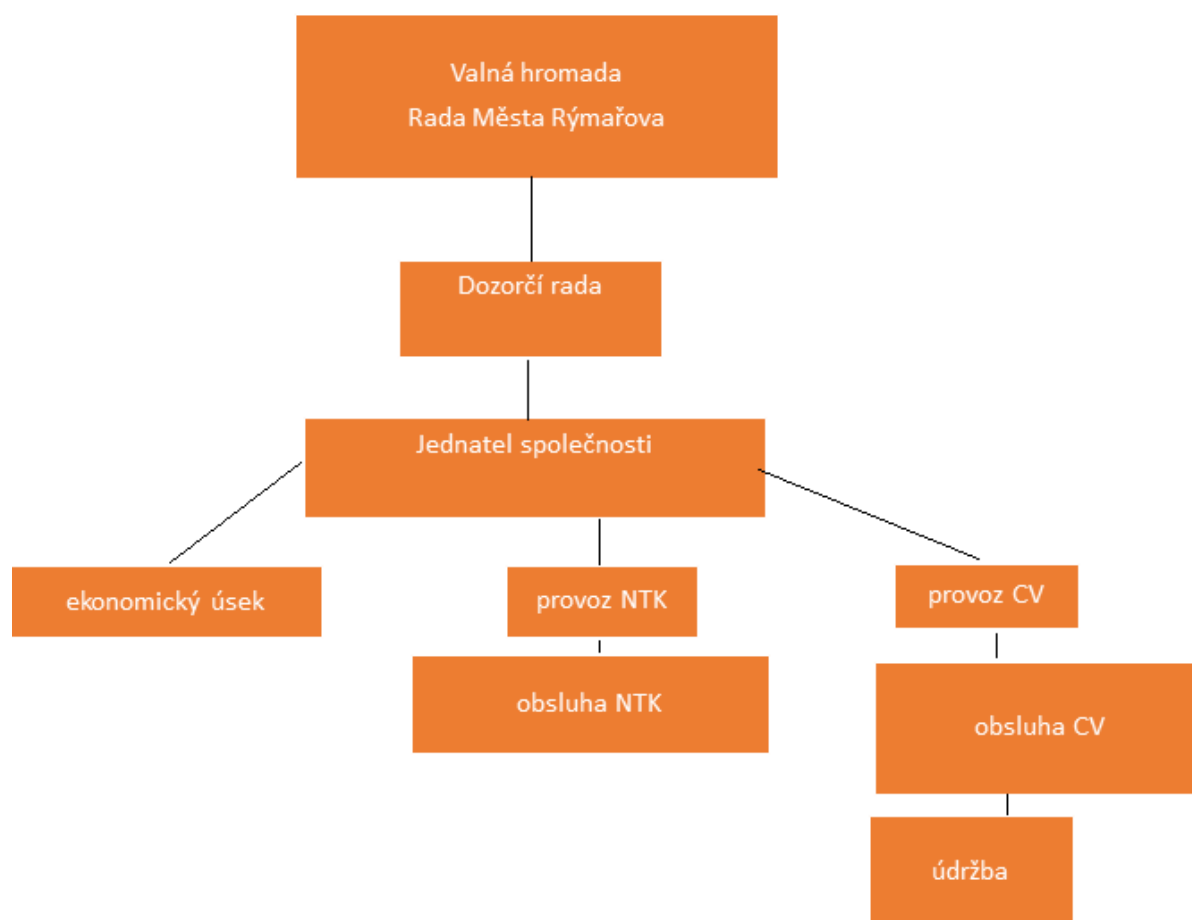
Antonín Velička, člen

Ing. Štěpán Chárník, člen

Organizační struktura společnosti

Organizační struktura společnosti Teplo Rýmařov s.r.o. je dlouhodobě stabilizovaná. Přepočtený stav na konci roku je 10.

Základní organizační schéma:



Ekonomické vyhodnocení

V roce 2021 byl dosažen kladný hospodářský výsledek 2.643 tis. Kč před zdaněním, po zdanění pak 2.130 tis. Kč. Společnost navrhuje valné hromadě ke schválení rozdělení hospodářského výsledku po zdanění následovně:

- 100 tis. Kč převede do fondu sociálních potřeb
- 2 030 tis. Kč převede na účet výsledek hospodaření minulých let

Celkový obraz o hospodářských výsledcích podávají přílohy:

- ❖ Výkaz zisku a ztrát
- ❖ Rozvaha v plném rozsahu
- ❖ Příloha k účetní závěrce
- ❖ Zpráva auditora

Pro snadnější orientaci v ekonomické situaci jsou uvedeny celkové náklady a výnosy v tis. Kč. Pro porovnání jsou uvedeny náklady a výnosy z předcházejících let.

Celkem	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Rozdíl 2021-2020
Náklady	49 724	51 086	48 106	43 897	41 410	46 237	47 789	52 175	4 386
Výnosy	51 383	51 962	49 846	46 927	44 344	48 207	50 317	54 305	3 988
Zisk po zdanění	1 659	883	1 740	3 289	2 934	1 970	2 528	2 130	- 398

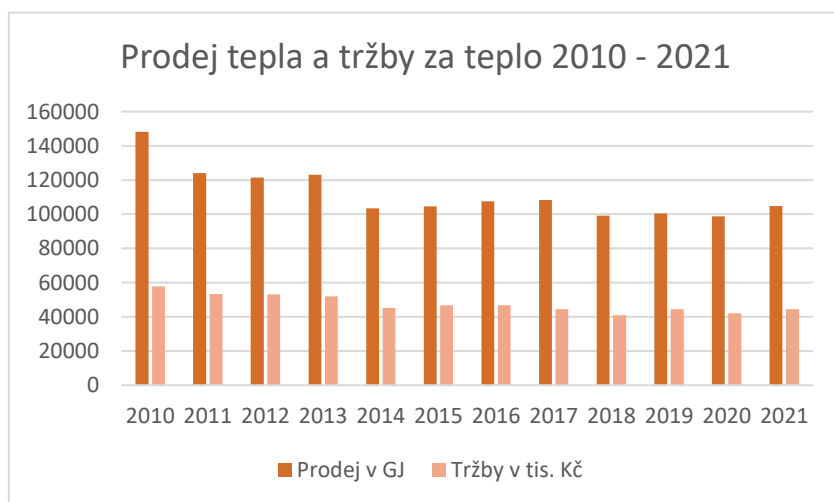
V porovnání s rokem 2020 je vykázán pokles zisku o 398 tis. Kč. Oproti roku 2020 bylo prodáno o 6 % více tepelné energie, celkové tržby z prodeje výrobků a služeb vykazují nárůst 4 mil. Kč. Průměrné ceny tepelné energie v roce 2021 jsou srovnatelné s cenami roku 2020. Palivové náklady v roce 2021 byly také srovnatelné s předchozím rokem, cena zemního plynu byla nepatrně nižší, ceny pevného paliva (uhlí i pelet) mírně narostly. Osobní náklady vzrostly o cca. 2%, nejvýznamnější odchylkou v meziročním porovnání v nákladech je nárůst položek opravy a odpisy.

V následujícím přehledu a grafu je uveden prodej tepla a tržby za období 2010 až 2021.

Celková výroba tepelné energie ze všech zdrojů byla následující

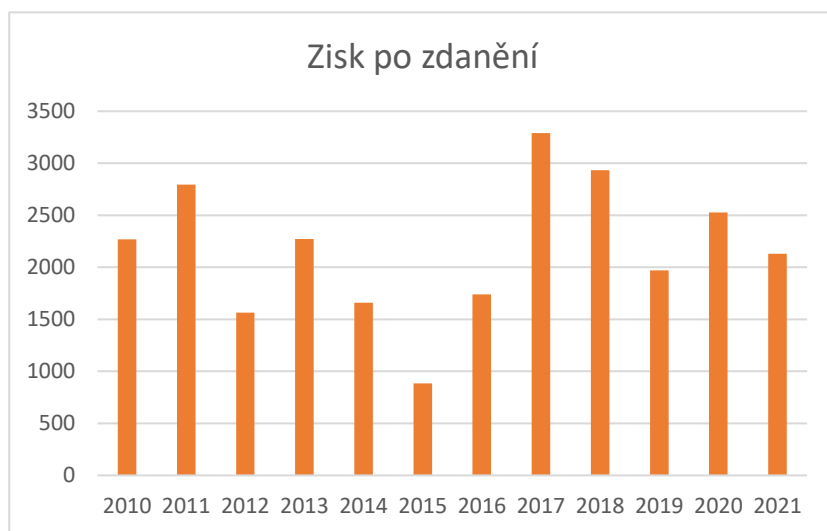
Rok		Meziroční změna
2010	148 092,53 GJ	0,00 GJ
2011	124 062,27 GJ	- 24 030,26 GJ
2012	121 421,90 GJ	- 2 640,37 GJ
2013	123 070,70 GJ	+ 1 648,80 GJ
2014	103 448,85 GJ	- 19 621,85 GJ
2015	104 614,78 GJ	+ 1 165,93 GJ
2016	107 577,02 GJ	+ 2 962,24 GJ
2017	108 329,62 GJ	+ 752,60 GJ
2018	99 175,95 GJ	- 9 153,67 GJ
2019	100 447,60 GJ	+ 1 271,65 GJ
2020	98 825,03 GJ	- 1 622,57 GJ
2021	104 803,16 GJ	+ 5 978,13 GJ

Prodej tepla a tržby za teplo



Společnost vykazuje dlouhodobou stabilitu v tvorbě zisku, i hospodářský výsledek za rok 2021 navazuje na velmi dobré výsledky společnosti v předcházejících letech.

Vývoj zisku po zdanění 2010 – 2021



Ceny tepla jsou uvedeny bez DPH

Rok	
2011	431,73 Kč/GJ
2012	439,69 Kč/GJ
2013	423,44 Kč/GJ
2014	438,04 Kč/GJ
2015	447,40 Kč/GJ
2016	438,79 Kč/GJ
2017	410,80 Kč/GJ
2018	413,64 Kč/GJ
2019	445,10 Kč/GJ
2020	425,38 Kč/GJ
2021	424,18 Kč/GJ

Prodejní ceny tepelné energie jsou na úrovni cen roku 2020.

Palivové náklady

Rok	
2011	243,134 Kč/GJ
2012	265,639 Kč/GJ
2013	257,215 Kč/GJ
2014	248,719 Kč/GJ
2015	259,944 Kč/GJ
2016	249,320 Kč/GJ
2017	211,266 Kč/GJ
2018	218,252 Kč/GJ
2019	261,653 Kč/GJ
2020	244,528 Kč/GJ
2021	247,454 Kč/GJ

Mírný nárůst palivových nákladů byl způsoben nárůstem ceny pevného paliva.

Průměrné roční teploty v topném období (1.1. – 31.5. a 1.9. – 31.12.)

Rok	teploty
2011	3,92 °C
2012	3,40 °C
2013	3,30 °C
2014	6,30 °C
2015	5,22 °C
2016	4,50 °C
2017	4,45 °C
2018	5,50 °C
2019	5,55 °C
2020	5,33 °C
2021	4,09 °C

Klimatické podmínky byly v roce 2021 velmi příznivé.

Investiční činnost

V roce 2021 bylo společností realizováno 7 investičních akcí v celkové výši 3.046 tis. Kč.

- ❖ Rekonstrukce ohřevu vody na VST 3
- ❖ Rekonstrukce ohřevu vody na VST 5
- ❖ PD rekonstrukce páteřního teplovodu (nedokončená investice)
- ❖ Rekonstrukce kotelny v Dolní Moravici
- ❖ Rekonstrukce kotelny v Zátoru
- ❖ Rekonstrukce kotelny ve Dvorcích
- ❖ Rekonstrukce kotelny v Arnolticích



V roce 2022 plánujeme následující investice:

- ❖ Rekonstrukce kotelny v Rudné pod Pradědem
- ❖ Rekonstrukce uhelných kotelů v Horním Městě, Jamarticích, Janovicích

Předpokládaná hodnota všech investic cca 4 mil. Kč.

Ochrana životního prostředí

Jedním z nejdůležitějších požadavků pro chod naší společnosti je dodržení emisních limitů a zákona č. 201/2012 Sb., vyhlášky č. 415/2012 Sb.

Plynové kotle – „CV Rýmařov“ – měřeno dne 4. 12. 2020 – protokol č. 201/2020

Souhrn výsledků měření emisí

Měřená látka	Zdroj	Kotel K1	Kotel K2	Kotel K3	Limit dle vyhlášky [mg.m-3]
	Kotel	VITOCROSSAL CR3B	VITOCROSSAL SX2A	VITOCROSSAL SX2A	
	Palivo	Zemní plyn	Zemní plyn	Zemní plyn	
Nox	[kg/1000m3]	0,533	0,600	0,605	100
CO	[kg/1000m3]	0,009	0	0	50

Zpráva o vztazích – ovládající a ovládaná osoba

Zpráva o vztazích dle § 82 zákona č. 90/2012 Sb. § 82

odst. 1)

Ovládající osoba:	Město Rýmařov náměstí Míru 1 795 01 Rýmařov IČ: 00296317
Ovládaná osoba:	Teplo Rýmařov s.r.o. Okružní 1364/51 795 01 Rýmařov IČ: 25387855
Ovládaná osoba:	Městské služby Rýmařov s.r.o. Palackého 11 795 01 Rýmařov IČ: 60320613

odst. 2)

- a) Struktura vztahů mezi osobami podle odst. 1 § 82. Město Rýmařov je 100% vlastníkem společnosti Tepla Rýmařov s.r.o. a společnosti Městské služby Rýmařov s.r.o.
- b) Úloha ovládané osoby ve společnosti Teplo Rýmařov s.r.o.. Úlohou ovládané osoby je výkon vlastnického práva.
- c) Způsob a prostředky ovládání. Ovládaná osoba Teplo Rýmařov s.r.o. je ovládána prostřednictvím valných hromad – rozhodnutím jednání společníka společnosti. Valná hromada je vykonávána prostřednictvím „Rady Města Rýmařova“, jmenováním jednatele společnosti a jmenováním členů dozorčí rady. Výkon valné hromady je dán zakladatelskou listinou. Dozorčí rada společnosti se řídí zákonem a zakladatelskou listinou.
- d) V roce 2021 nebyla učiněna jednání ve smyslu zákona 90/2012.
- e) Mezi ovládanou a ovládající osobou následují smlouvy:
 1. Smlouva o dodávce tepla
 2. Nájemní smlouva mezi Městem Rýmařov (pronajímatel) a Teplem Rýmařov s.r.o. (nájemce)

Mezi ovládanými osobami jsou uzavřeny následující smlouvy:

- a) Smlouva o dodávce tepla pro Městské služby s.r.o.
- b) Kupní smlouva na odvádění odpadních vod do veřejné kanalizace.
- c) Kupní smlouva o likvidaci odpadu.

Při úhradě všech těchto smluv je úhrada faktur za provedené služby a to v cenách platných i pro jiné dodavatele a odběratele.

Teplu Rýmařov s.r.o. nevznikla ze smluv žádná újma.

odst. 3)

Veškeré potřebné informace pro vypracování zprávy byly k dispozici.

odst. 4)

Vztahy mezi osobami uvedené v odst. 1 (Teplo Rýmařov s.r.o., Městské služby s.r.o. a Město Rýmařov) jsou vyrovnané.

V Rýmařově, dne 3. 2. 2022

Podpis statutárního orgánu:

Funkce jednatele společnosti

Jméno Ing. Tomáš Köhler

Podpis

Zpráva nezávislého auditora

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

pro společníky společnosti Teplo Rýmařov s.r.o.

Zpráva o auditu účetní závěrky

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky obchodní společnosti Teplo Rýmařov s.r.o. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2021 a výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2021 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1.1. přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Teplo Rýmařov s.r.o. k 31.12.2021 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2021 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

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

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

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

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilo ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

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

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

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržení ostatních informací žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost jednatele za účetní závěrku

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

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

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá jednatel společnosti.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu se standardy KAČR ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti jednatel společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky jednatelům a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

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

RK-AUDIT, spol. s r.o.
Mahenova 441/5, Jaktar, 747 07, Opava
osvědčení č. 145 o zápisu do seznamu auditorských společností

Ing. Vítězslav Kiwa
osvědčení č. 1615 o zápisu do seznamu auditorů

RK - AUDIT, spol. s r.o.
747 07 OPAVA, MAHENOVA 5
PSČ: 746 01
IČO: 62303538, DIČ: CZ62303538
Tel./fax: 553 731 919

V Opavě dne 5.2. 2022



Podpis auditora



Účetní závěrka – Rozvaha, Výkaz zisku a ztrát

Daňový subjekt:	Teplo Rýmařov s.r.o.
IČ / DIČ:	CZ25387855
Sídlo účetní jednotky:	Okružní 1364/51, 79501 RÝMAŘOV

Rozvaha pro podnikatele, v plném rozsahu

ke dni 31.12.2021

(v celých tisících Kč)

	A K T I V A	brutto	korekce	netto	minulé období netto
		1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM	104531	30416	74115	78231
B.	Stálá aktiva	71530	30380	41150	42216
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	71530	30380	41150	42216
B.II.1.	Pozemky a stavby	26074	13142	12932	13781
B.II.1.1.	Pozemky	700	0	700	700
B.II.1.2.	Stavby	25374	13142	12232	13081
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	41377	16922	24455	25468
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	3322	316	3006	2889
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	3322	316	3006	2889
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	757	0	757	78
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	757	0	757	78
C.	Oběžná aktiva	32998	36	32962	35999
C.I.	Zásoby	4290	0	4290	2702
C.I.1.	Materiál	4290	0	4290	2702
C.II.	Pohledávky	9651	36	9615	9755
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	9651	36	9615	9755
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	8634	36	8598	7918
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	1017	0	1017	1837
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	903	0	903	1815
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	33	0	33	4
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	81	0	81	18
C.IV.	Peněžní prostředky	19057	0	19057	23542
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	58	0	58	98
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	18999	0	18999	23444
D.	Časové rozlišení aktiv	3	0	3	16
D.1.	Náklady příštích období	3	0	3	16

	P A S I V A	běžné účetní období	minulé účetní období
		1	2
	PASIVA CELKEM	74115	78231
A.	Vlastní kapitál	57261	55225
A.I.	Základní kapitál	1200	1200
A.I.1.	Základní kapitál	1200	1200
A.III.	Fondy ze zisku	548	542
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	120	120
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	428	422
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	53383	50955
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	53383	50955
A.V	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	2130	2528
B.+C.	Cizí zdroje	16768	22920
B.	Rezervy	22	31
B.4.	Ostatní rezervy	22	31
C.	Závazky	16746	22889
C.I.	Dlouhodobé závazky	775	624
C.I.8.	Odložený daňový závazek	775	624
C.II.	Krátkodobé závazky	15971	22265
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	15179	21362
C.II.8.	Závazky ostatní	792	903
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	439	399
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	202	211
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	106	259
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	45	34
D.	Časové rozlišení pasiv	86	86
D.1.	Výdaje příštích období	86	86

Daňový subjekt:	Teplo Rýmařov s.r.o.
IČ / DIČ:	CZ25387855
Sídlo účetní jednotky:	Okružní 1364/51, 79501 RÝMAŘOV

Výkaz zisku a ztráty pro podnikatele - druhové členění, v plném rozsahu

ke dni 31.12.2021

(v celých tisících Kč)

	Název položky	běžné účetní období	minulé účetní období
		1	2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	54106	50039
A.	Výkonová spotřeba	40537	36644
A.2	Spotřeba materiálu a energie	36178	32642
A.3	Služby	4359	4002
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)		577
C.	Aktivace (-)	-2075	-2725
D.	Osobní náklady	8774	8620
D.1.	Mzdové náklady	6979	6811
D.2	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	1795	1809
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	1627	1632
D.2.2.	Ostatní náklady	168	177
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	4170	3719
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	4170	3719
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	4170	3719
III.	Ostatní provozní výnosy	195	243
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	92	195
III.3.	Jiné provozní výnosy	103	48
F.	Ostatní provozní náklady	238	323
F.2.	Prodaný materiál	40	75
F.3.	Daně a poplatky	41	40
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	-50	31
F.5.	Jiné provozní náklady	207	177
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	2657	3124
VII.	Ostatní finanční výnosy	3	35
K.	Ostatní finanční náklady	17	19
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-14	16
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	2643	3140
L.	Daň z příjmů	513	612
L.1.	Daň z příjmů splatná	362	396
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	151	216
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	2130	2528
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	2130	2528
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	54304	50317

Příloha k účetní závěrce za rok 2021

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2021

Název společnosti: Teplo Rýmařov s.r.o.

Sídlo: Okružní 1364/51, 795 01 Rýmařov

Právní forma: společnost s ručením omezeným
IČO: 25 38 78 55

V Rýmařově 31. 1. 2022

Podpis statutárního orgánu:

Funkce jednatel společnosti

jméno Tomáš Köhler, ing.

podpis

OBSAH

1.	OBECNÉ ÚDAJE	3
1.1.	POPIS ÚČETNÍ JEDNOTKY	3
1.2.	ZMĚNY A DODATKY V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU V UPLYNULÉM ÚČETNÍM OBDOBÍ	4
1.3.	ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI	4 - 5
1.4.	PODNIKATELSKÁ SESKUPENÍ - NÁZEV A SÍDLO PODNIKU, V NĚMŽ MÁ ÚČETNÍ JEDNOTKA VÍCE NEŽ 20% PODÍL NA ZÁKLADNÍM KAPITÁLU	4
2.	ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY	5
2.1.	ZPŮSOBY OCEŇENÍ, ODEPISOVÁNÍ A TVORBY OPRÁVNÝCH POLOŽEK	5
2.1.1.	<i>Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek</i>	6
2.1.2.	<i>Dlouhodobý finanční majetek</i>	6
2.1.3.	<i>Zásoby</i>	6
2.1.4.	<i>Pohledávky</i>	6
2.1.5.	<i>Úvěry</i>	7
2.2.	REZERVY	6
2.3.	PŘEPočTY ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU	6
2.4.	FINANČNÍ PRONÁJEM S NÁSLEDNOU KOUPI NAJATÉ VĚCI	6
2.5.	DANĚ	7
2.6.	DERIVÁTY	7
2.7.	STANOVENÍ REÁLNÉ HODNOTY	7
2.8.	VÝNOSY	7
2.9.	POUŽITÍ ODHADŮ	8
2.10.	ZMĚNY ZPŮSOBU OCEŇOVÁNÍ, POSTUPŮ ODPISOVÁNÍ A POSTUPŮ ÚČTOVÁNÍ OPROTI PŘEDCHÁZEJÍCÍMU ÚČETNÍMU OBDOBÍ	8
2.11.	PREZENTACE SROVNATELNÝCH ÚDAJŮ	8
3.	DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY	9
3.1.	DLOUHODOBÝ MAJETEK	9
3.1.1.	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	9
3.1.2.	<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	10
3.1.3.	<i>Majetek najatý formou finančního a operativního leasingu</i>	10
3.1.4.	<i>Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem</i>	10
3.2.	DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK	11
3.3.	ZÁSoby	11
3.4.	POHLEDÁVKY	11
3.4.1.	<i>Pohledávky z obchodních vztahů</i>	11
3.4.2.	<i>Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů</i>	11
3.4.3.	<i>Pohledávky kryté podle zástavního práva nebo zajištěné jiným způsobem</i>	12
3.4.4.	<i>Jiné pohledávky</i>	12
3.5.	FINANČNÍ MAJETEK	12
3.6.	PŘECHODNÉ ÚČTY AKTIV	12
3.7.	VLASTNÍ KAPITÁL	12
3.7.1.	<i>Změny vlastního kapitálu</i>	12
3.7.2.	<i>Základní kapitál</i>	12
3.8.	REZERVY	13
3.9.	ZÁVAZKY	13
3.9.1.	<i>Závazky z obchodních vztahů</i>	13
3.9.2.	<i>Věková struktura závazků</i>	14
3.10.	BANKOVNÍ ÚVĚRY A DLUHOPISY	14
3.11.	ODLOŽENÁ DAŇ	14
3.12.	PŘECHODNÉ ÚČTY PASIV	14
3.13.	AKTIVA A PASIVA V CIZÍCH MĚNÁCH	14
3.14.	VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI PODLE HLAVNÍCH ČINNOSTÍ	14
3.15.	MIMOŘÁDNÉ NÁKLADY A VÝNOSY	15
3.16.	TRANSAKCE SE SPŘÍZNĚNÝMI OSOBAMI	15
3.17.	DOTACE	15
4.	ZAMĚŠTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY	16
4.1.	OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚŠTNANCŮ	16
4.2.	POSKYTNUTÉ PŮJČKY, ÚVĚRY A OSTATNÍ PLNĚNÍ	16
5.	ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ	17
6.	UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY	18

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. Popis účetní jednotky

Obchodní jméno: Teplo Rýmařov s.r.o.
(*dále jen společnost*)

Sídlo: Okružní 1364/51, 795 01 Rýmařov

Právní forma: společnosti s ručením omezeným

Identifikační číslo: 25 38 78 55

Datum vzniku: Společnost vznikla zápisem v OR dne 11. 12. 1997
Svoji činnost zahájila dne 1.1. 1998 po ukončení činnosti
Tepelného hospodářství s.o.

Předmět podnikání: Výroba a rozvod tepla a teplé užitkové vody
OKEČ 403000

Jediným společníkem je Město Rýmařov.

1.2. Změny a dodatky v obchodním rejstříku v uplynulém účetním období

V obchodním rejstříku nedošlo ke změnám.

1.3. Organizační struktura společnosti

Jednotlivé vnitřní jednotky jsou organizačně členěny do samostatných provozních středisek, střediska dopravy, údržby a správy.

Základním provozním střediskem je centrální výtopna.

Jména a příjmení členů statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni:

	Funkce	Jméno	Datum vzniku	Datum zániku
Statutární orgán	Jednatel společnosti	Tomáš Köhler	1.6. 2015	
Dozorčí rada	Předseda	Vladimír Štefek, ing.	11.12.2018	
	Člen	Vítězslav Šopík	18. 7. 2016	
	Člen	František Pátík, ing.	5. 1. 2000	
	Člen	Antonín Velička	3.12. 2018	
	Člen	Ing. Štěpán Chárník	1. 4. 2021	

Účetní závěrka je sestavena k datu 31.12.2021.

Měna ve které je účtováno : Kč

1.4. Podnikatelská seskupení - název a sídlo podniku, v němž má účetní jednotka více než 20% podíl na základním kapitálu

Účetní jednotka nevlastní podíly v žádných jiných podnicích.

2. ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhlášky č.500/2002Sb. a českými účetními standarty. Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách. Společnost užívá účetní program SISYFOS firmy Alef Jeseník, pro zpracování fakturace program eSADA firmy EG Expert s.r.o. Trutnov

2.1. Způsoby ocenění, odepisování a tvorby opravných položek

2.1.1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Ocenění a odepisování

Dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než 80 000 Kč v jednotlivém případě, pořízení hmotného souboru movitých věcí. Majetek je odepisován lineární metodou s dobou odpisování uvedenou níže.

Dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než 60 000 Kč v jednotlivém případě.

Nakoupený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami sníženými o případné přijaté dotace.

Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností zahrnuje přímé náklady a nepřímé náklady bezprostředně související s vytvořením majetku vlastní činností (výrobní režie).

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za zdaňovací období částku 80 000 Kč, zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého majetku.

Účetní odpisy

Kategorie majetku	Doba odpisování v letech
Budovy – jiný	50
Budovy a haly	30
Stavby	20
Stroje a zařízení	10
Drobný hmotný majetek do 40 tis. Kč	1

Doba odpisování v letech je stanovena podle očekávané doby upotřebitelnosti dlouhodobého majetku.

2.1.2. Dlouhodobý finanční majetek

Společnost ve sledovaném období nevlastnila cenné papíry a majetkové účasti.

2.1.3. Zásoby

Ocenění

Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady.

Způsob tvorby opravných položek

Opravné položky nebyly tvořeny.

2.1.4. Pohledávky

Způsob tvorby opravných položek

V roce 2021 byla vytvořena nová zákonná opravná položka ve výši 18 227,00 Kč.

Způsob tvorba opravných položek v předcházejících obdobích

Opravné položky jsou vytvořeny v celkové částce 36 454,00 Kč.

2.1.5. Úvěry

Společnost nečerpala v průběhu období roku 2021 úvěr.

2.2. Rezervy

V roce 2021 byla vytvořena rezerva na nevybranou řádnou dovolenou zaměstnanců ve výši 21 927,00 Kč.

2.3. Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu

Společnost v průběhu období neprováděla účetní operace v cizích měnách.

2.4. Finanční pronájem s následnou koupí najaté věci

Společnost neměla uzavřenou smlouvu na finanční pronájem s následnou koupí najaté věci.

2.5. Daně

Za zdaňovací období 2021 vykázala společnost daňovou povinnost k dani z příjmů PO ve výši 362 tis. Kč.

Daňové odpisy dlouhodobého majetku

Daňově je odepisován dlouhodobý hmotný majetek lineárním způsobem.

Pozn. Pro dlouhodobý nehmotný majetek platí od 1. 1. 2001, že účetní odpisy jsou zároveň daňově účinným nákladem při splnění podmínek § 24 odst. 2 písm. v) zákona č.586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve zněních pozdějších předpisů.

Odložená daň

Odložená daň ve výši 775 tis. Kč je vyúčtována z rozdílu účetních a daňových zůstatkových cen, zúčtované rezervy na dovolenou. Celkový odložený daňový závazek byl zúčtován na vrub daňových nákladů a ve prospěch odložené daně.

2.6. Deriváty

Společnost ve sledovaném období neměla v evidenci deriváty.

2.7. Stanovení reálné hodnoty

Ocenění reálnou hodnotou je použito při prodeji dlouhodobého hmotného majetku. Reálná hodnota je stanovena na základě znaleckého posudku.

2.8. Výnosy

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

2.9. Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti je přesvědčeno, že se použité odhady a předpoklady nebudou významným způsobem lišit od skutečných hodnot v následujících účetních obdobích.

2.10. Změny způsobu oceňování, postupů odpisování a postupů účtování oproti předcházejícímu účetnímu období

Společnost ve sledovaném období neprováděla změny ve způsobu oceňování.

2.11. Prezentace srovnatelných údajů

Srovnatelné údaje za rok 2021 jsou prezentovány ve struktuře dle účetní závěrky sestavené k 31.12.2020.

3. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

3.1. Dlouhodobý majetek

3.1.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2020	Reklasifikace	Přirůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2021
Zřizovací výdaje	0	0	0	0	0
Ocenitelná práva	0	0	0	0	0
Ostatní DNM	0	0	0	0	0
Pořízení DNM	0	0	0	0	0
Celkem	0	0	0	0	0

Oprávký

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2020	Reklasifikace	Přirůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2021
Zřizovací výdaje	0	0	0	0	0
Ocenitelná práva	0	0	0	0	0
Ostatní DNM	0	0	0	0	0
Pořízení DNM	0	0	0	0	0
Celkem	0	0	0	0	0

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2021
Zřizovací výdaje	0	0
Ocenitelná práva	0	0
Ostatní DNM	0	0
Pořízení DNM	0	0
Celkem	0	0

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku v roce 2021 činily 0 Kč.

3.1.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2020	Reklasifikace	Přirůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2020
Stavby	25 374	0	0	0	25 374
Samostatné movité věci	39 227	0	2 150	0	41 377
Jiný	3 046	0	276	0	3 322
Celkem	67 647	0	2 426	0	70 073

Oprávky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2020	Reklasifikace	Přirůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2020
Stavby	12 293	0	849	0	13 142
Samostatné movité věci	13 759	0	3 163	0	16 922
Jiný	157	0	159	0	316
Celkem	26 209	0	4 171	0	30 380

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2021
Stavby	13 081	12 232
Samostatné movité věci	25 468	24 455
Jiný	2 889	3 006
Celkem	41 438	39 693

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku v roce 2021 činily 4 170 tis. Kč.

V roce 2021 pořídila společnost nový investiční majetek v tis Kč:

• Ohřev TUV – VST 3	402
• Ohřev TUV – VST 5	322
• Technologie Hoval – Zátor	533
• Technologie Hoval – Diakonie Dolní Moravice	497
• Technologie Ekoefekt Arnoltice	276
• Příprava TUV Dvorce	396

3.1.3. Majetek najatý formou finančního a operativního leasingu

Společnost neeviduje dlouhodobý majetek pronajatý formou finančního leasingu.

Operativní pronájem (leasing)

Společnost neeviduje dlouhodobý majetek pronajatý formou operativního leasingu.

3.1.4. Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem

Společnost ve sledovaném období neměla v evidenci dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem.

3.2. Dlouhodobý finanční majetek

Společnost ve sledovaném období neměla v evidenci dlouhodobý finanční majetek.

3.3. Zásoby

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2021
Zásoby		
- uhlí	2 506	3 916
- materiál	190	366
- PHM	6	8
Celkem	2 702	4 290

Pohledávky

3.4.1. Pohledávky z obchodních vztahů

(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2021
Dlouhodobé		
- odběratelé	0	0
- poskytnuté provozní zálohy	0	0
- opravné položky	0	0
Celkem	0	0

(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2021
Krátkodobé		
- z obchodních vztahů	7994	8634
- poskytnuté provozní zálohy	4	33
- jiné pohledávky	0	0
- opravné položky	77	36
Celkem	8 075	8 631

3.4.2. Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů

(údaje v tis. Kč)							
Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti				Celkem
			0 - 90 dni	91 - 180 dni	181 - 360 dni	nad 360 dni	
2020	Krátkodobé brutto	7 848	48	3	0	96	7 995
	Opr. položky					77	77
	Krátkodobé netto	7 848	48	3	0	19	7 918
2021	Krátkodobé brutto	8 598	33	0	0	36	8 667
	Opr. položky					36	36
	Krátkodobé netto	8 598	33	0	0	0	8 631

V roce 2020 byly vystaveny faktury s nedoplatkem ve výši 7 803 tis. Kč, faktury s přeplatkem ve výši 18 035 tis. Kč, které jsou uvedeny v bodě 3.9.1. jako závazek z obchodních vztahů.

Byly přijaty pohledávky z došlých faktur ve výši 96 tis. Kč, z bodu 3.9.1.

Pohledávky po splatnosti jsou evidovány ve výši 96 tis. Kč

V roce 2021 byly vystaveny faktury s nedoplatkem ve výši **8 547** tis. Kč, faktury s přeplatkem ve výši 11 765 tis. Kč, které jsou uvedeny v bodě 3.9.1. jako závazek z obchodních vztahů.

Byly přijaty pohledávky z došlých faktur ve výši **87** tis. Kč, z bodu 3.9.1.

Pohledávky po splatnosti jsou evidovány ve výši 87 tis. Kč

Byly přijaty zálohové faktury ve výši **33** tis. Kč, opravné položky jsou vytvořeny ve výši **36** tis. Kč.

3.4.3. Pohledávky kryté podle zástavního práva nebo zajištěné jiným způsobem

Společnost nemá pohledávky kryté podle zástavního práva.

3.4.4. Jiné pohledávky

Společnost nemá jiné pohledávky

3.5. Finanční majetek

(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2021
Pokladna	66	12
Ceniny	32	46
Běžné účty	23 444	18 999
Termínované vklady	0	0
Krátkodobý finanční majetek celkem	23 542	19 057

3.4. Přechodné účty aktiv

Náklady příštího období jsou zúčtovány ve výši 3 tis. Kč, jedná se o servisní služby ATLAS consulting Ostrava.

3.7. Vlastní kapitál

Návrhem rozdělení hospodářského výsledku ve výši 2 130 tis. po zdanění je převést 100 tis. do sociálního fondu a zbývající část ve výši 2 030 tis. převést na účet nerozděleného zisku minulých let.

3.7.1. Změny vlastního kapitálu

(údaje v tis. Kč)								
	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Zákonný rezervní fond	Statutární a ostatní fondy	Nerozděl. zisk	Ostatní	Zisk/ztráta běžného období	Vlastní kapitál celkem
Zůstatky k 31.12.2020	1 200	0	120	422	50 955	0	2 528	55 225
Přírůstky	0	0	0	100	2 428	0	2 130	4 658
Úbytky	0	0	0	94	0	0	2 528	2 622
Zůstatky k 31.12.2021	1 200	0	120	428	53 383	0	2 130	57 261

3.7.2. Základní kapitál

V průběhu roku 2021 nedošlo k navýšení základního kapitálu.

3.8. Rezervy

(údaje v tis. Kč)				
	Rezervy na opravy DHM	Rezerva na kurzové ztráty	Ostatní rezervy	Rezervy celkem
Zůstatek k 31.12.2020	0	0	31	31
Tvorba rezerv	0	0	22	22
Čerpání rezerv	0	0	31	31
Zůstatek k 31.12.2021	0	0	22	22

Byla vytvořena rezerva na nevypáčenou řádnou dovolenou 2021.

3.9. Závazky

3.9.1. Závazky z obchodních vztahů

(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2021
Dlouhodobé		
- dodavatelé	0	0
- přijaté zálohy	0	0
- ostatní	0	0
Celkem	0	0

Společnost v roce 2021 neposkytla žádné dlouhodobé zálohy a nemá dlouhodobé závazky vůči dodavatelům.

(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2021
Krátkodobé		
- z obchodních vztahů	21 354	15 171
- přijaté zálohy	0	0
- ostatní	8	8
Celkem	21 362	15 179

Krátkodobé dodavatelské závazky z běžné činnosti vznikly ve výši **3 407** tis. Kč., pohledávka z došlých faktur ve výši 87 tis. Kč je vedena v bodě 3.4.2.

Závazek z odběratelských faktur vystavených s přeplatkem vznikl ve výši **11 765** tis. Kč

Pohledávka z vystavených faktur ve výši 8 548 tis. Kč je uvedena v bodě 3. 4. 2.

Ostatní závazek je závazek vůči Kooperativě ve výši **8** tis. Kč.

3.9.2. Věková struktura závazků

(údaje v tis. Kč)							
Rok	Kategorie	Do splatnos ti	Po splatnosti				Celkem
			0 – 90 dní	91 – 180 dní	181 – 360 dní	nad 360 dní	
2020	Krátkodobé	21 364	0	0	0	0	21 364
2021	Krátkodobé	15 179	0	0	0	0	15 179

Běžná lhůta splatnosti závazků činí 14 dnů

Běžná lhůta splatnosti závazků činí 14 dnů

3.10. Bankovní úvěry a dluhopisy

Společnost neměla v průběhu období otevřen bankovní úvěr.

3.11. Odložená daň

Popsáno v rámci bodu 2.5.

3.12. Přechodné účty pasiv

Společnost nemá výnosy příštích období.

3.13. Aktiva a pasiva v cizích měnách

Společnost ve sledovaném období neměla v evidenci aktiva a pasiva v cizích měnách.

3.14. Výnosy z běžné činnosti podle hlavních činností

(údaje v tis. Kč)		
	Celkem 2020	Celkem 2021
Prodej tepla a TUV	42 037	44 456
Prodej služeb	3 868	2 016
Přefakturace energií	4 134	7 635
Prodej materiálu	195	92
Ostatní služby	83	106
Celkem	50 317	54 305

3.15. Mimořádné náklady a výnosy

(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2021
Nedaňové	0	0
Ostatní	0	0
Mimořádné náklady celkem	0	0

(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2021
Opravy minulých účetních období	0	0

Ostatní	0	0
Mimořádné výnosy celkem	0	0

3.16. Transakce se spřízněnými osobami

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2021
Krátkodobé pohledávky		
Město	-129	-71
Městské služby	8	12
SK Jiskra	-94	-56
KK Jiskra	-15	-16
Mateřská škola Rýmařov	-182	-93
Základní škola Rýmařov	-121	39
Byterm	-4 484	-2 024
SVČ	48	67
Celkem	-4 969	-2 142

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2021
Krátkodobé závazky		
Město	0	0
Městské služby	158	168
SK Jiskra Rýmařov	0	0
Mateřská škola Rýmařov	0	0
Základní škola Rýmařov	0	0
Byterm	66	63
SVČ	0	0
Celkem	224	231

3.17. Dotace

Společnost ve sledovaném ani v minulém období nepřijala žádné dotace.

4. ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY

4.1. Osobní náklady a počet zaměstnanců

Průměrný počet zaměstnanců a členů vedení společnosti a osobní náklady za rok 2020 a 2021 jsou následující:

2020

	Počet	Mzdové Náklady	Soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady	(údaje v tis. Kč) Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	9	5 054	1 038	118	6 210
Vedení společnosti	3	1 757	594	59	2 410
Celkem	11	6 811	1 632	177	8 620

2021

	Počet	Mzdové Náklady	Soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady	(údaje v tis. Kč) Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	7	5 129	1 002	109	6 240
Vedení společnosti	3	1 850	625	59	2 534
Celkem	10	6 979	1 627	168	8 774

Počet zaměstnanců vychází z průměrného přepočteného stavu pracovníků.

4.2. Poskytnuté půjčky, úvěry a ostatní plnění

V roce 2021 společnost nově neposkytla zaměstnancům půjčku.

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2021
Krátkodobé	11	0
Dlouhodobé	0	0
Celkem	11	0

5. ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ

Závazky, které nebyly v účetnictví uvedeny, nejsou společnosti známy.

Významné potenciální ztráty

Společnosti rovněž nejsou známy další významné potencionální ztráty, na které by nebyla vytvořena v účetnictví rezerva a jejichž realizace by závisela na uskutečnění jedné nebo více nejistých budoucích událostí.

Vystavené záruční směnky

Společnosti není známa existence vystavených záručních směnek, které by nebyly zaneseny v účetnictví společnosti.

Soudní spory

K 31.12.2021 se společnost neúčastnila žádného soudního sporu, jehož rozhodnutí by mělo podstatný dopad na společnost.

Ekologické závazky

K datu 31.12.2021 neexistuje ekologický audit společnosti. Vedení společnosti proto nemůže odhadnout možné budoucí závazky související se škodami způsobenými minulou činností ani závazky související s prevencí možných škod budoucích mimo těch, které jsou společnosti známy a o kterých společnost účtuje.

Ručení třetím osobám

Společnost neposkytuje ručení za závazky třetím osobám v žádné formě.

Závazky spojené s výstavbou a pořízováním majetku (včetně finančního)

Společnost nemá k datu účetní závěrky budoucí závazky z titulu investičních výdajů mimo těch, o kterých účtuje.

Podrozvahová evidence

Společnost nevede podrozvahovou evidenci.

Operativní evidence

V operativní evidenci je veden drobný hmotný majetek do 80 000,- Kč, v celkové hodnotě 1 442 tis. Kč

6. PŘEDPOKLAD NEPŘETRŽITÉHO TRVÁNÍ SPOLEČNOSTI

Společnost měla k 31. 12. 2021 vlastní kapitál ve výši 57 261 tis. Kč. Schopnost společnosti pokračovat nepřetržitě ve své činnosti je závislá na realizaci plánu přijatých a schválených vedením společnosti. Společnost plánuje dosažení dalších zisků v letech 2022 – 2026. Management společnosti předpokládá, že tyto plány jsou realistické a že jejich splnění je vysoce pravděpodobné.

Vedení společnosti zavedlo v souvislosti s pokračující pandemií Covid výrobní a logistické postupy zajišťující plynulý výrobní proces. Společnost si i pro rok 2022 udržela odbyt u klíčových zákazníků. Všechna rizika a potencionální ztráty byla vyhodnocena a pokryta tvorbou opravných položek a rezerv.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2021 byla sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti. Příložená účetní závěrka tudíž neobsahuje žádné úpravy, které by mohly z této nejistoty vyplývat.

7. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Po datu účetní závěrky nedošlo k žádným významným událostem.