



Výroční zpráva

| 2020 | OLTERM & TD Olomouc, a.s.





OBSAH

 1	IDENTIFIKAČNÍ A OBECNÉ ÚDAJE SPOLEČNOSTI	2
	Základní údaje	3
	charakteristika společnosti	4
	Klíčové údaje	5
	orgány společnosti	8
	organizační struktura	9
	Ostatní skutečnosti	9
 2	ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU JEJÍHO MAJETKU	10
	Úvodní slovo	11
	hlavní hodnoty	12
	Naše služby	13
	Inovace	14
	Zákazníci	15
	Odpovědnost	16
	Lidské zdroje	18
	Solidarita	20
	Podnikatelský plán	21
 3	ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. PROSINCI 2020	22
 4	ZPRÁVA O VZTAZÍCH	51
 5	ZPRÁVA AUDITORA	65

1. IDENTIFIKAČNÍ A OBECNÉ ÚDAJE SPOLEČNOSTI



ZÁKLADNÍ ÚDAJE

OLTERM & TD Olomouc, a.s. je výrobcem a dodavatelem tepelné energie pro byty, školská zařízení, terciární a komerční sféru. Společnost dále v roce 2020 zajišťovala i provoz Plaveckého stadionu Olomouc a provoz Aquacentra Delfínek.

OLTERM & TD Olomouc, a.s.

NÁZEV SPOLEČNOSTI

29. září 1994

DATUM ZALOŽENÍ

43 000 tis. Kč

ZÁKLADNÍ KAPITÁL SPOLEČNOSTI

akciová společnost

PRÁVNÍ FORMA

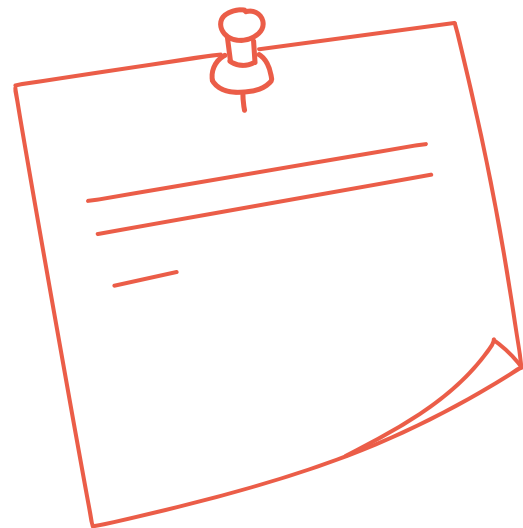
476 77 511

IDENTIFIKAČNÍ ČÍSLO

**Janského 469/8, Povel,
779 00 Olomouc**

SÍDLO SPOLEČNOSTI

Společnost je zapsána u Krajského soudu v Ostravě
pod sp. zn. B 872.



CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI



OLTERM & TD Olomouc, a.s. (dále jen Olterm) je společným podnikem společnosti Veolia Energie ČR, a.s. (66 %) a Statutárního města Olomouc (34 %). Základním předmětem podnikání je výroba a rozvod tepla a teplé vody v Olomouci a nedalekém okolí. Na základě smluvních vztahů se Statutárním městem Olomouc je Olterm pověřen správou a provozováním městského majetku nejen v oblasti tepelných zdrojů, ale

i v oblasti volnočasových zařízení Plaveckého stadionu v Olomouci a Aquacentra Delfinek.

Olterm je členem skupiny Veolia Energie v České republice, která je jednou z nejvýznamnějších energetických skupin v zemi. Na českém trhu působí od roku 1991. Do skupiny Veolia Energie v ČR dále patří společnosti Veolia Energie ČR, a.s., Veolia Energie Kolín, a.s., Veolia

Energie Mariánské Lázně, s.r.o., Veolia Energie Praha, a.s., AmpluServis, a.s., Veolia Smart Systems ČR, s.r.o. a Veolia Průmyslové služby, a.s., včetně jejich dvou dceřiných firem Veolia Komodity ČR, s.r.o. a Veolia Powerline Kaczyce Sp. z o.o., a Institut environmentálních služeb, a.s.. Vlastníkem skupiny Veolia je světová jednička v oblasti služeb šetrných k životnímu prostředí skupina Veolia Environnement S.A.



KLÍČOVÉ ÚDAJE

OBRAT:

396 561 tis. Kč

POČET ZAMĚSTNANCŮ:

74

VYROBENÉ TEPLLO:

637 114 GJ





NEUSTÁLE MODERNIZUJEME A EKOLOGIZUJEME





Jsme si vědomi, že z přírody nemůžeme jen brát, ale že jí musíme stejně tak i vracet - vlastním zodpovědným chováním. Máme před sebou důležitou výzvu - do roku 2030 opustit uhlí ve výrobním procesu. Pomohou nám v tom inovační technologie, nemalé investice, know how celé skupiny i naše vlastní vědomosti.



ORGÁNY SPOLEČNOSTI



PŘEDSTAVENSTVO



Ing. Martin Bernard, MBA – předseda představenstva – po celý rok

Ing. Josef Novák – místopředseda představenstva – do 17. 12. 2020

RNDr. Ladislav Šnevajs – místopředseda představenstva – po celý rok

Ing. Reda Rahma – člen představenstva – po celý rok, od 18. 12. 2020 ve funkci místopředsedy představenstva

Ing. Zdeněk Bogoč – člen představenstva do 31. 12. 2020

DOZORČÍ RADA

Mgr. Pavel Fryšák – předseda dozorčí rady

Mgr., Ing. Dalibor Šalek – člen dozorčí rady

Maxime Marsault – člen dozorčí rady

Jaroslav Vojta – člen dozorčí rady

Prof. MUDr. Čestmír Neoral, CSc. – člen dozorčí rady



ORGANIZAČNÍ STRUKTURA



OSTATNÍ SKUTEČNOSTI

Společnost Olterm nemá žádnou pobočku nebo jinou část obchodního závodu v zahraničí a po rozhodném dni nenastaly v roce 2020 žádné významné skutečnosti, které by měly vliv na její hospodaření, kromě těch uvedených v příloze účetní závěrky.

Společnost OLTERM & TD Olomouc, a.s. je v rámci podnikatelského seskupení osobou ovládanou ve smyslu § 74 a násl. zákona o obchodních korporacích č. 90/2012 Sb. (ZOK), kdy ovládající osobou je mateřská obchodní korporace. Z ovládacích vztahů plynou pro ovládanou osobu

především výhody z oblasti know-how poskytovaného v rámci skupiny pro vykonávání činností podnikání ovládané osoby.

Ovládání ovládající osoby je prováděno prostřednictvím valné hromady, respektive majoritním zastoupením jednoho akcionáře, který díky svému podílu hlasovacích práv má vliv na prosazení svých zástupců, členů orgánů společnosti, a může tímto způsobem ovlivňovat obchodní vedení společnosti. Na druhé straně však veškerá významná zásadní rozhodnutí valné hromady podléhají v souladu

se stanovami společnosti souhlasu kvalifikované většiny akcionářů.

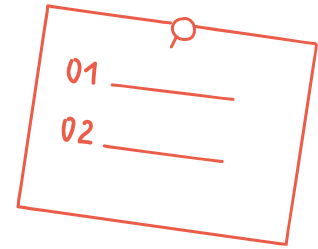
Společnosti OLTERM & TD Olomouc, a.s. nejsou známy žádné akcionářské dohody či dohody o výkonu hlasovacích práv uzavřené mezi akcionáři společnosti.

V souladu s ust. § 82 a násl. ZOK vypracovala Zprávu o vztazích za rok 2020, jež je součástí této výroční zprávy. Společnost neprovádí vlastní výzkum a vývoj. V roce 2020 Společnost nenabyla vlastní akcie.

2. ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU JEJÍHO MAJETKU



ÚVODNÍ SLOVO



VÁŽENÍ KLIENTI, VÁŽENÍ AKCIONÁŘI, VÁŽENÍ PARTNEŘI, VÁŽENÍ KOLEGOVÉ, DÁMY A PÁNOVÉ,

předkládám Vám výroční zprávu akciové společnosti OLTERM & TD Olomouc, a.s. za rok 2020, která shrnuje výsledky našich podnikatelských aktivit v tomto období.

V roce 2020 prošla naše společnost zatěžkávací zkouškou, kterou připravilo onemocnění COVID 19 celé České republiky. V průběhu vývoje nákazy byla operativně přijímána jednotlivá epidemiologická opatření tak, aby byla v souladu s vládními nařízeními a především byl zajištěn chod celé společnosti. I přes toto vypjaté období jsme naplnili vytyčené cíle, plány a záměry v oblasti ekonomické, obchodní i investiční. Dosáhli jsme výsledků, které jsou důkazem dlouhodobé stability společnosti.

V oblasti obchodního rozvoje jsme nadále vyvíjeli aktivity směřující k rozšiřování portfolia zásobovaných odběrných míst a díky uzavřeným dlouhodobým obchodním smlouvám jsme toto portfolio stabilizovali. Dlouhodobé smluvní vztahy v oblasti dodávek tepla byly uzavřeny například pro developerské projekty Rezidence Šantova, projekt Janského, projekt Zahrady Novosadská či bytovou výstavbu v lokalitě ulice Tovární a Bacherova v Olomouci.

V oblasti investic jsme pokračovali v procesu decentralizace dokončením a zprovozněním II. etapy modernizace lokality Vojanova zásobující bytové domy v ulicích Brněnská a Pionýrská.

S ohledem na zánik smluvního vztahu na správu a provozování Plaveckého stadionu v Olomouci uplynutím doby jeho trvání, ukončila naše společnost

k 31.12.2020 provoz areálu Plaveckého stadionu Olomouc. Zkušený tým zaměstnanců Plaveckého stadionu přešel v souladu se zákonnými pravidly k novému provozovateli. Olterm bude pro areál i nadále zajišťovat spolehlivé dodávky tepelné energie.

Pevně věřím, že i v dalších letech se budeme dál rozvíjet, modernizovat technologie, poskytovat našim zákazníkům co nejlepší služby za co nejlepší ceny a našim zaměstnancům poskytneme stabilní zázemí.

Děkuji všem zákazníkům, akcionářům, partnerům i zaměstnancům za spolupráci a jejich přínos pro plnění našich cílů.



Ing. Kamil Vrbka
ředitel společnosti
a člen představenstva

HLAVNÍ HODNOTY



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

ODPOVĚDNOST

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

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

SOLIDARITA

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

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

RESPEKT

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

INOVACE

Výzkum a inovace tvoří jádro strategie skupiny Veolia při vytváření udržitelných řešení a služeb pro

zákazníky, životní prostředí a celou společnost.

ORIENTACE NA ZÁKAZNÍKA

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



NAŠE SLUŽBY

VÝROBA A PRODEJ TEPLA

Hlavní činností Oltermu v roce 2020 byl prodej tepla pro vytápění a pro přípravu teplé vody. Tepla bylo prodáno celkem 637 114 GJ, z toho prodej tepla klimaticky závislého činil 430 861 GJ a tepla pro přípravu teplé vody 206 253 GJ.

V roce 2020 Olterm provozoval celkem 766 zdrojů o celkovém výkonu 330 019 kW, z toho:

- 117 plynových kotelen o výkonu od 26 do 3 480 kW
- 32 parních stanic o výkonu od 100 do 6 200 kW
- 19 horkovodních stanic o výkonu od 170 do 6 100 kW
- 598 objektových stanic o výkonu od 30 do 1 600 kW.

Olterm provozuje zejména sekundární síť, jejichž délka činí cca 10,5 km. V menším rozsahu provozujeme i primární parovodní a horkovodní síť.

PROVOZ AREÁLU PLAVECKÉHO STADIONU OLOMOUC

Areál plaveckého stadionu jsme v roce 2020 provozovali pro menšinového vlastníka společnosti - Statutární město Olomouc, a to kontinuálně od roku 1997 na základě dlouhodobé

smlouvy, která byla uzavřena na dobu do 31. 12. 2020 bez možnosti dalšího prodloužení.

Střechu krytého bazénu Plaveckého stadionu Olomouc postihlo v červenci 2019 silné krupobití. Bezprostředně byla provedena základní záchovná oprava. Generální opravou střechy byla rozhodnutím Rady města Olomouce pověřena společnost Olterm. Oprava byla dokončena a předána do provozu k 1. 9. 2020.

Provoz areálu postihla epidemie COVID 19. Provoz byl přerušen k 13. 3. 2020 (po vyhlášení nouzového stavu). Otevření areálu pro veřejnost proběhlo k 25. 5. 2020 a další provoz se odehrával v souladu s nařízením vlády, týkající se provozu sportovních zařízení. Letní provoz proběhl v rámci běžného stavu.

Podzimní přerušení provozu nastalo k 9. 10. 2020 a krátce byl areál otevřen již jen začátkem prosince. Vzhledem k pandemické situaci k obnovení provozu Delfínka do konce roku 2020 nedošlo.

V době mimo provoz probíhala plánovaná i preventivní údržba veškerého provozního zařízení. Kromě jiného byl rekonstruován dožitý IT přístupový systém EPOS. Opraven a modernizován byl systém desinfekce bazénové vody LifeOX jak pro krytý bazén, tak i pro areál Delfínek.

V závěru roku došlo k předání areálu novému provozovateli – městské společnosti AQUAPARK OLOMOUC, a.s., kterému bylo umožněno i převzetí provozních zaměstnanců a potřebného majetku.



INOVACE

INVESTIČNÍ ČINNOST A VELKÉ OPRAVY

VELKÉ STAVEBNÍ CELKY

Proces decentralizace pokračoval v roce 2020 dokončením a zprovozněním II. etapy modernizace lokality Vojanova zásobující bytové domy v ulicích Brněnská a Pionýrská. Součástí akce bylo vybudování 670 m horkovodních přípojek a instalace 11 ks objektových horkovodních stanic.

Většina sídliště Nová ulice je nyní plně zásobena z horkovodní soustavy s možností individuální úpravy parametrů a s nepřetržitým provozním dohledem z dispečerského zařízení.

Zásadní rekonstrukcí prošla plynová kotelná základní školy Spojenců. Použity byly energeticky účinné kondenzační kotle a nový regulační a bezpečnostní systém. Samozřejmostí je provozní monitoring lokalit 24 hodin denně z tepelného dispečinku.

Akce byly ukončeny podle harmonogramu a v plánovaném rozsahu.

K opravám velkého rozsahu v roce 2020 nedošlo.

PŘÍSTROJE A VYBAVENÍ

Dispečerské pracoviště řízení dodávek tepelné energie patří mezi kriticky

důležitá pracoviště společnosti a jako takové je neustále modernizováno.

V roce 2020 byla dokončena I. etapa update systému SCADA („Supervisory Control And Data Acquisition“, tedy „dispečerské řízení a sběr dat“) systému Johnson Controls ADX a předána do dispečerského provozu řízení. Update pokračuje v lednu 2021 a zásadně reaguje na požadavky vysoké provozní bezpečnosti IT systémů společnosti, přináší nové funkcionality a v reakci na pandemické situace umožní dálkové zapojení pracovníků provozu do systému řízení dodávek tepelné energie.

Všechna tepelná zařízení provozovaná naší společností jsou monitorována.

Dodávky tepelné energie kontrolují tři monitorovací systémy:

1. Metasys od společnosti Johnson Controls(JC) – řídí provoz tepelných zařízení, vybavených regulační technikou JC.
2. D2000 monitorovací systém od společnosti Ipecon - zajišťuje primárně sběr dat z měřičů tepelné energie a řídí zdroje vybavené regulační technikou různých výrobců.
3. SCADA Reliance - řídí zdroje vybavené regulační technikou různých výrobců (systém v útlumu).

V případě tepelných zdrojů malého výkonu a mimo soustavu CZT používá společnost monitoring provozu formou textových zpráv.

Postupná integrace dalších monitorovaných míst a tím vyšší datová náročnost vyústila v potřebu modernizace sítě elektronických komunikací (SEK). Původně metalická síť na základě telekomunikačních kabelů bude nahrazena páteří optickou sítí spojující hlavní síťové servery a tepelný dispečink.

V roce 2020 byla zahájena I. etapa rekonstrukce datové sítě. Tím je zajištěn další rozvoj distribučního dispečinku a jeho služeb pro zásobování tepelnou energií na území města Olomouce.

Přístrojové vybavení zůstalo stávající a splňuje aktuální potřeby společnosti.

OBCHODNÍ INVESTICE

V roce 2020 bylo nově vybudováno a uvedeno do provozu šest předávacích stanic a jedna plynová kotelná. Tepelné zdroje jsou určeny pro potřeby komerční i bytové výstavby v Olomouci. Výkony tepelných zařízení se pohybují v rozmezí 200 až 600 kW a všechny jsou dálkově monitorovány.

ZÁKAZNÍCI

OBCHODNÍ ČINNOST

Obchodní úsek společnosti i v roce 2020 vyvíjel aktivity směřující k rozšiřování portfolia zásobovaných odběrných míst. Společnost získala připojením nových objektů na síť dálkového zásobování teplem nebo lokální plynové kotelny další odběratele tepelné energie. Nově zásobované objekty jsou převážně bytového charakteru a jedná se celkem o devět odběrných míst. U všech nově zásobovaných objektů jsou podepsány dlouhodobé smlouvy na dodávku tepelné energie.

V roce 2020 byly taktéž uzavřeny dlouhodobé smlouvy na výstavbu a provozování zdrojů s dodávkou tepelné energie pro nové bytové a nebytové objekty, jejichž výstavba bude dokončena v příštím roce, případně v roce 2022. Jedná se o dalších pět nových objektů převážně z developerských projektů na území města Olomouce. Z uvedených stojí za zmínku kontrakt pro navazující bytovou výstavbu v rámci projektu Janského, projekt Zahrady Novosadská a Rezidence Šantova v Olomouci.

V roce 2020 byla uzavřena také smlouva o dodávkách tepelné

energie pro areál Plaveckého stadionu v Olomouci s jeho novým provozovatelem. Na základě této smlouvy bude naše společnost zajišťovat od roku 2021 spolehlivé dodávky tepelné energie dle potřeb plaveckého areálu.

V rámci portfolia stávajících odběratelů se společnosti podařilo navázat na dosavadní dobrou spolupráci a prodloužit všechny smluvní vztahy s odběrateli, kterým tak bude i v následujícím období zajišťována dodávka tepelné energie dle sjednaných parametrů.



ODPOVĚDNOST

INTEGROVANÝ SYSTÉM ŘÍZENÍ

Společnost Olterm má vytvořen, zaveden a udržován integrovaný systém řízení, který zahrnuje systém řízení kvality dle normy ČSN EN ISO 9001 (QMS), systém environmentálního řízení dle normy ČSN EN ISO 14001 (EMS), systém řízení bezpečnosti a ochrany zdraví při práci dle ČSN OHSAS 18001 (SMS) a systém hospodaření s energií dle normy ČSN EN ISO 50001 (EnMS). Společnost je držitelem certifikátů QMS, EMS, OHSAS a EnMS. V roce 2019 společnost absolvovala recertifikační audit a získala certifikáty na další tříleté období. Vlastnictví těchto certifikátů nás trvale zavazuje k nepřetržité snaze zlepšovat kvalitu poskytování našich služeb, péči o životní prostředí,

snižování energetické náročnosti našich procesů a zajišťovat bezpečnost zaměstnanců, našich dodavatelů a zákazníků.

KVALITA

V oblasti kvality je trvalou prioritou společnosti Olterm poskytování služeb na co nejvyšší úrovni, a to jak v oblasti dodávek tepla, tak i v oblasti dalších poskytovaných služeb.

Odběratelům tepelné energie je k dispozici zákaznický portál „Moje Veolia“, který je přístupný prostřednictvím webových stránek společnosti a umožňuje odběratelům nahlížet na jejich spotřeby tepelné energie, vystavené faktury či jiné dokumenty. Odběratelé mají možnost prostřednictvím portálu zažádat

o elektronickou formu fakturace, mohou také v přehledné mapě ověřit termíny a rozsah plánovaných odstávek dodávek tepelné energie.

Naši odběratelé velmi oceňují provozovanou bezplatnou službu zasílání oznámení o odstávkách dodávek tepelné energie, případně jiných provozních sdělení, formou SMS či mailové zprávy. Tuto službu společnost dále rozšířila o možnost zasílání výše uvedených informací na další oprávněné osoby odběratelů.

ŽIVOTNÍ PROSTŘEDÍ A HOSPODAŘENÍ S ENERGIÍ

Důležitými faktory v oblasti životního prostředí jsou pro naši společnost ochrana ovzduší, a to především snižování emisí z provozovaných plynových kotelen a snižování produkce odpadů vznikajících při provozních činnostech společnosti, zejména snižování produkce komunálního odpadu. Společnost se zaměřuje rovněž i na ochranu veřejnosti před zdravotním nebezpečím jako je např. Legionella.

Neméně důležitou oblastí pro naši společnost je hospodárné využívání energií pro vlastní potřebu, zejména úspory tepla a elektrické energie ve vlastních objektech. Management



společnosti Olterm pravidelně monitoruje užití energií (spotřeby elektrické energie, zemního plynu, dodané tepelné energie pro tepelná zařízení; vody a pohonných hmot) s cílem snížit energetickou náročnost např. zlepšením účinnosti našich zařízení a tím i v konečném důsledku snížením jejich spotřeby.

BEZPEČNOST

Zásadní pro naši společnost jsou zaměstnanci, kteří své práci rozumí, vykonávají ji správně, racionálně, produktivně a zejména bezpečně. Je proto důležité, aby naši zaměstnanci procházeli systémem pravidelných školení ve vztahu k BOZP. Společnost se snaží potenciální rizika práce odstraňovat a před riziky, která nemůže zcela odstranit, chránit své zaměstnance účinnými OOPP a samozřejmostí je, že své dodavatele vždy informuje o potenciálních rizicích BOZP, která na ně mohou působit.

Kromě standardního systému kontroly bezpečnosti práce na všech pracovištích je ve společnosti uplatňován i systém pravidelné kontroly bezpečnosti práce ze strany vedení společnosti. Tyto kontroly mají zejména za cíl poukázat na angažovanost vedení společnosti, povzbudit zaměstnance v jejich úsilí v oblasti bezpečnosti a ochrany zdraví při práci a přiblížit různé aspekty bezpečnosti práce na specifických pracovištích.

Řízení BOZP je nedílnou součástí integrovaného systému řízení. Snahou je vždy odhalovat možné nedostatky v oblasti BOZP případně snažit se o zlepšení pracovních podmínek na našich pracovištích a tím

i dosáhnout zlepšení výsledků v oblasti bezpečnosti práce a v konečném důsledku i dosažení vyšší spokojenosti našich zaměstnanců. Tím máme na mysli např.:

- každoroční revize rizik BOZP s cílem definovat detailněji všechna rizika a následně přijmout adekvátní preventivní opatření;
- každoroční aktualizaci vnitřních předpisů, které řeší procesní zásady a nástroje řízení v oblasti bezpečnosti práce, nebo řeší podmínky realizace staveb z pohledu bezpečnosti práce či evidence incidentů;
- seznamování zaměstnanců se školicími materiály, které řeší jednoduše a stručně problematiku bezpečnosti práce jejich běžných pracovních činností;
- funkční systém informování vedoucích zaměstnanců o pracovních úrazech, které se staly v rámci skupiny Veolia v České republice. Na základě analýzy všech zdrojů a příčin těchto pracovních úrazů se realizují opatření na obdobných pracovištích naší společnosti, která mají jediný cíl, zabránit vzniku dalších pracovních úrazů.

I v roce 2020 jsme navázali na pozitivní trend minulých let, kdy již od roku 2008 nemáme jediný registrovaný pracovní úraz.

BEZPEČNOST A PANDEMIE COVID-19

V důsledku pandemie nového onemocnění koronavirem (COVID-19) v roce 2020 byla společnost nucena zavést řadu opatření v boji proti šíření této choroby, včetně opatření,

kteřá se týkala i pracovišť. Povaha a rozsah opatření se pohybovaly od omezení pohybu a pozastavení výkonu nepodstatných činností, až po stanovení maximálního počtu osob, které se mohly zdržovat v určitém prostoru, zakázání vybraných činností a povinnost dodržování individuálních hygienických opatření.

Uplatňovaná opatření se lišila v závislosti na průběhu pandemie. V důsledku těchto opatření některým zaměstnancům byla nařízena práce z domova, nebo pokud jejich práci nebylo možné vykonávat na dálku, povinnost zůstat doma.

Krise COVID-19 v roce 2020 vyvíjela tlak jak na zaměstnavatele, tak i na zaměstnance, neboť bylo nutné ve velmi krátké době zavést nové postupy a činnosti nebo pozastavit práci či poskytování standardních služeb. Významným přínosem pro zvládnutí pandemické situace byla dokonale fungující a zabezpečená IT struktura společnosti a ochota zaměstnanců se novým modelům práce přizpůsobit.

Přestože očkovaní postupem času povede k uvolnění opatření, není zřejmé, v jaké míře nebo kdy budou obnoveny „standardní“ pracovní činnosti. Je velmi pravděpodobné, že některá opatření zůstanou po určitou dobu v platnosti nebo budou v jistém okamžiku znovu zavedena, aby se zabránilo budoucímu nárůstu počtu infikovaných osob. U žádného z několika onemocnění postižených zaměstnanců nebyl zaznamenán těžký průběh onemocnění.

LIDSKÉ ZDROJE

STRUKTURA ZAMĚSTNANCŮ

Struktura zaměstnanců je již několikátým rokem stabilní, počet zaměstnanců ke konci roku 2020 činil 74 osob.

V dělnických profesích bylo zaměstnáno 7 žen a 29 mužů, v technicko-hospodářských (THP) pozicích 18 žen a 20 mužů. Vedoucí pozice v tomto roce zastávaly 4 ženy a 7 mužů (z toho vrcholový management tvoří 2 ženy a 2 muži).

MOTIVACE, VZDĚLÁVÁNÍ A HODNOCENÍ

Motivace zaměstnanců je jednou z prioritních oblastí, na kterou se společnost zaměřuje a klade na ni velký důraz. Motivace zaměstnanců je řešena jak kolektivní smlouvou, kterou má společnost uzavřenu vždy na delší než jednoleté období, tak i vnitřními předpisy zaměřenými na konkrétní oblast, např. systém odměňování zaměstnanců s tarifní mzdou, kde společnost stanovuje cílové odměny, systém ročních odměn pro zaměstnance se smluvní mzdou, kde odměna závisí nejen na výkonu jednotlivce, ale i na výsledcích společnosti jako celku a dále např. oblast vzdělávání.

KOLEKTIVNÍ SMLOUVA

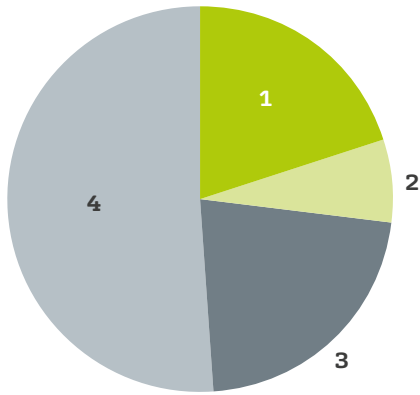
Stávající kolektivní smlouva má platnost od 01. 01. 2019 do 31. 12. 2021 a přináší zaměstnancům společnosti množství výhod. Nejvíce zaměstnanci využívají své osobní účty, z nichž v rámci nástroje Cafeterie mohou čerpat příspěvky na rekreace, na životní či penzijní připojištění, na zdravotní péči aj. Dále ti zaměstnanci, jejichž děti jsou školou povinné, dostávají další příspěvky na děti, které se využívají na školy v přírodě, na jazykové vzdělávání, na sportovní kroužky atd.. Tyto příspěvky jsou hrazeny z Nadačního fondu společnosti Veolia Energie Humain ČR. Pro rok 2020 byl v rámci kolektivní smlouvy dohodnut nárůst mezd v oblasti tarifních platů ve výši 2,5% + fixní částka a inflační doložka. V průběhu roku 2020 byl uzavřen jeden dodatek k platné kolektivní smlouvě, a to pro rok 2021.

Další oblastí, která stojí za zmínku, je oblast vzdělávání zaměstnanců. V rámci vzdělávání zaměstnanců společnost zajišťuje nejen povinné či zákonné kurzy, ale je velmi podporována i oblast profesního vzdělávání, kurzy v oblasti soft skills a jazykové kurzy.

V roce 2020 společnost vložila do vzdělávání svých zaměstnanců celkem 638 tis. Kč. Téměř 100% všech kurzů pro společnost v roce 2020 zajišťovala společnost Institutu environmentálních služeb, která rovněž patří ke skupině Veolia a která je garantem kvality služeb v této oblasti pro celou skupinu.

Podstatnou částí motivační oblasti je oblast hodnocení zaměstnanců. Běžně probíhá hodnocení všech THP profesí každým rokem a hodnocení dělnických profesí v případě potřeby na popud vedoucího zaměstnance. V průběhu hodnotícího pohovoru má každý zaměstnanec možnost vyjádřit své názory a potřeby, pracovní postřehy a hodnocení pracovních úspěchů či nezdarů. Také má možnost vyjádřit svá přání, jak v pracovní oblasti, tak i v oblasti osobního rozvoje. Navíc u zaměstnanců, na jejichž pracovní pozice je kladen vysoký důraz, probíhá 1x za dva roky hodnocení ECHOS, kde se hodnotí jak pracovní pozice a její přínos a důležitost v rámci společnosti, tak i pracovník na dané pozici.

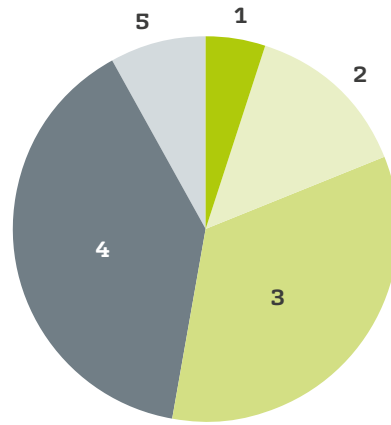
Struktura zaměstnanců podle délky zaměstnání



1 | do 5 let
20%
2 | do 10 let
7%

3 | do 20 let
22%
4 | nad 20 let
51%

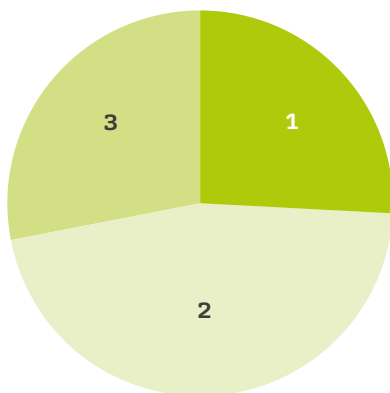
Struktura zaměstnanců podle věku



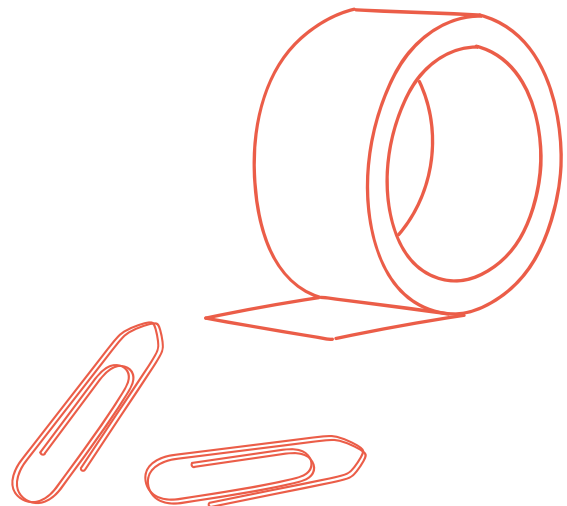
1 | do 29 let
5%
2 | 30 až 39 let
14%
3 | 40 až 49 let
34%

4 | 50 až 59 let
39%
5 | 60 let a více
8%

Struktura zaměstnanců podle vzdělání



1 | střední odborné
26%
2 | úplné střední s maturitou
46%
3 | vysokoškolské
28%



SOLIDARITA

VZTAHY S VEŘEJNOSTÍ

NADAČNÍ ČINNOST

Olterm je společensky odpovědná firma, která vnímá potřeby a problémy občanů v regionu, kde působí. V roce 2020 jsme podpořili mezi jinými Trend vozíčkářů Olomouc a připojili jsme se do projektu „Sociální automobil“, který byl určený pro terénní službu Společnost pro rannou péči v Olomouckém kraji, jež zajišťuje mobilitu rodinám s dětmi se zrakovým postižením ve věku 0 až 7 let.

Jedním z nadačních fondů, do nichž Olterm každoročně přispívá, je Nadační fond Veolia.

V roce 2020, výrazně ovlivněném celosvětovou pandemií koronaviru, i nadále pokračovaly všechny jeho stěžejní programy. Nejstarší z nich, program STARTér, Věř si a podnikej!, pomáhal 21. rokem začínajícím drobným a malým podnikatelům. Za dobu své existence podpořil již 1540 projektů, díky kterým vzniklo 2470 nových dlouhodobých pracovních míst, z toho 379 pro osoby se zdravotním postižením.

Program MiNiGRANTY® VEOLIA podporující volnočasové dobrovolnictví našich zaměstnanců cílil v roce 2020 především na podporu neziskových organizací. Nový koncept získal program Stále s úsměvem, ve kterém pomáháme seniorům, aby se jim u nás lépe žilo. V rámci programu Vraťme vodu přírodě jsme pokračovali v pomoci zachovat cenné přírodní lokality u nás. A nezastavily se ani další tradiční projekty Nadačního fondu Veolia jako Voda pro Afriku, nebo dlouhodobě podporovaný projekt našich partnerů - Uklidme svět, uklidme Česko.



PODNIKATELSKÝ PLÁN

Do budoucna, tak jako i v minulosti, chceme být především stabilním a seriózním partnerem pro naše zákazníky. Naším dlouhodobým cílem je obchodní rozvoj společnosti, zvyšování kvality a rozšiřování spektra poskytovaných služeb. I nadále budeme pokračovat v hlavních aktivitách, jimiž je provoz tepelných soustav, prodej tepla, teplé vody a poskytování souvisejících služeb.

Pro další období nedochází k zásadní změně našich investičních záměrů. V investiční činnosti navážeme kontinuálně na naši dlouhodobou strategii a budeme pokračovat v decentralizaci dodávek tepla a teplé vody. Mezi naše priority patří také zdokonalování a modernizace řídicích systémů a procesů se záměrem udržení vysoké kvality a bezpečnosti dodávek tepelné energie.

Samozřejmostí je i udržení zavedeného integrovaného systému řízení tak, abychom byli i nadále konkurenceschopní a mohli garantovat poskytování kvalitních služeb našim klientům a zároveň abychom nabídli stabilní a bezpečné zázemí pro své zaměstnance.



3. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. PROSINCI 2020



Výkaz zisků a ztrát**Za rok končící 31. prosincem***V tis. Kč*

	Bod	2019	2020
Výnosy	6	377 533	396 561
Náklady na prodej	7	<u>(336 335)</u>	<u>(343 724)</u>
Hrubý zisk		41 198	52 837
Odbytové náklady/výnosy	8	(6 423)	(5 657)
Správní náklady/výnosy	9	<u>(16 657)</u>	<u>(17 876)</u>
Provozní hospodářský výsledek		18 118	29 304
Finanční náklady	10	(793)	(675)
Finanční výnosy	10	<u>2 081</u>	<u>1 225</u>
Zisk před zdaněním		19 406	29 854
Daň z příjmů	11	<u>(4 235)</u>	<u>(6 202)</u>
Zisk za účetní období		<u>15 171</u>	<u>23 652</u>

Příloha je nedílnou součástí účetní závěrky.

Výkaz o úplném výsledku**Za rok končící 31. prosincem***V tis. Kč***2019****2020****Zisk za účetní období**

15 171

23 652

Zaměstnanecké požitky – pojistně

matematické zisky / (ztráty)

(4 809)

1 757

(položka bez možnosti reklasifikace do
výkazu zisků a ztrát)***Ostatní úplný výsledek po zdanění**10 36225 409**Úplný výsledek za účetní období**10 36225 409

*Zdanění je popsáno v bodě 11

Příloha je nedílnou součástí účetní závěrky.

Výkaz o finanční pozici

<i>V tis. Kč</i>	Bod	31/12/2019	31/12/2020
Aktiva			
Pozemky, budovy a zařízení	12	180 152	165 044
Nehmotný majetek	13	212	16 099
Právo k užívání IFRS 16	26	9 500	7 776
Jiné dlouhodobé pohledávky	24	111 371	85 698
Dlouhodobá aktiva celkem		<u>301 235</u>	<u>274 617</u>
Zásoby	15	405	--
Krátkodobé daňové pohledávky	11,16	291	--
Pohledávky z obchodních vztahů a ostatní pohledávky	17	112 177	158 521
Peníze a peněžní ekvivalenty	18	114 052	119 384
Oběžná aktiva celkem		<u>226 925</u>	<u>277 905</u>
Aktiva celkem		<u>528 160</u>	<u>552 522</u>
Vlastní kapitál			
Základní kapitál	19	43 000	43 000
Fondy tvořené ze zisku a ostatní fondy	19	116 606	116 606
Nerozdělený zisk	2d	34 494	44 732
Vlastní kapitál celkem		<u>194 100</u>	<u>204 338</u>
Závazky			
Zaměstnanecké požitky	21	24 961	18 051
Závazky z obchodních vztahů a ostatní závazky	23	151 986	153 637
Úvěry a půjčky	20	7 943	6 043
Odložené daňové závazky	14	7 932	6 848
Dlouhodobé závazky celkem		<u>192 822</u>	<u>184 579</u>
Úvěry a půjčky	20	2 061	2 229
Závazky z obchodních vztahů a ostatní závazky	23	133 797	149 819
Daňové závazky	11, 16	--	3 807
Zaměstnanecké požitky	21	1 717	1 380
Rezervy	22	3 663	6 370
Krátkodobé závazky celkem		<u>141 238</u>	<u>163 605</u>
Závazky celkem		<u>334 060</u>	<u>348 184</u>
Vlastní kapitál a závazky celkem		<u>528 160</u>	<u>552 522</u>

Ing. Martin Bernard

RNDr. Ladislav Šnevajs

Výkaz změn vlastního kapitálu

<i>V tis. Kč</i>	Základní kapitál	Rezervní fond	Ostatní kapitálové fondy	Zajištění peněžních toků	Nerozdělený zisk	Celkem
Zůstatek k 1.lednu 2019	43 000	8 600	108 006	--	43 676	203 282
Zisk za účetní období	--	--	--	--	15 171	15 171
Zaměstnanecké požitky – pojistně matematické zisky (ztráty)	--	--	--	--	(4 809)	(4 809)
Ostatní úplný výsledek celkem	--	--	--	--	(4 809)	(4 809)
Úplný výsledek	--	--	--	--	10 362	10 362
Transakce s vlastníky vykázané přímo ve vlastním kapitálu						
Dividendy vyplacené akcionářům	--	--	--	--	(19 545)	(19 545)
Zůstatek k 31. prosinci 2019	43 000	8 600	108 006	--	34 494	194 100
Zisk za účetní období	--	--	--	--	23 652	23 652
Zaměstnanecké požitky – pojistně matematické zisky (ztráty)	--	--	--	--	1 757	1 757
Ostatní úplný výsledek celkem	--	--	--	--	1 757	1 757
Úplný výsledek	--	--	--	--	25 409	25 409
Transakce s vlastníky vykázané přímo ve vlastním kapitálu						
Dividendy vyplacené akcionářům	--	--	--	--	(15 171)	(15 171)
Zůstatek k 31. prosinci 2020	43 000	8 600	108 006	--	44 732	204 338

Příloha je nedílnou součástí účetní závěrky.




Výkaz o peněžních tocích

Za rok končící 31. prosincem

<i>V tis. Kč</i>	Bod	2020	2019
Peněžní toky z provozní činnosti			
Zisk/ztráta za účetní období		23 652	15 171
Úpravy o:			
Nepeněžní operace			
Odpisy stálých aktiv	7,8,9	23 131	21 855
Změna stavu rezerv a opravných položek	7,8,9	-2 804	2 754
Zisk/ztráta z prodeje stálých aktiv		-644	-27
Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	10	-1 225	-1 475
Nákladové úroky z titulu leasingu	26	183	230
Ostatní finanční náklady a výnosy	10	492	187
Ostatní položky		127	54
Daň z příjmu	11	6 202	4 235
		49 114	42 984
Změna stavu pracovního kapitálu			
Pohledávek		-20 201	-2 752
Závazků		14 494	-4 695
Zásob	15	405	-33
Peněžní tok z provozní činnosti		18 365	35 504
Zaplacená daň z příjmů	11	-3 601	-5 642
Čistý peněžní tok z provozní činnosti		14 764	29 862
Peněžní toky z investiční činnosti			
Nabytí stálých aktiv		-19 360	-19 798
Prodej stálých aktiv		644	--
Čistý peněžní tok z investiční činnosti		6 331	-19 798
Peněžní tok z finanční činnosti			
Přijaté úroky		1 714	2 081
Platby leasingových závazků	20, 26	-2 306	-2 349
Vyplacené dividendy	19	-15 171	-19 545
Čistý peněžní tok z finanční činnosti		-15 763	-19 813
Čisté zvýšení (snížení) peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů		5 332	-9 749
Peněžní prostředky k 1. lednu	18	114 052	123 801
Peněžní prostředky k 31. prosinci	18	119 384	114 052

Příloha je nedílnou součástí účetní závěrky.

OLTERM & TD Olomouc, a.s.**PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2020****1. Všeobecné informace**

OLTERM & TD Olomouc, a.s. ("společnost") je společnost se sídlem v České republice.

Adresa společnosti: Janského 469/8, Povel, 779 00 Olomouc, IČO: 476 77 511.

Hlavním předmětem podnikání společnosti je rozvod tepelné energie a teplé užitkové vody. Mezi hlavní zákazníky společnosti patří domácnosti, průmysloví klienti, školy, nemocnice, úřady atd. Další činností je správa a provoz Plaveckého stadionu.

Akcionáři společnosti k 31. prosinci 2020 jsou Veolia Energie ČR, a.s. s podílem 66,0 % a Město Olomouc s podílem 34,0 %. Základní kapitál společnosti zapsaný v Obchodním rejstříku je 43 000 tis. Kč.

Organizační struktura

Společnost je rozdělena do šesti hlavních útvarů, a to útvary ředitele, obchodní útvary, finanční útvary, útvary technického náměstka, provozní útvary a plavecký stadion. Tyto útvary jsou vedeny odbornými náměstky, v případě provozního útvaru a plaveckého stadionu je útvary řízen vedoucím útvary.

Útvary kanceláře představenstva je veden ředitelem společnosti, který dále řídí kancelář představenstva, obchodního náměstka, ekonomického náměstka, technického náměstka, náměstka závodu distribuce a služeb a personalistu.

2. Pravidla pro sestavení účetní závěrky**a) Prohlášení o shodě**

Společnost aplikuje v souladu s §19a odst. 1 zákona č.563/1991 Sb., o účetnictví, pro sestavení individuální účetní závěrky (dále jen účetní závěrky) Mezinárodní standardy finančního výkaznictví upravené právem Evropských Společenství (IFRS).

Účetní závěrka byla schválena k vydání představenstvem společnosti 25.5.2021.

b) Pravidla pro sestavení účetní závěrky

Účetní závěrka je sestavená v českých korunách, které jsou funkční měnou, a zůstatky jsou zaokrouhleny na nejbližší tisíce. Účetní závěrka byla sestavena na základě historických cen s výjimkou rezervy na zaměstnanecké požitky, které jsou oceněny v současné hodnotě budoucích závazků.

Předpoklad pokračování v činnosti

Vypuknutí pandemie COVID-19 a opatření přijatá vládou ke zmírnění jejího šíření měla dopad i na společnost, avšak dopad nebyl natolik významný, aby vyžadoval přerušování či zásadní omezení činnosti v roce 2020. Za období končící 31. prosincem 2020 společnost vykázala čistý zisk ve výši 23 652 tis. Kč. Čistý pracovní kapitál společnosti ke stejnému datu činily 124 279 tis. Kč. Společnost má k datu schválení této účetní závěrky k dispozici zdroje v hodnotě 114 mil. Kč, které zahrnují hotovost a peněžní ekvivalenty. Vedení společnosti proto odůvodněně očekává, že společnost má dostatečné zdroje, aby mohla pokračovat v činnosti po dobu nejméně dalších 12 měsíců.

c) Použití odhadů a předpokladů

Při přípravě účetní závěrky v souladu s IFRS provádí vedení společnosti odhady a určuje předpoklady, které k datu účetní závěrky mají vliv na aplikaci účetních postupů a na vykazovanou výši aktiv a pasiv, výnosů a nákladů. Tyto odhady a předpoklady jsou založeny na bázi historických zkušeností a různých dalších faktorů, které jsou považovány za přiměřené za podmínek, na jejichž základě se odhady o zůstatkových hodnotách aktiv a pasiv provádí a které nejsou zcela evidentní z jiných zdrojů. Skutečné výsledky se od odhadu mohou lišit.

Tyto odhady a předpoklady jsou průběžně revidovány. Opravy účetních odhadů jsou zohledněny v období, ve kterém jsou tyto odhady revidovány, pokud se tato revize týká pouze tohoto období, nebo v budoucích obdobích, kterých se revize týká.

OLTERM & TD Olomouc, a.s.**PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2020**

Zejména informace o významných odhadech, nejistotách a kritických úsudcích při použití účetních postupů, které mají nejvýznamnější dopad na částky vykázané v účetní závěrce, jsou popsány v bodech

- 3g) a 21 – klíčové pojistně-matematické předpoklady
- 3h) a 22 – stanovení pravděpodobnosti a výše odlivu finančních prostředků
- 3l) a 26 - posouzení, zda ujednání obsahuje leasing
- 3c) a 24 – určení, zda majetek ve vlastnictví Skupiny je pod kontrolou zákazníka

d) Změny v účetních postupech*(i) Neaplikované standardy*

Pro následující novelizované standardy se neočekává, že budou mít významný dopad na nekonsolidovanou účetní závěrku společnosti.

- Opuštění nájmu související s COVID-19 (novela IFRS 16)
- Reforma úrokové sazby - fáze 2 (novely IFRS 9, IAS 39, IFRS 7, IFRS 4 a IFRS 16)
- Nevýhodné smlouvy - náklady na plnění smlouvy (dodatky k IAS 37)
- Roční vylepšení standardů IFRS 2018–2020
- Pozemky, budovy a zařízení: Výnosy před zamýšleným použitím (dodatky k IAS 16)
- Odkaz na koncepční rámec (změny IFRS 3)
- Klasifikace pasiv jako krátkodobých nebo dlouhodobých (dodatky k IAS 1)
- IFRS 17 Pojistné smlouvy a dodatky k IFRS 17 Pojistné smlouvy

Volitelné přijetí - Prodej nebo vklad aktiv mezi investorem a jeho přidruženým nebo společným podnikem

ii) Aplikované standardy

Nové nebo novelizované standardy, platné od 1. ledna 2020.

- změny odkazů na koncepční rámec ve standardech IFRS
- definice významnosti (dodatky k IAS 1 a IAS 8)
- definice podniku (dodatky k IFRS 3)
- reforma referenčních úrokových sazeb (změny IFRS 9, IAS 39 a IFRS 7)

Tyto novelizace nebudou mít žádný dopad na účetní závěrku společnosti.

3. Účetní postupy

Dále popsané účetní postupy byly použity konsistentně ve všech účetních obdobích vykázaných v této účetní závěrce.

a) Cizí měny*Transakce v cizích měnách*

Transakce v cizí měně se přepočítávají ve funkční měně pevným kurzem, který je stanoven podle kurzu České národní banky, platným první den měsíce uskutečnění transakce. Peněžní aktiva a pasiva v cizí měně jsou k rozvahovému dni přepočtena na koruny směnným kurzem České národní banky platným v tento den. Kurzové rozdíly z přepočtu aktiv a pasiv v cizí měně jsou účtovány ve výkazu zisků a ztrát.

b) Finanční nástroje*(i) Nederivatové finanční nástroje*

Peněžní prostředky zahrnující peněžní hotovost, bankovní vklady a prostředky zapojené do cash poolu jsou součástí peněz a peněžních ekvivalentů v rámci přehledu o peněžních tocích. Na základě smluvních podmínek společnost prezentuje ve výkazu finanční pozice aktivní zůstatek cash poolu v rámci peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů. V případě, že vznikne závazek z cash poolu, je vykázán v položce úvěry a půjčky. Pro účely výkazu přehledu o peněžních tocích je jak aktivní tak pasivní zůstatek na cash poolových účtech součástí peněžních prostředků.

Pohledávky, závazky, půjčky a úvěry jsou oceňovány na úrovni jejich současné/zůstatkové hodnoty s využitím efektivní úrokové sazby, a to při respektování principu významnosti. Hotovost a peněžní ekvivalenty jsou oceňovány jmenovitými hodnotami.

OLTERM & TD Olomouc, a.s.**PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2020**

Pohledávky jsou finančními aktivy nederivátové povahy s fixními či předem stanovenými platbami, které nejsou obchodovány na aktivním trhu. Pohledávky jsou prvotně oceněny v transakční hodnotě a následně vykazovány snížené o opravné položky (viz bod 3f).

Ostatní nederivátové finanční nástroje jsou prvotně oceněny reálnou hodnotou včetně vedlejších pořizovacích nákladů, pokud se nejedná o ty, které se přeceňují na reálnou hodnotu prostřednictvím výkazů zisků a ztrát. Pokud reálná hodnota nemůže být spolehlivě určena, použije se pořizovací cena. Ocenění těchto aktiv je případně následně upravováno o ztráty ze snížení hodnoty (viz bod 3f) nebo prostřednictvím opravných položek, a to v závislosti na typu finančního nástroje.

(ii) Vlastní kapitál

Základní kapitál je tvořen plně splacenými vklady akcionářů. Dividendy jsou vykázány jako závazek v období, ve kterém bylo o jejich výplatě rozhodnuto.

Rezervní fond je tvořen ve výši 5 % ze zisku společnosti až do dosažení výše rezervního fondu určené ve stanovách, nejméně však do výše 20 % základního kapitálu. Použití rezervního fondu je omezeno na úhradu případných ztrát.

c) Pozemky, budovy a zařízení*(i) Vlastní majetek*

Složky budov a zařízení jsou oceněny pořizovací cenou sníženou o oprávků (viz dále) a ztráty ze snížení hodnoty (viz bod 3f). Ocenění majetku vlastní výroby zahrnuje cenu materiálu, práce a proporcionální část režijních výrobních nákladů.

(ii) Najatý majetek

Viz účetní politika 3l.

(iii) Vládní dotace

Vládní dotace na pořízení investic jsou účtovány na počátku v reálné hodnotě v okamžiku, kdy existuje přiměřená jistota, že budou obdrženy, a že společnost splní podmínky s dotací související. Dotace snižují pořizovací cenu dlouhodobého hmotného majetku.

(iv) Následné výdaje

Výdaje na výměnu části položky zařízení, která je vykazována samostatně, včetně výdajů na nezbytné kontroly a generální opravy jsou aktivovány do pořizovací ceny, pouze pokud zvyšují budoucí ekonomické užítky generované danou položkou budov a zařízení a tyto výdaje lze objektivně ocenit. Výdaje související s každodenní údržbou budov a zařízení jsou vykázány přímo v nákladech běžného období.

(v) Odpisy

Odpisy se účtují do výkazu zisků a ztrát rovnoměrně po očekávanou dobu použitelnosti budov a zařízení. Očekávaná doba použitelnosti majetku je následující:

Administrativní budovy	50 let
Budovy, haly a stavby	20 - 30 let
Stroje, přístroje a zařízení	3 - 15 let

Koncesní ujednání (IFRIC 12)

Společnost vykazuje nehmotná aktiva vyplývající z koncesních ujednání, pokud má právo fakturovat zákazníkům při využívání koncesované infrastruktury. Nehmotným aktivem jsou technická zhodnocení této infrastruktury provedená Společností nebo právo přístupu. Technické zhodnocení a modernizace pronajaté infrastruktury tvoří položky majetku, které jsou ve vlastnictví společnosti, byly pořízeny z prostředků společnosti a musí být při ukončení nájmu vráceny pronajímateli. Právo přístupu představuje kapitalizovanou hodnotu nájmu po celou dobu nájemní smlouvy. Nehmotné aktivum technické zhodnocení infrastruktury je vykazováno v pořizovací hodnotě snížené o odpisy a ztráty ze snížení hodnoty. Nehmotné aktivum právo přístupu je prvotně oceněno současnou hodnotou plateb nájmu. Očekávaná doba užití nehmotného aktiva u koncesních ujednání je doba, po kterou má Společnost právo fakturovat zákazníkům.

OLTERM & TD Olomouc, a.s.**PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2020****d) Nehmotná aktiva**

Nehmotná aktiva nabytá společností jsou oceněna pořizovací cenou sníženou o oprávky (viz dále) a ztráty ze snížení hodnoty (viz bod 3f). Zakoupený software, který nedílně souvisí s funkčností příslušného zařízení, se kapitalizuje jako součást daného zařízení.

Odpisy

Odpisy se účtují do výkazu zisků a ztrát rovnoměrně po očekávanou dobu použitelnosti nehmotného majetku od data jejich uvedení do užívání. Očekávaná doba použitelnosti nehmotného majetku je následující:

Software	36 měsíců
Nehmotný majetek s právem užívání na dobu určitou	po dobu sjednanou smlouvou
Ostatní	72 měsíců

e) Zásoby

Zásoby jsou oceněny pořizovací cenou nebo čistou realizovatelnou hodnotou, a to vždy tou, která je nižší. Čistá realizovatelná hodnota je odhadnutá prodejní cena v běžném podnikání snížená o odhadnuté náklady na dokončení a předpokládané náklady spojené s prodejem aktiva. Cena zásob je stanovena použitím metody průměrných cen a zahrnuje kupní cenu a ostatní náklady spojené s nákupem jako dopravné, skladné apod.

f) Snížení hodnoty*Finanční aktiva*

Společnost vyčísľuje opravné položky použitím modelu očekávaných úvěrových ztrát, který se aplikuje na finanční aktiva oceněná v naběhlé hodnotě, finanční aktiva oceněná reálnou hodnotou do ostatního úplného výsledku a smluvní aktiva. V souladu s IFRS 9 vyčísľuje Společnost opravnou položku na ztráty z finančních aktiv s ohledem na vývoj kreditního rizika, který se odráží ve stupni znehodnocení a) odpovídající dvanáctiměsíčním očekávaným úvěrovým ztrátám (stupeň 1) nebo ve výši odpovídající očekávaným úvěrovým ztrátám za celou dobu trvání finančního aktiva (stupeň 2-3). Po prvotním zachycení je finanční aktivum alokováno do úrovně 2, pokud došlo k významnému nárůstu úvěrového rizika od prvotního zachycení nebo do úrovně 3 úvěrově znehodnoceného finančního aktiva.

Společnost vyčísľuje opravné položky k obchodním pohledávkám ve výši odpovídající očekávaným úvěrovým ztrátám za celou dobu trvání finančního aktiva.

Pro peníze a peněžní ekvivalenty a cash pool vyčísľuje Společnost opravné položky ve výši odpovídající dvanáctiměsíčním očekávaným úvěrovým ztrátám, pokud u nich nedošlo k významnému zvýšení úvěrového rizika od prvotního zaúčtování, či nebylo identifikováno selhání protistrany.

Při posuzování, zda došlo u finančního aktiva k významnému zvýšení úvěrového rizika, porovnává Společnost riziko selhání u finančního nástroje k datu vykazání s rizikem ke dni prvotního zaúčtování a zvažuje přiměřené a doložitelné informace, které jsou dostupné bez vynaložení nepřiměřených nákladů nebo úsilí a které ukazují na významné zvýšení úvěrového rizika. Společnost považuje za významné zvýšení úvěrového rizika situace, kdy je finanční aktivum po splatnosti déle než 90 dnů.

Specifická opravná položka se tvoří při posouzení, že se jedná o rizikového zákazníka. V takovém případě se tvoří opravná položka na všechny jeho pohledávky nad rámec opravné položky účtované na základě směrnice. Dotváří se do 50 %, 70 %, nebo 100%.

Ztráty jsou vyčísľeny jako rozdíl mezi všemi smluvními peněžními toky splatnými podle smlouvy a všemi peněžními toky, jejichž inkaso Společnost očekává, diskontovaný původní efektivní úrokovou mírou.

Ztráty ze znehodnocení finančních aktiv včetně smluvních aktiv, jsou ve výkazu zisku a ztráty nově vykazány v řádku Změna stavu rezerv a opravných položek.

Nefinanční aktiva

K datu sestavení účetní závěrky prověřuje společnost účetní hodnoty nefinančních aktiv, s výjimkou zásob (viz bod 3e) a odložených daňových pohledávek (viz bod 3k), aby zjistila, zda neexistují indikace, že mohlo

OLTERM & TD Olomouc, a.s.**PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2020**

dojít ke ztrátě ze snížení hodnoty majetku. Existují-li takové indikace, je odhadnuta zpětně získatelná hodnota majetku dle standardu IAS 36.

Ztráta ze snížení hodnoty je zaúčtována, pokud je účetní hodnota aktiva vyšší než jeho zpětně získatelná hodnota. Peněžotvorná jednotka je nejmenší identifikovatelná skupina aktiv, která generuje peněžní toky, které jsou nezávislé na jiných aktivech a skupinách aktiv. U aktiva, které negeneruje nezávislé peněžní toky, se zpětně získatelná hodnota stanovuje pro peněžotvornou jednotku, ke které dané aktivum patří. Ztráty ze snížení hodnoty zaúčtované v souvislosti s peněžotvornými jednotkami snižují účetní hodnotu aktiv poměrným způsobem.

Výpočet zpětně získatelné hodnoty

Zpětně získatelná hodnota aktiva nebo peněžotvorné jednotky je určena reálnou hodnotou sníženou o náklady na prodej nebo jejich užitnou hodnotou podle toho, která je vyšší. Pro zjištění užité hodnoty jsou odhadované budoucí toky diskontovány na jejich současnou hodnotu s použitím diskontní sazby před zdaněním, která odráží aktuální tržní ocenění časové hodnoty peněžních prostředků a rizik specifických pro dané aktivum. U aktiva, které negeneruje nezávislé peněžní toky, se zpětně získatelná hodnota stanovuje pro peněžotvornou jednotku, ke které dané aktivum patří.

g) Zaměstnanecké požitky

Závazek společnosti z titulu zaměstnaneckých požitků je částka budoucích požitků, na které mají zaměstnanci nárok výměnou za své služby v běžném a minulých obdobích. Je vypočten za použití metody plánovaného ročního zhodnocení požitků. Diskontní sazba se stanoví jako výnos z dlouhodobých státních dluhopisů v České republice. Veškeré pojistně-matematické zisky a ztráty jsou účtovány do výkazu zisků a ztrát v období, kdy nastanou, s výjimkou zisků a ztrát u požitků po skončení pracovního poměru, které jsou účtovány do vlastního kapitálu.

h) Rezervy

Rezerva se vykáže v rozvaze, pokud má společnost smluvní nebo mimosmluvní závazek, který je důsledkem minulé události, a je pravděpodobné, že vypořádání tohoto závazku povede k odtoku prostředků. Pokud je dopad diskontování významný, rezervy se stanovují diskontováním očekávaných budoucích peněžních toků sazbou před zdaněním, která odráží současné tržní ohodnocení časové hodnoty peněz a specifická rizika daného závazku.

Rezerva na soudní spory se vykáže, jakmile je pravděpodobné, že vypořádání právních nároků vůči společnosti povede k odtoku prostředků.

Ostatní rezervy jsou tvořeny na rizika plynoucí z hlavní činnosti společnosti. Rezervy na ostatní rizika byly prověřeny a upraveny na základě nejlepších odhadů vyplývajících ze změny předpisů a odhadů.

i) Výnosy

Pro vykazování výnosů ze smluv se zákazníky aplikuje Skupina standard IFRS 15.

Společnost zavedla pětikrokový model s cílem určit v jaký okamžik a v jaké výši výnosy vykázat. Model stanoví, že výnos je zaúčtován v okamžiku, kdy společnost převede kontrolu nad zbožím nebo službami na zákazníka, a to ve výši, na jakou bude mít dle svého vlastního očekávání nárok. V závislosti na kritériích pro splnění závazku k plnění se výnos vykazuje:

- průběžně, a to způsobem, který odráží plnění společnosti, nebo
- jednorázově, jakmile kontrola nad zbožím nebo službami přejde na zákazníka.

Prodej tepla

Společnost vykazuje výnosy v okamžiku dodání zákazníkovi. Za okamžik dodání se považuje okamžik převedení kontroly nad produkty, tedy moment, kdy zákazník získá výhody a společnost splní závazek k plnění.

Výnosy se oceňují pomocí transakčních cen přiřazených k tomuto převedenému zboží a odráží objem dodávky, včetně odhadovaného objemu dodávky mezi datem poslední vystavené faktury a koncem období. U domácností se zpravidla požadují zálohy, které vychází z historické spotřeby. Jakmile jsou známy

OLTERM & TD Olomouc, a.s.**PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2020**

skutečné objemy dodávky, jsou zálohy vypořádány. U komerčních zákazníků se obvykle se fakturace provádí častěji na základě skutečných objemů dodávek. Prodejní transakce neobsahují významnou složku financování.

j) Náklady*(i) Finanční náklady a výnosy*

Finanční náklady a výnosy zahrnují zejména úroky z investovaných prostředků, bankovní poplatky a diskontování rezerv.

k) Daň z příjmů

Daň z příjmů zahrnuje splatnou a odloženou daň. Daň z příjmů je vykázána ve výkazu zisků a ztrát s výjimkou daně, která se vztahuje k položkám vykázaným přímo ve vlastním kapitálu.

Splatná daň zahrnuje odhad daně vypočtený ze zdanitelných příjmů běžného roku s použitím daňových sazeb platných k prvnímu dni účetního období a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

Odložená daň se vypočte s použitím rozvahové metody a vychází z dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv s použitím daňové sazby platné pro období, ve kterém se předpokládá, že daňová pohledávka či závazek budou uplatněny.

K datu sestavení účetní závěrky prověřuje společnost účetní hodnotu odložené daňové pohledávky. O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude v následujících účetních obdobích uplatněna.

Stanovení odložené daně vyjadřuje daňové důsledky v závislosti na způsobu, jímž společnost hodlá na konci vykazovaného období realizovat nebo vypořádat účetní hodnotu svých aktiv a pasiv. Pro investiční majetek oceňovaný reálnou hodnotou platí předpoklad, že účetní hodnota investičního majetku se vždy realizuje prodejem, pokud tento předpoklad nemůže být vyvrácen.

l) Leasing

Pokud je společnost v pozici nájemce, vykáže společnost ke dni zahájení leasingu aktivum z práva k užívání a závazek z leasingu.

Aktivum z práva k užívání se prvotně oceňuje v pořizovacích nákladech a následně se oceňuje pořizovacími náklady sníženými o kumulované odpisy a ztráty ze znehodnocení upravenými o přecenění závazku z leasingu primárně z titulu modifikace nájmu či indexace. Aktivum z práva k užívání se odepisuje rovnoměrně po dobu použitelnosti aktiva, nebo do konce doby trvání leasingu, nastane-li dříve.

Závazek z leasingu se prvotně oceňuje současnou hodnotou leasingových plateb neuhrazených ke dni zahájení, diskontovaných s použitím přírůstkové výpůjční úrokové míry stanovené společností.

Závazek z leasingu se následně zvyšuje o úrokový náklad ze závazku z leasingu a poníží o provedené leasingové platby. Je přeceněn v případě, kdy dojde ke změně budoucích leasingových plateb v důsledku změny indexu nebo sazby, změně odhadu částky očekávané k úhradě ze záruky zbytkové hodnoty nebo při změně posouzení, zda-li je dostatečně jisté využití opce na prodloužení (vč. prodloužení očekávané doby nájmu u nájmu na dobu neurčitou).

Společnost provádí úsudky při stanovení doby trvání leasingu u leasingových smluv, u kterých je nájemcem a které obsahují opce na obnovení či předčasné ukončení, popř. jsou uzavřeny na dobu neurčitou. Posouzení toho, zda-li si je společnost dostatečně jistá, že využije takové opce, má vliv na dobu trvání leasingu, která ovlivňuje hodnoty vykázaných závazků z leasingu a aktiv z práva k užívání. V případech, kdy nájemce i pronajímatel mají možnost nájemní smlouvu vypovědět bez více než nevýznamného postihu, dobou nájmu se v takovém případě rozumí výpovědní doba. Postihem se v tomto případě rozumí nejen např. pokuta za předčasné ukončení, ale i náklady spojené se stěhováním či zajištěním alternativního nájemního vztahu.

OLTERM & TD Olomouc, a.s.**PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2020**

Společnost se rozhodla použít výjimku z vykazování umožněnou standardem nevykazovat aktiva z práva k užívání a závazky z leasingu u krátkodobých leasingů a leasingů, jejichž podkladové aktivum má nízkou hodnotu. Krátkodobé leasingy jsou leasingy s dobou trvání leasingu 12 měsíců nebo méně. Leasingy s podkladovým aktivem nízké hodnoty zahrnují především leasingy výpočetní techniky a kancelářského vybavení.

Společnost odděluje leasingové a neleasingové komponenty, pokud existují. Praktické zjednodušení neoddělovat neleasingové komponenty od leasingových komponent využívá u vozidel, kdy je účtováno o jedné leasingové komponentě.

4. Odhad reálné hodnoty

Účetní pravidla společnosti nevyžadují vykazování finančních nebo nefinančních položek aktiv a pasiv v reálné hodnotě s výjimkou jiných dlouhodobých pohledávek z titulu očekávaného vypořádání provedeného technického zhodnocení na koncesovaném majetku, viz také bod 24. Valuační technikou (Úroveň 3) je diskontovaná hodnota budoucího peněžního příjmu, který je roven odhadu zůstatkové hodnoty k datu ukončení koncese. Významným nepozorovatelným vstupem je skutečné opotřebení technického zhodnocení, které je odhadováno na úrovni odpisů. Pokud by opotřebení bylo vyšší, pak by se reálná hodnota snížila, a naopak

5. Řízení finančních rizik

Společnost je vystavena následujícím finančním rizikům:

- kreditní riziko,
- riziko likvidity,
- tržní riziko.

Za ustavení a kontrolu pravidel pro řízení rizik ve společnosti celkově odpovídá představenstvo. Představenstvo kontroluje a schvaluje pravidla pro řízení rizik, jež jsou popsána níže. Oblast rizik je řízena interně ve spolupráci s mateřskou společností.

Představenstvo sleduje zejména postup sestavování účetní závěrky, hodnotí účinnost vnitřní kontroly společnosti, vnitřního auditu a případně systémů řízení rizik.

Kreditní riziko

Kreditní riziko je riziko finanční ztráty pro společnost v případě, že zákazník nebo protistrana v transakci s finančním nástrojem nedodrží smluvní závazky.

Pohledávky z obchodních vztahů a ostatní pohledávky

Ohrožení kreditním rizikem je ovlivněno především individuálními charakteristikami každého zákazníka a společnost se je snaží řídit a omezovat. Společnost má vytvořena pravidla, podle kterých platí, že než jsou významnému zákazníkovi nabídnuty standardní platební a dodací podmínky, projde zákazník individuálním hodnocením úvěrové schopnosti. Při tomto hodnocení se přihlíží k externím ratingům a v některých případech k referencím od specializované firmy. Pro zákazníky jsou stanoveny kreditní limity. Vyhodnocení zákazníků a plnění kreditních limitů provádí obchodní úsek ve spolupráci s ekonomickým úsekem. Zákazníci, kteří nedodrží kreditní limit, mohou mít ukončenu dodávku na základě individuálního posouzení. Ztráty se přitom vyskytují velmi zřídka. Pro sledování úvěrového rizika ve vztahu k zákazníkům jsou zákazníci rozděleni podle jejich rizikových charakteristik. Rozlišuje se, zda jde o právnickou nebo fyzickou osobu, podle odvětví a případně dřívější platební historie. Zákazníci označení jako vysoce riziková jsou zvlášť sledováni a v některých případech je nabídnut splátkový kalendář na zajištění pohledávek.

Kreditní riziko vyplývající z pohledávek je zohledněno prostřednictvím opravných položek, které se vytvářejí jednak k pohledávkám, které představují specifické riziko ztráty, a dále na ztrátu ke skupině pohledávek, které představují podobné riziko.

Peněžní prostředky a cash pool

Společnost drží k 31. prosinci 2020 peníze a peněžní ekvivalenty ve výši 119 384 tis. Kč (2019 –114 052 tis. Kč). Peníze a peněžní prostředky jsou drženy u bank s vysokým ratingem a v rámci cash poolu s mateřskou společností.

OLTERM & TD Olomouc, a.s.**PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2020***Riziko likvidity*

Riziko likvidity znamená možnost, že společnost nebude schopna dostát svým finančním závazkům k termínům splatnosti. Přístup společnosti k řízení likvidity je zajistit dostatečnou likviditu k plnění závazků podle splatnosti a nedopustit poškození dobrého jména společnosti.

K řízení nákladů na svoje výrobky a služby používá společnost metodu členění nákladů podle činností, která umožňuje sledovat požadavky na peněžní toky a optimalizovat návratnost vložených prostředků. Společnost má běžně zajištěn dostatek finančních prostředků ke krytí očekávaných provozních nákladů, který je zajištěn zapojením do cash poolu v rámci skupiny Veolia.

Tržní riziko

Tržní riziko znamená potenciální možnost, že v tržních cenách, směnných kurzech, úrokových sazbách, či cenách povolenek na emise skleníkových plynů nastanou změny, které negativně ovlivní příjmy společnosti nebo hodnotu finančních nástrojů, které má společnost v držení.

Měnové riziko

V oblasti nákupu, prodeje a financování není společnost vystavena významnému měnovému riziku, protože rozhodující část nákupu, prodeje a financování jsou sjednány v domácí měně.

Úrokové riziko

Společnost pokrývá částečně úrokové riziko vyplývající z pohybu úrokových sazeb tím, že financování je zajištěno především prostřednictvím poskytnutého financování mateřskou společností. Toto financování je vystaveno tržnímu riziku z titulu pohybu úrokových sazeb.

Řízení kapitálu

Vedení společnosti řídí politiku kapitálové struktury společnosti v souladu s požadavky investora se zaměřením na vhodné zadlužení. Cílem je dosažení vhodného poměru zdrojů k vlastnímu kapitálu a dosažení plánovaných záměrů dividendové politiky.

Dluh společnosti na vlastní kapitál na konci účetního období byl následující:

V tis. Kč

	2020	2019
Závazky celkem	348 184	334 060
Peníze a peněžní ekvivalenty	(119 384)	(114 052)
Čistý dluh	228 800	220 008
Celkový vlastní kapitál	204 338	194 100
Dluh na upravený kapitál	1,12	1,13

6. Výnosy

V tis. Kč

	2020	2019
Tržby za prodej tepla a související produkty	365 743	337 519
Tržby za prodej služeb	16 043	26 410
Tržby za prodej zboží	14 775	13 604
Celkem	396 561	377 533

V tis. Kč

	2020	2019
Průmysl	1 027	1 166
Veřejný sektor	38 344	40 157
Obyvatelstvo	357 190	336 210
Celkem	396 561	377 533

Tržby jsou realizovány pouze v České republice.

OLTERM & TD Olomouc, a.s.**PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2020**

Smluvní závazky (viz bod 23) z minulého období byly vyfakturovány v průběhu roku 2020.

Výše rozdílů mezi vytvořenými dohadnými položkami aktivními k 31.12.2019 a skutečnou finální fakturací roku 2020 činila 61 tis. Kč.

7. Náklady na prodej

V tis. Kč

	2020	2019
Osobní náklady	(42 916)	(43 184)
Odpisy	(20 950)	(19 229)
Odpisy práva k užívání	(1 687)	(2 069)
Náklady na prodané zboží bez elektřiny	(15 289)	(14 427)
Spotřeba materiálu, energie a služeb	(270 285)	(240 904)
Změna stavu rezerv a opravných položek	1 627	(4 329)
Dotace na úhradu nákladů (viz bod 29)	31 645	22 504
Náklady na materiál, služby, ostatní náklady	(25 869)	(34 697)
Celkem	(343 724)	(336 335)

8. Odbytové náklady a výnosy

V tis. Kč

	2020	2019
Osobní náklady	(5 750)	(5 603)
Odpisy	(18)	--
Odpisy práva k užívání	(58)	(58)
Změna stavu rezerv a opravných položek	534	(306)
Náklady na materiál, služby, ostatní náklady	(365)	(456)
Celkem	(5 657)	(6 423)

9. Správní náklady a výnosy

V tis. Kč

	2020	2019
Osobní náklady	(12 158)	(11 318)
Odpisy	(394)	(428)
Odpisy práva k užívání	(24)	(71)
Změna stavu rezerv a opravných položek	643	1 881
Náklady na řízení	(2 550)	(2 576)
Náklady na materiál, služby, ostatní náklady	(3 393)	(4 146)
Celkem	(17 876)	(16 657)

10. Finanční náklady a výnosy

V tis. Kč

	2020	2019
Úrokový výnos	1 225	2 081
Finanční výnosy celkem	1 225	2 081
Diskont rezerv	(392)	(376)
Diskont dlouhodobých závazků z leasingu	(147)	(230)
Ostatní finanční náklady	(136)	(187)
Finanční náklady celkem	(675)	(793)

OLTERM & TD Olomouc, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2020**11. Daň z příjmů***Vykázaná ve výkazu zisků a ztrát**V tis. Kč*

<i>Splatná daň</i>	2020	2019
Běžný rok	(7 624)	(4 973)
Upřesnění daně vztahující se k předcházejícím obdobím	(74)	(286)
	<u>(7 698)</u>	<u>(5 259)</u>
<i>Odložená daň</i>		
Dopad změny v dočasných rozdílech	1 496	1 024
Daň z příjmů ve výkazu zisků a ztrát celkem	<u>(6 202)</u>	<u>(4 235)</u>

<i>Odsouhlasení efektivní daňové sazby</i>	2020	2019
<i>V tis. Kč</i>		
Zisk před zdaněním	29 854	19 406
Daň z příjmů vypočtená pomocí domácí sazby daně z příjmů právnických osob	(5 672)	(3 687)
Vliv daňově neodpočitatelných nákladů	(411)	(549)
Vliv výnosů vyňatých/osvobozených od daně	(61)	(64)
Vliv slev na dani	16	18
Upřesnění daně vztahující se k předcházejícím obdobím	(74)	47
Daň z příjmů ve výkazu zisků a ztrát celkem	<u>(6 202)</u>	<u>(4 235)</u>

Nedoplatek na dani z příjmů ve výši 3 807 tis. Kč je vykázán v pozici krátkodobého daňového závazku (2019 – přeplatek ve výši 291 tis. Kč vykázány v pozici Krátkodobé daňové pohledávky) a představuje odhad daně z příjmů právnických osob ve výši 7 624 tis. Kč (2019 – 4 973 tis. Kč) snížený o zaplacené zálohy na daň ve výši 3 817 tis. Kč (2019 – 5 264 tis. Kč).

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

Dopad položek ostatního úplného výsledku na odloženou daň:

	2020	2019
Pojistně matematické zisky/ztráty před zdaněním	2 169	(5 935)
Daň	(412)	1 126
Po zdanění	<u>1 757</u>	<u>(4 809)</u>

OLTERM & TD Olomouc, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2020

12. Pozemky, budovy a zařízení

V tis. Kč

Pořizovací cena	Umělecká díla	Budovy a stavby	Stroje a zařízení, ostatní majetek	Nedokončené investice a zálohy	Celkem
Zůstatek k 1. lednu 2019	22	223 067	276 575	7 299	506 963
Přírůstky/přeúčtování	--	1 008	4 238	(451)	4 795
Úbytky	--	--	(1 702)	--	(1 702)
Zůstatek k 31. prosinci 2019	22	224 075	279 111	6 848	510 056
Zůstatek k 1. lednu 2020	22	224 075	279 111	6 848	510 056
Přírůstky/přeúčtování	--	11 925	7 116	1 670	20 711
Úbytky / přeúčtování	--	(37 413)	(15 905)	--	(53 318)
Zůstatek k 31. prosinci 2020	22	198 587	270 322	8 518	477 449

Odpisy a ztráty ze snížení hodnoty	Umělecká díla	Budovy a stavby	Stroje a zařízení, ostatní majetek	Nedokončené investice a zálohy	Celkem
Zůstatek k 1. lednu 2019	--	101 947	210 119	--	312 066
Odpisy běžného roku	--	9 806	9 734	--	19 540
Úbytky	--	--	(1 702)	--	(1 702)
Zůstatek k 31. prosinci 2019	--	111 753	218 151	--	329 904
Zůstatek k 1. lednu 2020	--	111 753	218 151	--	329 904
Odpisy běžného roku	--	8 191	9 058	--	17 249
Úbytky	--	(19 177)	(15 571)	--	(34 748)
Zůstatek k 31. prosinci 2020	--	100 767	211 638	--	312 405

Zůstatková hodnota	Umělecká díla	Budovy a stavby	Stroje a zařízení, ostatní majetek	Nedokončené investice	Celkem
K 1. lednu 2019	22	121 120	66 456	7 299	194 897
K 31. prosinci 2019	22	112 322	60 960	6 848	180 152
K 31. prosinci 2020	22	97 820	58 684	8 518	165 044

Zajištění

K 31. prosinci 2020 ani k 31. prosinci 2019 společnost neeviduje majetek zatížený zástavním právem.

OLTERM & TD Olomouc, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2020

13. Nehmotný majetek

V tis. Kč

<i>Požizovací cena</i>	Software	Ostatní	Celkem
Zůstatek k 1. lednu 2019	8 990	768	9 758
Přírůstky/přeúčtování	293	--	293
Úbytky	(1 530)	--	(1 530)
Zůstatek k 31.prosinci 2019	7 753	768	8 521
Zůstatek k 1. lednu 2020	7 753	768	8 521
Přírůstky/přeúčtování	--	16 000	16 000
Úbytky	(199)	--	(199)
Zůstatek k 31.prosinci 2020	7 554	16 768	24 322
<i>Odpisy</i>	Software	Ostatní	Celkem
Zůstatek k 1. lednu 2019	8 953	768	9 721
Odpisy běžného roku	118	--	118
Úbytky/přeúčtování	(1 530)	--	(1 530)
Zůstatek k 31.prosinci 2019	7 541	768	8 309
Zůstatek k 1. lednu 2020	7 541	768	8 309
Odpisy běžného roku	113	--	113
Úbytky/přeúčtování	(199)	--	(199)
Zůstatek k 31.prosinci 2020	7 455	768	8 223
<i>Zůstatková hodnota</i>	Software	Ostatní	Celkem
K 1. lednu 2019	37	--	37
K 31. prosinci 2019	212	--	212
K 31. prosinci 2020	99	16 000	16 099

Ostatní nehmotný majetek tvoří i zůstatková hodnota technického zhodnocení na najaté infrastrukturu, která bude odepsána do konce smlouvy s městem.

14. Odložená daň

Odložené daňové pohledávky a závazky se vztahují k následujícím položkám:

V tis. Kč	Pohledávky		Závazky		Rozdíl	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Pozemky, budovy a zařízení	--	--	(10 732)	(14 002)	(10 732)	(14 002)
Zásoby	70	77	--	--	70	77
Rezervy	4 730	5 868	--	(228)	4 730	5 640
Leasing (IFRS 16)	1 636	1 957	(1 477)	(1 800)	159	157
Jiné pohledávky a ostatní	190	196	(1 265)	--	(1 075)	196
Odložené daňové pohledávky/(závazky)	6 626	8 098	(13 474)	(16 030)	(6 848)	(7 932)

Pohyby v odložených daňových pohledávkách a závazcích v průběhu účetního období

V tis. Kč	Zůstatek k 1/1/2019	Vykázáno v hospodářském výsledku	Vykázáno ve vlastním kapitálu	Zůstatek k 31/12/2019
Pozemky, budovy a zařízení	(14 119)	117	--	(14 002)
Zásoby	89	(12)	--	77
Rezervy	3 936	578	1 126	5 640
Leasing (IFRS 16)	166	(9)	--	157
Ostatní položky	(154)	350	--	196
Celkem	(10 082)	1 024	1 126	(7 932)

OLTERM & TD Olomouc, a.s.**PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2020**

<i>V tis. Kč</i>	Zůstatek k 1/1/2020	Vykázáno v hospodářském výsledku	Vykázáno ve vlastním kapitálu	Zůstatek k 31/12/2020
Pozemky, budovy a zařízení	(14 002)	3 270	--	(10 732)
Zásoby	77	(7)	--	70
Rezervy	5 640	(1 322)	412	4 730
Leasing (IFRS 16)	157	2	--	159
Jiné pohledávky a ostatní	196	(1 271)	--	(1 075)
Celkem	(7 932)	672	412	(6 848)

15. Zásoby

<i>V tis. Kč</i>	2020	2019
Materiál a pohonné hmoty	--	--
Zboží	--	405
Celkem	--	405

V roce 2020 materiál a pohonné hmoty zaúčtované v nákladech činily 28 tis. Kč (2019 – 33 tis. Kč). K 31. prosinci 2020 Společnost evidovala opravnou položku snižující celou hodnotu materiálu o 372 tis. Kč (2019 – 408 tis. Kč).

16. Krátkodobé daňové pohledávky a krátkodobé daňové závazky

<i>V tis. Kč</i>	2020	2019
Daň z příjmů	-3 807	291
Celkem	-3 807	291

17. Pohledávky z obchodních vztahů a ostatní pohledávky

<i>V tis. Kč</i>	2020	2019
Pohledávky z obchodních vztahů vůči podnikům ve skupině/spřízněným osobám (viz bod 29)*	67 526	49 759
Smluvní aktivum („contract asset“)	56 333	52 831
Pohledávky z obchodních vztahů – třetí strany	34 662	9 587
Celkem	158 521	112 177

*spřízněné osoby představují společnosti v rámci Veolia Group a Statutární město Olomouc

K 31. prosinci 2020 jsou pohledávky z obchodních vztahů vykázány ve výši snížené o opravnou položku na pochybné pohledávky v částce 420 tis. Kč (2019 – 423 tis. Kč) (viz bod 25).

18. Peníze a peněžní ekvivalenty

<i>V tis. Kč</i>	2020	2019
Běžné bankovní účty	2 575	4 914
Pokladní hotovost	194	164
Peněžní prostředky celkem	2 769	5 078
Pohledávky v rámci cash poolu	116 615	108 974
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	119 384	114 052
Celkem peněžní prostředky dle přehledu o peněžních tocích	119 384	114 052

Společnost je zapojena do cash poolu se společností Veolia Environnement Finance.

OLTERM & TD Olomouc, a.s.**PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2020****19. Kapitál a ostatní fondy***Odsouhlasení pohybu kapitálu a ostatních fondů*

Základní kapitál k 31. prosinci 2020 je ve výši 43 000 tis. Kč (2019 – 43 000 tis. Kč). Základní kapitál tvoří 1 419 kmenových akcií na jméno Veolia Energie ČR, a.s. v zaknihované podobě a 731 kmenových akcií na jméno Statutární město Olomouc v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 20 000 Kč (2019 - 1 419 kmenových akcií na jméno Veolia Energie ČR, a.s. v zaknihované podobě a 731 kmenových akcií na jméno Statutární město Olomouc v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 20 000 Kč).

Fondy tvořené ze zisku a ostatní fondy

Fondy tvořené ze zisku a ostatní fondy k 31. prosinci 2020 jsou tvořeny rezervním fondem ve výši 8 600 tis. Kč (2019 – 8 600 tis. Kč) a ostatními kapitálovými fondy ve výši 108 006 tis. Kč (2019 – 108 006 tis. Kč).

Dividendy

Společnost v rámci rozhodnutí o rozdělení zisku deklarovala a vyplatila celkovou výši dividendy 15 171 tis. Kč (2019 – 19 545 tis. Kč). Dividendový výnos na akcii v roce 2020 činí 7 056,28 Kč (2019 – 9 090,70 Kč).

20. Úvěry a půjčky

Společnost neměla žádné zajištěné bankovní úvěry a půjčky k 31. prosinci 2020, ani k 31. prosinci 2019.

Dlouhodobá část

<i>V tis. Kč</i>	2020	2019
Závazky z titulu práva k užívání IFRS16	6 043	7 943
Úvěry a půjčky celkem	6 043	7 943

Krátkodobá část

<i>V tis. Kč</i>	2020	2019
Závazky z titulu práva k užívání IFRS16	2 229	2 061
Úvěry a půjčky celkem	2 229	2 061

21. Zaměstnanecké požitky

Z kolektivní smlouvy vyplývá závazek společnosti vyplácet zaměstnancům, kteří ve společnosti pracují po pevně stanovenou dobu, stanovenou finanční částku. Jde o výslužné při odchodu do důchodu, jubilejní odměna při dosažení 50 let věku, jubilejní odměna při dosažení 20 let doby zaměstnání ve společnosti.

Pohyby závazku z titulu plánu definovaných požitků

<i>V tis. Kč</i>	2020	2019
Závazek z titulu plánu definovaných požitků k 1. lednu	26 678	18 611
Vyplacené požitky	(1 784)	(1 233)
Náklady na běžné služby	913	1 436
Odpis nákladů na běžné služby	--	--
Úroky	392	376
Pojistně-matematické (zisky) ztráty zaúčtované do vlastního kapitálu	(2 168)	5 935
Pojistně-matematické (zisky) ztráty zaúčtované do výkazu zisků a ztrát	(62)	1 553
Snížení předpokladu	(4 538)	--
Závazek z titulu plánu definovaných požitků k 31. prosinci	19 431	26 678
Dlouhodobé	18 051	24 961
Krátkodobé	1 380	1 717

OLTERM & TD Olomouc, a.s.**PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2020***Pojistně matematické předpoklady*

	2020	2019
Diskontní sazba k 31. prosinci	1,50 %	2,00 %
Zvýšení platů	3 %	3 %
Předpokládaná fluktuace zaměstnanců	V průměru 1,73 %	V průměru 1,41 %

Výše závazků z titulu definovaných požitků je vypočtena na základě pojistně matematického ocenění podle pravidel standardu IAS 19. Tento standard vyžaduje použití „přírůstkové metody“ a rovněž vyžaduje, aby byly použity objektivní a vzájemně kompatibilní pojistně-matematické předpoklady. Přírůstková metoda byla použita pro stanovení současné hodnoty závazku a nákladů na běžné služby.

Demografické předpoklady: předpoklady úmrtnosti byly převzaty z tabulek úmrtnosti z roku 2019 pro muže a ženy, vydané Českým statistickým úřadem. Předpoklad invalidity byl převzat z tabulek zdravotního postižení, které společnost sama sleduje. Předpoklad, že zaměstnanci odejdou ze společnosti před dosažením důchodového věku, byl stanoven na základě předpokládaných odchodů zaměstnanců. Stejně předpoklady byly použity pro výpočet rezervy na rok 2020.

Specifické předpoklady: společnost předpokládá, že existuje 80 % pravděpodobnost, že smlouvy uzavřené na dobu určitou budou v budoucnu změněny na smlouvy s dobou neurčitou. Hodnota závazků z definovaných požitků k 31. prosinci 2020 bere v úvahu příspěvek na sociální a zdravotní pojištění. Popis rizik: společnost nemá samostatné plány aktiv k pokrytí závazků ze zaměstnaneckých benefitů. Vezmeme-li v úvahu roční platby z plánu a povahu podnikání společnosti, neexistuje z tohoto titulu pro společnost významné riziko.

Analýza citlivosti

Společnost provedla analýzu citlivosti velikosti rezervy na změnu pojistně-matematických předpokladů, které mají vliv na velikost závazku z titulu definovaných požitků.

Pokud by došlo ke změně jednoho z příslušných pojistně-matematických předpokladů, přičemž by ostatní předpoklady zůstaly konstantní, změnil by se závazek z definovaných požitků na níže uvedené částky - analýza citlivosti pro předpoklady s nejnvýznamnějším dopadem:

<i>V tis. Kč</i>	Nárůst diskontní sazby + 0,25%	Nárůst inflace + 0,25%
Závazek z titulu definovaných požitků k 31. prosinci 2020	18 915	19 929
Náklady na běžné služby následující rok	851	899

Ačkoliv tato analýza nezohledňuje časové rozdělení peněžních toků, které jsou v rámci plánu očekávány, poskytuje informaci o velikosti závazku při změně jednotlivých předpokladů.

22. Rezervy

<i>V tis. Kč</i>	Ostatní rizika	Celkem
Zůstatek k 1. lednu 2019	2 572	2 572
Rezervy vytvořené v průběhu roku	3 663	3 663
Rezervy využité v průběhu roku	(472)	(472)
Rezervy rozpuštěné v průběhu roku	(2 100)	(2 100)
Diskontování	--	--
Zůstatek k 31. prosinci 2019	3 663	3 663
Dlouhodobé	--	--
Krátkodobé	3 663	3 663

OLTERM & TD Olomouc, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2020

<i>V tis. Kč</i>	Ostatní rizika	Celkem
Zůstatek k 1. lednu 2020	3 663	3 663
Rezervy vytvořené v průběhu roku	6 370	6 370
Rezervy využité v průběhu roku	(658)	(658)
Rezervy rozpuštěné v průběhu roku	(3 004)	(3 004)
Diskontování	--	--
Zůstatek k 31. prosinci 2020	6 370	6 370
Dlouhodobé	--	--
Krátkodobé	6 370	6 370

V průběhu roku 2020 došlo k rozpuštění rezervy na doplatek provozní dotace roku 2019 Plaveckého stadionu Olomouc ve výši 3 004 tis. Kč a současně k čerpání rezervy na odměny zaměstnanců ve výši 658 tis. Kč. Následně společnost vytvořila rezervu na odměny ve výši 905 tis. Kč a rezervu na doplatek provozní dotace roku 2020 Plaveckého stadionu Olomouc ve výši 5 464 tis. Kč.

23. Závazky z obchodních vztahů a ostatní závazky

Krátkodobé závazky

<i>V tis. Kč</i>	2020	2019
Závazky z obchodních vztahů vůči podnikům ve skupině/spřízněným osobám (viz bod 29)*	61 235	3 867
Závazky z obchodních vztahů – třetí strany	10 434	60 332
Smluvní závazek („contract liabilities“)	59 054	56 595
Ostatní závazky	19 096	13 003
Celkem	149 819	133 797

*spřízněné osoby představují společnosti v rámci Veolia Group a Statutární město Olomouc

Mezi ostatními závazky jsou v roce 2020 zahrnuty výnosy příštích období ve výši 8 tis. Kč (2019 – 2 215 tis. Kč), závazky z titulu mezd ve výši 10 083 tis. Kč (2019 – 9 128 tis. Kč), závazek z titulu daně z přidané hodnoty ve výši 6 020 tis. Kč (2019 – 1 557 tis. Kč) a ostatní daně ve výši 694 tis. Kč (2019 – 474 tis. Kč).

Sesouhlasení změn finančních závazků na přehled o peněžních tocích (cash flow):

<i>V tis. Kč</i>	2019	Úrokový náklad	Placené úroky	Platby nájmů	Ostatní	2020
Závazky z titulu práva k užívání	10 004	147	(147)	(2 872)	1 140	8 272
Celkem	10 004	147	(147)	(2 872)	1 140	8 272

Dlouhodobé závazky

<i>V tis. Kč</i>	2020	2019
Statutární město Olomouc – provoz tepelných zdrojů	140 009	138 358
Statutární město Olomouc – plavecký stadion	1 829	1 829
Nájemné a vklady	11 799	11 799
Úvěry a půjčky celkem	153 637	151 986

Dlouhodobé závazky tvoří závazek ve výši 140 009 tis. Kč (2019 – 138 358 tis. Kč) z titulu odloženého nájemného, které se bude vyrovnávat až k datu ukončení smlouvy o nájmu se Statutárním městem Olomouc v roce 2024 s pohledávkami, které společnosti vznikly technickým zhodnocením najatého majetku. Závazek ve výši 11 799 tis. Kč (2019 – 11 799 tis. Kč) představuje nájemné a vklady Statutárního města

OLTERM & TD Olomouc, a.s.**PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2020**

Olomouc před uplatněním Dodatku č. 18 k smlouvě o nájmu, který přesně stanovil titul nájemného jako výši daňových odpisů.

Na základě rozhodnutí představenstva přeúčtovala společnost v roce 2014 část dlouhodobého závazku ve výši 16 747 tis. Kč, který představuje finanční prostředky z nájemného za období 1994 a 1995, na účet výnosy příštího období; ve výkazech vykázáno na řádku Závazky z obchodních vztahů a ostatní. Tato částka bude postupně umořována v závislosti na opravách provedených na majetku najatém od Statutárního města Olomouc. Uplatněná hodnota v roce 2020 činila 1 913 tis. Kč (2019 – 2 339 tis. Kč). Tímto byl výše uvedený závazek zcela vyrovnán.

24. Dlouhodobé pohledávky

Společnost eviduje dlouhodobé pohledávky k 31. prosinci 2020 ve výši 85 698 tis. Kč (2019 – 111 371 tis. Kč). V minulých letech došlo k vyřazení části technického zhodnocení na najatém majetku. Zůstatková hodnota tohoto technického zhodnocení k datu 31. prosince 2020 činí 30 850 tis. Kč (2019 – 29 666 tis. Kč) a je v účetnictví společnosti v souladu s očekávaným vypořádáním vedena jako dlouhodobá pohledávka za pronajímatelem, tj. Statutárním městem Olomouc. Dále společnost v souladu s IFRIC 12 klasifikuje část hodnoty technického zhodnocení, která bude započtena na kumulované nájemné (viz bod 23), v odhadované výši 53 752 tis. Kč (2019 – 80 000 tis. Kč) také jako dlouhodobé finanční aktivum. Ke změně stavu došlo odprodejem části technického zhodnocení a souvisejícího majetku, který byl k 31. prosinci 2020 vyfakturován. K vypořádání a stanovení skutečné hodnoty zápočtu expertním odhadem dojde v roce 2024.

V rámci dlouhodobých pohledávek je evidována dále pohledávka za obcí Hlubočky z titulu vypořádání technického zhodnocení ve výši 1 011 tis. Kč (2019 – 1 235 tis. Kč). K vypořádání této pohledávky dojde v roce 2025 (bude se umořovat ročně vždy v prosinci). Dále společnost eviduje dlouhodobou pohledávku za Statutárním městem Olomouc ve výši 346 tis. Kč (2019 – 346 tis. Kč), k jejímuž vypořádání dojde při ukončení smlouvy v roce 2024.

25. Finanční nástroje**Kreditní riziko**

Maximální vystavení kreditnímu riziku k datu závěrky bylo následující:

V tis. Kč	Bod	Zůstatková hodnota 2020	Zůstatková hodnota 2019
Pohledávky z obchodních vztahů a ostatní pohledávky	17	158 521	112 177
Dlouhodobé pohledávky		85 698	111 371
Krátkodobé daňové pohledávky	16	--	291
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	18	119 384	114 052
Celkem		363 603	337 891

Ztráty ze snížení hodnoty pohledávek

V tis. Kč	Nominální hodnota 2020	Snížení hodnoty 2020	Nominální hodnota 2019	Snížení hodnoty 2019
Do data splatnosti	242 185	--	221 632	--
0 – 90 dnů po datu splatnosti	1 610	--	2 195	--
90 – 180 dnů po datu splatnosti	3	1	18	6
180 – 360 dnů po datu splatnosti	4	2	--	--
Více než 1 rok po datu splatnosti	417	417	417	417
Celkem	244 219	420	224 262	423

OLTERM & TD Olomouc, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2020

Pohyb v opravných položkách na snížení hodnoty vzhledem k pohledávkám z obchodních vztahů v průběhu roku byl následující:

<i>V tis. Kč</i>	2020	2019
Zůstatek k 1. lednu	(423)	(451)
Tvorba	(161)	(77)
Čerpání	164	105
Zůstatek k 31. prosinci	(420)	(423)

Riziko likvidity

Níže jsou uvedeny platby jednotlivých závazků společnosti dle jejich splatností včetně odhadovaných plateb úroků.

K 31. prosinci 2020

<i>V tis. Kč</i>	Účetní hodnota	Smluvní peněžní toky	Do 6 měsíců	6-12 měsíců	1-2 roky	2-5 let	Nad 5 let
Závazky z obchodních vztahů a ostatní závazky	149 819	149 819	149 819	--	--	--	--
Celkem	149 819	149 819	149 819	--	--	--	--

K 31. prosinci 2019

<i>V tis. Kč</i>	Účetní hodnota	Smluvní peněžní toky	Do 6 měsíců	6-12 měsíců	1-2 roky	2-5 let	Nad 5 let
Závazky z obchodních vztahů a ostatní závazky	133 797	133 797	133 797	--	--	--	--
Celkem	133 797	133 797	133 797	--	--	--	--

Měnové riziko

Měnové riziko nebylo identifikováno, jelikož nejsou sjednány žádné obchody (nákupy, prodeje) v zahraničních měnách.

Úrokové riziko

K 31. prosinci 2020 společnost vykazuje následující úročené finanční nástroje:

Finanční nástroje s pohyblivou úrokovou sazbou

V tis. Kč

K 31. prosinci 2020

<i>V tis. Kč</i>	2020	2019
Závazky z titulu práva k užívání IFRS 16	(8 272)	(10 004)
Celkem	(8 272)	(10 004)

OLTERM & TD Olomouc, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2020**Analyza citlivosti finančních nástrojů s pohyblivou úrokovou sazbou**

Analyza citlivosti byla stanovena na základě expozice vůči úrokovým sazbám vztahujícím se k úvěrovým finančním nástrojům s variabilní sazbou ke konci účetního období. U pohledávek s variabilní sazbou je analýza připravena za předpokladu, že nesplacená výše pohledávky ke konci účetního období byla v platná v průběhu celého roku ve stejné výši.

Pokud by byly úrokové sazby o 0,5 % vyšší/nížší a všechny ostatní proměnné by zůstaly konstantní, zisk společnosti za období končící 31. prosince 2020 by se snížil/zvýšil o 0,6 mil. Kč (2019: snížení/zvýšení o 0,5 mil. Kč).

Efektivní úroková sazba a analýza přecenění

V tabulce jsou uvedeny efektivní úrokové sazby finančních aktiv a finančních závazků nesoucích úrok k rozvahovému dni a období, ve kterých jsou přeceněny.

<i>V tis. Kč</i>	Průměrná úroková sazba 2020 (%)	Výše závazku k 31. prosinci 2020	Příští změna úrokové sazby	Datum splatnosti
<i>Závazky z titulu práva k užívání</i>	1-9%	(8 272)	--	2021-2044
<i>Celkem</i>		(8 272)		

26. Leasingy**Z pohledu nájemce**

Společnost si pronajímá automobily, budovy a zařízení převážně pro realizaci dodávek tepla. Doba nájmu většinou nepřesahuje 10 let. Dále jsou pronajímány kanceláře zhruba na 5 let a vozidla zhruba na 4 roky.

Právo na obnovu smlouvy nebývá běžně ve smlouvách obsaženo. Některé smlouvy jsou každoročně navyšovány o inflaci. Následný pronájem najatých aktiv se vůči externím partnerům nevyskytuje.

IT zařízení nejsou vykazovány jako právo k užívání z titulu nevýznamné hodnoty.

<i>Částky vykázané ve výkazu zisků a ztrát</i>	2020	2019
Náklady krátkodobých leasingů	1 733	2 328
Náklady vztahující se k variabilním leasingovým platbám	672	359
Celkem	2 405	2 687
<i>Ostatní</i>	2020	2019
Úrokové náklady na závazky z leasingu	183	230
Výnos ze subleasingu aktiv z práva k užívání	250	198
<i>Částky vykázané ve výkazu o peněžních tocích</i>		
Celkový peněžní odtok na leasingy	2 306	2 349

OLTERM & TD Olomouc, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2020

Aktiva z práva k užívání

K 31. prosinci 2019

Požizovací cena	Pozemky a budovy	Zařízení	Celkem
Zůstatek k 01.01.2019	68	16 843	16 911
Přírůstky/přeúčtování	2	2 256	2 258
Úbytky	--	(2 512)	(2 512)
Zůstatek 31.12.2019	70	16 587	16 657
Oprávký	Pozemky a budovy	Zařízení	Celkem
Zůstatek k 01.01.2019	22	7 339	7 361
Odpisy běžného roku	9	2 189	2 198
Úbytky	--	(2 402)	(2 402)
Zůstatek 31.12.2019	31	7 126	7 157

K 31. prosinci 2020

Požizovací cena	Pozemky a budovy	Zařízení	Celkem
Zůstatek k 01.01.2020	70	16 587	16 657
Přírůstky/přeúčtování	1	905	906
Úbytky	--	(1 212)	(1 212)
Zůstatek 31.12.2020	71	16 280	16 351
Oprávký	Pozemky a budovy	Zařízení	Celkem
Zůstatek k 01.01.2020	31	7 126	7 157
Odpisy běžného roku	9	2 093	2 102
Úbytky	--	(684)	(684)
Zůstatek 31.12.2020	40	8 535	8 575
<i>Zůstatková hodnota</i>			
K 1. lednu 2019	46	9 504	9 550
K 31. prosinci 2019	39	9 461	9 500
K 31. prosinci 2020	31	7 745	7 776

OLTERM & TD Olomouc, a.s.**PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2020****K 31. prosinci 2020**

<i>V tis. Kč</i>	Účetní hodnota	Smluvní peněžní toky	Do 6 měsíců	6-12 měsíců	1-2 roky	2-5 let	Nad 5 let
Dlouhodobé závazky - nájemné město Olomouc	153 637	153 637	--	--	--	153 637	--
Celkem	153 637	153 637	--	--	--	153 637	--

K 31. prosinci 2019

<i>V tis. Kč</i>	Účetní hodnota	Smluvní peněžní toky	Do 6 měsíců	6-12 měsíců	1-2 roky	2-5 let	Nad 5 let
Dlouhodobé závazky - nájemné město Olomouc	151 986	151 986	--	--	--	151 986	--
Celkem	151 986	151 986	--	--	--	151 986	--

Z pohledu pronajímatele

Společnost nepronajímá svůj vlastní majetek.

Smluvní peněžní toky**2020**

<i>V tis. Kč</i>	Účetní hodnota	Smluvní peněžní toky	Do 6 měsíců	6-12 měsíců	1-2 roky	2-5 let	Nad 5 let
Úvěry a půjčky – krt. závazky z leasingů	2 229	2 204	--	2 204	--	--	--
Úvěry a půjčky – dld. závazky z leasingů	6 043	6 465	--	--	3 573	1 973	919
Celkem	(8 272)	(8 669)	--	(2 204)	(3 573)	(1 973)	(919)

2019

<i>V tis. Kč</i>	Účetní hodnota	Smluvní peněžní toky	Do 6 měsíců	6-12 měsíců	1-2 roky	2-5 let	Nad 5 let
Úvěry a půjčky – krt. závazky z leasingů	2 061	2 260	--	2 260	--	--	--
Úvěry a půjčky – dld. závazky z leasingů	7 943	8 436	--	--	3 916	3 488	1 032
Celkem	(10 004)	(10 696)	--	(2 260)	(3 916)	(3 488)	(1 032)

OLTERM & TD Olomouc, a.s.**PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2020****27. Smlouvy o poskytování služeb**

Společnost uzavřela smlouvu o poskytování služeb s městem Olomouc (poskytovatel infrastruktury), která je platná do roku 2024. Společnost má právo používat smlouvou specifikovaný infrastrukturní majetek a povinnost dodávat zejména teplo určeným zákazníkům, provádět údržbu, opravy a případně vzájemně dohodnutá technická zhodnocení majetku. Tato smlouva byla posouzena jako splňující kritéria vykazování dle IFRIC 12. Na konci smluvního období dojde k zápočtu nezaplaceného nájemného s hodnotou technického zhodnocení infrastruktury, kterou určí znalec. V průběhu roku 2020 nedošlo k podstatným změnám základních podmínek smlouvy. Hodnoty nezaplaceného nájemného a dlouhodobých pohledávek k zápočtu jsou uvedeny v bodě 23 a 24.

28. Spřízněné osoby*Transakce se spřízněnými osobami*

Společnost se účastní transakcí se svou mateřskou společností Veolia Energie ČR, a.s. a dalšími společnostmi ve skupině.

Transakce s vedením společnosti

Vedení společnosti ani jejich přímí rodinní příslušníci nevlastní žádná hlasovací práva společnosti. Vedle platů poskytuje společnost vedoucím pracovníkům osobní automobily a mobilní telefony ke služebním a soukromým účelům.

Osobní náklady vedoucích pracovníků

<i>V tis. Kč</i>	2020	2019
Odměna zaměstnancům	8 796	9 233
Dlouhodobá plnění	1 050	1 404
Odměna zaměstnancům celkem	9 846	10 637

29. Podniky ve skupině*Obraty nákupů a prodejí společností ve skupině*

Běžné transakce mezi společnostmi a její mateřskou společností a dalšími společnostmi ve skupině jsou následující:

Nákupní transakce:

- Nákup tepla, elektřiny a plynu
- Poradenské služby
- Nájem

Všechny významné transakce se spřízněnými osobami byly uskutečněny za běžných tržních podmínek.

Mezi spřízněné osoby patří všechny společnosti v rámci skupiny Veolia a transakce s nimi jsou vyčísleny v následujícím přehledu.

<i>V tis. Kč</i>	2020	2019
Nákupy	301 059	273 637
Prodeje	1 473	1 590

<i>V tis. Kč</i>	k 31. prosinci 2020	k 31. prosinci 2019
Pohledávky	45 691	49 759
Závazky	8 792	3 867

OLTERM & TD Olomouc, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2020

V rámci zůstatků pohledávek a závazků jsou vykázány i poskytnuté a přijaté zálohy, dohadné položky aktivní, resp. dohadné položky pasivní.

Společnost je zapojena do cash poolu se společností v rámci skupiny Veolia Environnement Finance (viz bod 18). Společnost přijala dotaci na provoz bazénu od Statutárního města Olomouc ve výši 31 654 tis. Kč (2019 – 20 504 tis. Kč). V souvislosti se schváleným rozpočtem Statutárního města Olomouce na rok 2021 byla vytvořena rezerva na doplatek dotace ve výši 5 464 tis. Kč (2019 – 3 004 tis. Kč), (viz bod 22).

Ve výše uvedené tabulce jsou uvedeny pouze krátkodobé pohledávky a závazky. Společnost dále eviduje dlouhodobý závazek za Statutárním městem Olomouc ve výši 153 637 tis. Kč (2019 – 151 986 tis. Kč) viz bod 23, dlouhodobou pohledávku za Statutárním městem Olomouc ve výši 30 850 tis. Kč (2019 – 29 666 tis. Kč) viz bod 24 a dlouhodobou pohledávku ve výši 53 752 tis. Kč (2019 – 80 000 tis. Kč) viz bod 24.

30. Následné události

Mezi rozvahovým dnem a datem sestavení účetní závěrky nedošlo k žádným událostem, které by měly vliv na účetní závěrku roku 2020 a které by v ní měly být zohledněny.

4. ZPRÁVA O VZTAZÍCH



**Zpráva o vztazích
mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou
a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (propojené osoby)**

zpracovaná

za účetní období roku 2020

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

představenstvem společnosti OLTERM & TD Olomouc, a.s.
se sídlem Janského 469/8, Povel, 779 00, Olomouc
(IČO: 47677511, společnost zapsaná v obchodním rejstříku Krajského soudu v Ostravě,
oddíl B, vložka 872).

Obsah:

1. Preambule zprávy.
2. Určení a charakteristika propojených osob.
3. Úloha ovládané osoby, způsoby a prostředky ovládnání a zhodnocení výhod a nevýhod plynoucích ze vztahu mezi propojenými osobami.
4. Přehled vzájemných smluv mezi propojenými osobami, posouzení vzniku újmy a jejího vyrovnání a přehled jednání učiněných na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob.
5. Závěr.

I. Preambule

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

Zpráva byla projednána představenstvem k datu 26.3.2021.

Zpráva bude předána k přezkoumání dozorčí radě společnosti v souladu s ust. odst. 1 § 83 ZOK a s jejím stanoviskem bude seznámena valná hromada společnosti rozhodující o schválení řádné účetní závěrky, o rozdělení zisku nebo o úhradě ztráty a o stanovení tantiém.

Správnost údajů uvedených ve zprávě byla předána k ověření auditorovi KPMG Česká republika Audit, s.r.o.

Zpráva je zpracována za účetní období roku 2020.

II. Určení a charakteristika propojených osob

Seznam propojených osob obsahuje přehled všech propojených společností v České republice nehledě na fakt, zda s nimi měla společnost v roce 2020 uzavřen či realizován nějaký smluvní vztah, včetně uvedení jejich ovládajících osob. Dále je pak do seznamu propojených osob zahrnut výčet těch zahraničních entit, s nimiž v daném roce nějaký smluvní vztah uzavřen či realizován byl.

Schéma ovládacích vztahů
viz příloha zprávy

Ovládaná společnost

Obchodní firma: OLTERM & TD Olomouc, a.s.
Sídlo: Janského 469/8, Povel, 77900 Olomouc
Identifikační číslo: 47677511
Spisová značka: B 872, obchodní rejstřík Krajského soudu v Ostravě
Právní forma: Akciová společnost
 Dále také jen OLTERM, příp. společnost nebo ovládaná společnost.

Ovládající společnost a osoby ovládající ovládající společnost

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

Obchodní firma: VEOLIA ENERGIE INTERNATIONAL
Sídlo: 21 rue de La Boétie, 75008 Paris, Francouzská republika
Identifikační číslo: 433 539 566 R.C.S. Paris
Právní forma: akciová společnost

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

Propojené osoby

Obchodní firma:	VEOLIA ENVIRONNEMENT FINANCE
Sídlo:	21 rue La Boétie, 75008 Paris, Francouzská republika
Identifikační číslo:	525 355 475 R.C.S. Paris
Právní forma:	akciová společnost zjednodušená
Obchodní firma:	Energie Projekt ČR, s.r.o. „v likvidaci“
Sídlo:	Praha 2, Americká č.p. 415
Identifikační číslo:	257 06 969
Spisová značka:	C 62955 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Obchodní firma:	JVCD, a.s.
Sídlo:	Praha 2, Americká 36/415, PSČ 12000
Identifikační číslo:	601 93 204
Spisová značka:	B 2321 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	AmpluServis, a.s.
Sídlo:	Ostrava-Třebovice, ul. Elektrárenská 5558, PSČ 70974
Identifikační číslo:	651 38 317
Spisová značka:	B 1258 vedená u Krajského soudu v Ostravě
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	Veolia Energie Kolín, a.s.
Sídlo:	Kolín V., Tovární 21, PSČ 28063
Identifikační číslo:	451 48 091
Spisová značka:	B 1523 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	Veolia Energie Mariánské Lázně, s.r.o.
Sídlo:	Nádražní náměstí 294, Úšovice, 353 01 Mariánské Lázně
Identifikační číslo:	497 90 676
Spisová značka:	C 4776 vedená u Krajského soudu v Plzni
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Obchodní firma:	Veolia Průmyslové služby ČR, a.s.
Sídlo:	Zelená 2061/88a, Mariánské Hory, 709 00 Ostrava
Identifikační číslo:	Doručovací číslo: 709 74
Spisová značka:	278 26 554
Právní forma:	B 3722 vedená u Krajského soudu v Ostravě
	akciová společnost
Obchodní firma:	Veolia Komodity ČR, s.r.o.
Sídlo:	28. října 3337/7, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava
Identifikační číslo:	258 46 159
Spisová značka:	C 21431 vedená u Krajského soudu v Ostravě
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Obchodní firma:	Veolia Energie Praha, a.s.
Sídlo:	Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1
Identifikační číslo:	036 69 564
Spisová značka:	B 20284 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	Veolia Powerline Kaczyce Sp. z o.o.
Sídlo:	Morcinka 17, 43-417 Kaczyce, Polská republika
Identifikační číslo:	141 89 229, Krajský rejstříkový soud v Bielsko Biala
Právní forma:	společnost s ručením omezeným

Obchodní firma:	Institut environmentálních služeb, a.s.
Sídlo:	Podolská 15/17, Podolí, 14700 Praha 4
Identifikační číslo:	629 54 865
Spisová značka:	B 9967 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	Veolia Smart Systems ČR, s.r.o. (dříve LG Systems spol. s r.o.)
Sídlo:	V Lázních 224, 252 42 Jesenice
Identifikační číslo:	030 81 761
Spisová značka:	C 227174 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
	Společnost změnila obchodní firmu dne 1. března 2020.
Obchodní firma:	Veolia Eau - Compagnie Générale des Eaux
Sídlo:	21 rue La Boétie, 75008 Paris, Francouzská republika
Identifikační číslo:	572 025 526 R.C.S Paris
Právní forma:	komanditní akciová společnost
Obchodní firma:	VEOLIA CENTRAL & EASTERN EUROPE
Sídlo:	21 rue La Boétie, 75008 Paris, Francouzská republika
Identifikační číslo:	RCS PARIS B 433 934 809
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	VEOLIA ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.
Sídlo:	Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1
Identifikační číslo:	492 41 214
Spisová značka:	B 2098 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	Pražské vodovody a kanalizace, a.s.
Sídlo:	Ke Kablu 971/1, Hostivař, 102 00 Praha 10
Identifikační číslo:	256 56 635
Spisová značka:	B 5297 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	MORAVSKÁ VODÁRENSKÁ, a.s.
Sídlo:	Tovární 1059/41, Hodolany, 779 00 Olomouc
Identifikační číslo:	618 59 575
Spisová značka:	B 1943 vedená u Krajského soudu v Ostravě
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	Středočeské vodárny, a.s.
Sídlo:	Kladno, U Vodojemu 3085, PSČ 27280
Identifikační číslo:	261 96 620
Spisová značka:	B 6699 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	RAVOS, s.r.o.
Sídlo:	Frant. Diepolda 1870, Rakovník II, 269 01 Rakovník
Identifikační číslo:	475 46 662
Spisová značka:	C 19602 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Obchodní firma:	Vodohospodářská společnost Rokycany, s.r.o.
	(dříve Vodohospodářská společnost Sokolov, s.r.o.)
Sídlo:	Sedláčkova 651, Plzeňské Předměstí, 337 01 Rokycany
Identifikační číslo:	453 51 325
Spisová značka:	C 2378 vedená u Krajského soudu v Plzni
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
	Společnost změnila obchodní firmu dne 1. ledna 2021.

Obchodní firma:	Královéhradecká provozní, a.s.
Sídlo:	Víta Nejedlého 893/6, Slezské Předměstí, 500 03 Hradec Králové
Identifikační číslo:	274 61 211
Spisová značka:	B 2383 vedená u Krajského soudu v Hradci Králové
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	I. SčV, a.s.
Sídlo:	Praha 10, Ke Kablu 971, PSČ 10000
Identifikační číslo:	475 49 793
Spisová značka:	B 10383 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	Česká voda – Czech Water, a.s.
Sídlo:	Ke Kablu 971/1, Hostivař, 102 00 Praha 10
Identifikační číslo:	250 35 070
Spisová značka:	B 12115 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	Solutions and Services, a.s.
Sídlo:	Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1
Identifikační číslo:	272 08 320
Spisová značka:	B 11409 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	Veolia Support Services Česká republika, a.s.
Sídlo:	Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1
Identifikační číslo:	290 60 770
Spisová značka:	B 18573 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	Veolia Vedlejší produkty ČR, s.r.o.
Sídlo:	Dělnická 6082/34, Poruba, 708 00 Ostrava
Identifikační číslo:	247 15 964
Spisová značka:	C 63276 vedená u Krajského soudu v Ostravě
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Obchodní firma:	JMK Recycling, s.r.o. (dříve Veolia Využití odpadů ČR, s.r.o.)
Sídlo:	Buštěhradská 998, Dubí, 272 01 Kladno
Identifikační číslo:	056 47 550
Spisová značka:	C 268254 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Společnost opustila skupinu dne 8. června 2020. Společnost změnila obchodní firmu dne 7. července 2020.	
Obchodní firma:	EKOSEV, s.r.o.
Sídlo:	Buštěhradská 998, Dubí, 272 01 Kladno
Identifikační číslo:	259 15 819
Spisová značka:	C 197086 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Společnost opustila skupinu dne 8. června 2020.	
Obchodní firma:	Envir s.r.o.
Sídlo:	Buštěhradská 998, Dubí, 272 01 Kladno
Identifikační číslo:	287 71 419
Spisová značka:	C 272940 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Společnost opustila skupinu dne 8. června 2020.	
Obchodní firma:	Severočeská servisní a.s.
Sídlo:	Přítkovská 1689/14, Trhovany, 415 01 Teplice
Identifikační číslo:	051 75 917

Spisová značka: B 2659 vedená u Krajského soudu v Ústí nad Labem
Právní forma: akciová společnost
Obchodní firma: **VWS MEMSEP s.r.o.**
Sídlo: Sokolovská 100/94, Karlín, 186 00 Praha 8
Identifikační číslo: 416 93 752
Spisová značka: C 3925 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma: společnost s ručením omezeným

Obchodní firma: **IoT.water a.s.**
Sídlo: Sokolovská 100/94, Karlín, 186 00 Praha 8
Identifikační číslo: 055 89 916
Spisová značka: C 266551 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma: akciová společnost
 Společnost změnila právní firmu ze společnosti s.r.o. na a.s. ke dni 1. července 2020.

Obchodní firma: **Pražská teplárenská a.s.**
Sídlo: Praha 7, Partyzánská 1/7, PSČ 17000
Identifikační číslo: 452 73 600
Spisová značka: B 1509 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma: akciová společnost
 Společnost se stala součástí skupiny dne 3. listopadu 2020.

Obchodní firma: **TERMONTA PRAHA a.s.**
Sídlo: Praha 10, Třebohostická 46/11, PSČ 10000
Identifikační číslo: 471 16 234
Spisová značka: B 1846 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma: akciová společnost
 Společnost se stala součástí skupiny dne 3. listopadu 2020.

Obchodní firma: **PT Koncept a.s.**
Sídlo: Partyzánská 1/7, Holešovice, 170 00 Praha 7
Identifikační číslo: 032 61 816
Spisová značka: B 19886 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma: akciová společnost
 Společnost se stala součástí skupiny dne 3. listopadu 2020.

Obchodní firma: **Teplo Neratovice, spol. s r.o.**
Sídlo: Neratovice, Školní 162, PSČ 27711
Identifikační číslo: 498 27 316
Spisová značka: C 34074 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma: společnost s ručením omezeným
 Společnost se stala součástí skupiny dne 3. listopadu 2020.

Obchodní firma: **PT Distribuční, s.r.o.**
Sídlo: Praha 9 - Střížkov, Jablonecká 322/72, PSČ 19000
Identifikační číslo: 457 93 590
Spisová značka: C 11208 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma: společnost s ručením omezeným
 Společnost se stala součástí skupiny dne 3. listopadu 2020.

Obchodní firma: **ENERGOPROJEKTA plan s.r.o.**
Sídlo: Dluhonská 1350/43, Přerov I-Město, 750 02 Přerov
Identifikační číslo: 059 85 005
Spisová značka: C 70165 vedená u Krajského soudu v Ostravě
Právní forma: společnost s ručením omezeným
 Společnost se stala součástí skupiny dne 3. listopadu 2020.

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

Společnost se stala součástí skupiny dne 3. listopadu 2020.

III.

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

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

Ovládaní ovládající osoby je prováděno prostřednictvím valné hromady, respektive majoritním zastoupením jednoho akcionáře, který díky svému podílu hlasovacích práv má vliv na prosazení svých zástupců, členů orgánů společnosti, a může tímto způsobem ovlivňovat obchodní vedení společnosti. Na druhé straně však veškerá významná zásadní rozhodnutí valné hromady podléhají v souladu se stanovami společnosti souhlasu kvalifikované většiny akcionářů, kdy pro přijetí záležitostí podle článku 12 odst. 3 písm. a), b), c), h), i), j), k), l), m) a n) stanov společnosti musí být alespoň 67 % hlasů všech akcionářů.

Společnosti OLTERM & TD Olomouc, a.s. nejsou známy žádné akcionářské dohody či dohody o výkonu hlasovacích práv uzavřené mezi akcionáři společnosti.

IV.

Přehled vzájemných smluv mezi propojenými osobami, posouzení vzniku újmy a jejího vyrovnání a přehled jednání učiněných na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob

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

A1 - ke společnosti Veolia Energie ČR, a.s.

1. Smluvní vztahy

Odběratelské smlouvy:

- Smlouva na dodávku tepelné energie (pára, horká voda), včetně doplňkové vody na tepelné zdroje,
- Smlouva na dodávku tepla pro Plavecký stadion Olomouc,
- Smlouva o podpoře informačního systému,
- Smlouva o nájmu parovodní přípojky (parovod Vojanova),
- Smlouva o pravidelném poskytování poradenství v oblasti řízení,
- Smlouva o zpracování mezd,
- Smlouva o zpracování a zajištění dodavatelských faktur,
- Ujednání o ceně tepelné energie pro rok 2021 (2020 neplněno),
- Smlouva o zpracování osobních údajů (bez plnění),

Dodavatelské smlouvy:

- Smlouva o provozování tepelného zdroje Gen. Píky,
- Smlouva o nájmu horkovodní přípojky,
- Smlouva o pronájmu reklamní plochy na Plaveckém stadionu Olomouc,
- Smlouva o nájmu nebytových prostor,
- Smlouva o dílo – projektová dokumentace pro stavební povolení v Novém Jičíně,
- Smlouva o dílo na dodávku a montáž technologie PK Světlov A3 Šternberk,

a to za podmínek a cen v obchodním styku obvyklých.

Mezi společnostmi OLTERM & TD Olomouc, a.s. a společností Veolia Energie ČR, a.s. je uzavřena rámcová smlouva o poskytování služeb a pomoci.

Dále společnosti provádějí vzájemné refakturace služeb (pojištění, měřiče tepla, ubytování, pronájem sálů, spotřební materiál, spoje, cestovní náklady, benefity zaměstnanců, ochranné pomůcky apod.).

Se společností Veolia Energie ČR má společnost uzavřenu smlouvu o nakládání s finančními prostředky v rámci skupiny včetně prováděcích dodatků.

Společnost má spolu se společností Veolia Energie ČR uzavřenu smlouvu o věcném břemeni, OLTERM a Veolia Energie ČR jsou vedeni jako oprávněné osoby, vzájemně bez práv a povinností.

Dále je mezi společnostmi uzavřena Dohoda o umístění komunikačního spoje v rámci realizace stavby parovodní kanálové přípojky, a to bezúplatně po dobu životnosti uloženého spoje.

Společnosti dále spolupracují v rozsahu jimi uzavřené Smlouvy o spolupráci při společném užívání měřičů tepla.

2. Jiná právní jednání a opatření

Nebyla uskutečněna žádná jiná právní jednání nebo opatření přijatá či uskutečněná společností v zájmu nebo na popud ovládající osoby.

3. Protiplnění a prohlášení o újmě

Protiplnění za poskytnuté dodávky mezi oběma společnostmi bylo prováděno ve výši, termínech a způsobem v té době a na tom místě v obchodním styku obvyklém.

Z uskutečněných smluvních vztahů nevznikla společnosti OLTERM žádná újma.

A2 - ke společnosti VEOLIA ENVIRONNEMENT-VE

1. Smluvní vztahy

Společnost OLTERM podepsala společností VEOLIA ENVIRONNEMENT-VE Prohlášení o zapojení do Mezinárodního skupinového plánu spoření skupiny Veolia Environment, programu zaměstnaneckých akcií Sequoia, a v této souvislosti se podílela také na příspěvcích do vyhrazených zaměstnaneckých podílových fondů, které investují do akcií VEOLIA ENVIRONNEMENT.

2. Jiná právní jednání a opatření

K jiným právním jednáním a opatřením mezi těmito společnostmi nedošlo.

3. Protiplnění a prohlášení o újmě

Uzavřené smlouvy byly plněny za cenu, v termínech a způsobem v té době a na tom místě v obchodním styku obvyklých.

Z uskutečněných smluvních vztahů nevznikla společnosti OLTERM žádná újma.

B. Vztahy k ostatním propojeným osobám

B1 – ke společnosti VEOLIA ENVIRONNEMENT FINANCE

1. Smluvní vztahy

Společnost OLTERM je účastníkem cash-poolingu v rámci Dohody o poskytování cash-poolingu uzavřené společností VEOLIA ENVIRONNEMENT FINANCE a Komerční bankou, a.s. za podmínek a ceny v obchodním styku obvyklé.

2. Jiná právní jednání a opatření

K jiným právním jednáním a opatřením mezi těmito společnostmi nedošlo.

3. Protiplnění a prohlášení o újmě

Uzavřené smlouvy byly plněny za cenu, v termínech a způsobem v té době a na tom místě v obchodním styku obvyklých.

Z uskutečněných smluvních vztahů nevznikla společnosti OLTERM žádná újma.

B2 – ke společnosti Veolia Komodity ČR, s.r.o.

1. Smluvní vztahy

Mezi společnostmi OLTERM a společností Veolia Komodity ČR, s.r.o. jsou uzavřeny:

- Smlouva o sdružených dodávkách elektřiny pro tepelné zdroje pro roky 2019 a 2020,
- Smlouva o sdružených dodávkách elektřiny pro Plavecký stadion Olomouc pro rok 2021 (v roce 2020 bez plnění),
- Smlouva o sdružených dodávkách elektřiny – dodávka pro tepelné zdroje pro rok 2021 (v roce 2020 bez plnění),
- Smlouva o sdružených službách dodávky plynu pro tepelné zdroje pro rok 2019, a dále pak na dobu neurčitou,

a to za podmínek a cen v obchodním styku obvyklých.

2. Jiná právní jednání a opatření

K jiným právním jednáním a opatřením mezi těmito společnostmi nedošlo.

3. Protiplnění a prohlášení o újmě

Uzavřené smlouvy byly plněny za cenu, v termínech a způsobem v té době a na tom místě v obchodním styku obvyklých.

Z uskutečněných smluvních vztahů nevznikla společnosti OLTERM žádná újma.

B3 – ke společnosti AmpluServis, a.s.

1. Smluvní vztahy

Mezi společnostmi OLTERM a společností AmpluServis, a.s. je uzavřena Smlouva o zajištění projekční činnosti a podpory realizace projektů na dobu neurčitou za podmínek a ceny v obchodním styku obvyklé (v roce 2020 bez plnění).

2. Jiná právní jednání a opatření

K jiným právním jednáním a opatřením mezi těmito společnostmi nedošlo.

3. Protiplnění a prohlášení o újmě

Uzavřené smlouvy byly plněny za cenu, v termínech a způsobem v té době a na tom místě v obchodním styku obvyklých.

Z uskutečněných smluvních vztahů nevznikla společnosti OLTERM žádná újma.

B4 – k Nadačnímu fondu Veolia Energie Humain ČR

1. Smluvní vztahy

Společnost OLTERM poskytla v roce 2020 dar Nadačnímu fondu Veolia Energie Humain ČR na základě darovací smlouvy na podporu nadačního fondu skupiny Veolia.

2. Jiná právní jednání a opatření

K jiným právním jednáním a opatřením mezi společností a nadačním fondem nedošlo.

3. Protiplnění a prohlášení o újmě

Z uskutečněního plnění nevznikla společnosti OLTERM žádná újma.

B5 – ke společnosti Institut environmentálních služeb, a.s.

1. Smluvní vztahy

Dotatkem č. 4 ze dne 12. 3. 2015 přistoupila spol. OLTERM & TD Olomouc, a.s. ke Smlouvě o spolupráci č. 1018-0023-D2 uzavřené dne 31. 12. 2009 mezi spol. Institut environmentálních služeb, a.s. a Veolia Energie, ČR a.s.

Společnost poskytovala v průběhu roku 2020 společnosti OLTERM na základě jednotlivých požadavků školení, která jsou povinná ze zákona, dále jazykové kurzy a odborné kurzy z oblasti předmětu podnikání žadatele, za podmínek obvyklých v obchodním styku.

2. Jiná právní jednání a opatření

K jiným právním jednáním a opatřením mezi těmito společnostmi nedošlo.

3. Protiplnění a prohlášení o újmě

Uzavřené smlouvy byly plněny za cenu, v termínech a způsobem v té době a na tom místě v obchodním styku obvyklých.

Z uskutečněných smluvních vztahů nevznikla společnosti OLTERM žádná újma.

B6 – ke společnosti MORAVSKÁ VODÁRENSKÁ, a.s.

1. Smluvní vztahy

Mezi společnostmi OLTERM a společností MORAVSKÁ VODÁRENSKÁ, a.s. byly v roce 2020 plněny smlouvy, jejichž předmětem je dodávka vody a odvádění odpadních vod, na základě kterých probíhalo v roce 2020 plnění formou dodávky vody z vodovodu a odvádění odpadních vod kanalizací za podmínek v daném čase a místě obvyklých.

Společnost OLTERM plnila v roce 2020 Smlouvu na zajištění servisu plynové kotelny uzavřenou se společností MORAVSKÁ VODÁRENSKÁ, a.s.

Společnost OLTERM dále pro MORAVSKÁ VODÁRENSKÁ a.s. provedla opravu servopohonu kotelny za cenu v čase a místě obvyklou.

2. Jiná právní jednání a opatření

K jiným právním jednáním a opatřením mezi těmito společnostmi nedošlo.

3. Protiplnění a prohlášení o újmě

Uzavřené smlouvy byly plněny za cenu, v termínech a způsobem v té době a na tom místě v obchodním styku obvyklých.

Z uskutečněných smluvních vztahů nevznikla společnosti OLTERM žádná újma.

B7 – ke společnosti Solutions and Services, a.s.

1. Smluvní vztahy

Mezi společnostmi OLTERM a společností Solutions and Services, a.s. byla v roce 2020 plněna Smlouva o postoupení užívacích práv k ASPI, jejímž předmětem je poskytování práv užívání software třetí osoby za podmínek v daném čase a místě obvyklých.

Mezi společnostmi je dále uzavřena Kupní smlouva na zařízení a licenci Meraki za podmínek a cen v obchodním styku obvyklých.

2. Jiná právní jednání a opatření

K jiným právním jednáním a opatřením mezi těmito společnostmi nedošlo.

3. Protiplnění a prohlášení o újmě

Uzavřené smlouvy byly plněny za cenu, v termínech a způsobem v té době a na tom místě v obchodním styku obvyklých.

Z uskutečněných smluvních vztahů nevznikla společnosti OLTERM žádná újma.

B8 – k Nadačnímu fondu Veolia

1. Smluvní vztahy

Společnost OLTERM poskytla v roce 2020 dar Nadačnímu fondu Veolia na základě darovací smlouvy na podporu nadačního fondu skupiny Veolia.

2. Jiná právní jednání a opatření

K jiným právním jednáním a opatřením mezi společností a nadačním fondem nedošlo.

3. Protiplnění a prohlášení o újmě

Z uskutečněného plnění nevznikla společnosti OLTERM žádná újma.

B9 – k ostatním propojeným společnostem

Mezi všemi společnostmi skupiny Veolia v České republice je uzavřena Rámcová smlouva na ochranu osobních údajů.

Nebyly uskutečněny žádné další smluvní vztahy, činěna žádná právní jednání a opatření ve vztahu k ostatním propojeným osobám nebo z jejich strany či v jejich zájmu a nedošlo k žádnému plnění či protiplnění. Společnosti OLTERM nevznikla žádná újma.

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

V roce 2020 nedošlo k žádným jednáním učiněných na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, která by se týkala majetku přesahujícího 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby, a ovládané osobě rovněž nebylo znemožněno uskutečnit určitá jednání či strategická rozhodnutí z důvodu ovládnutí společnosti pramenící ze zájmů či z popudu ovládajících osob.

V. Závěr

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

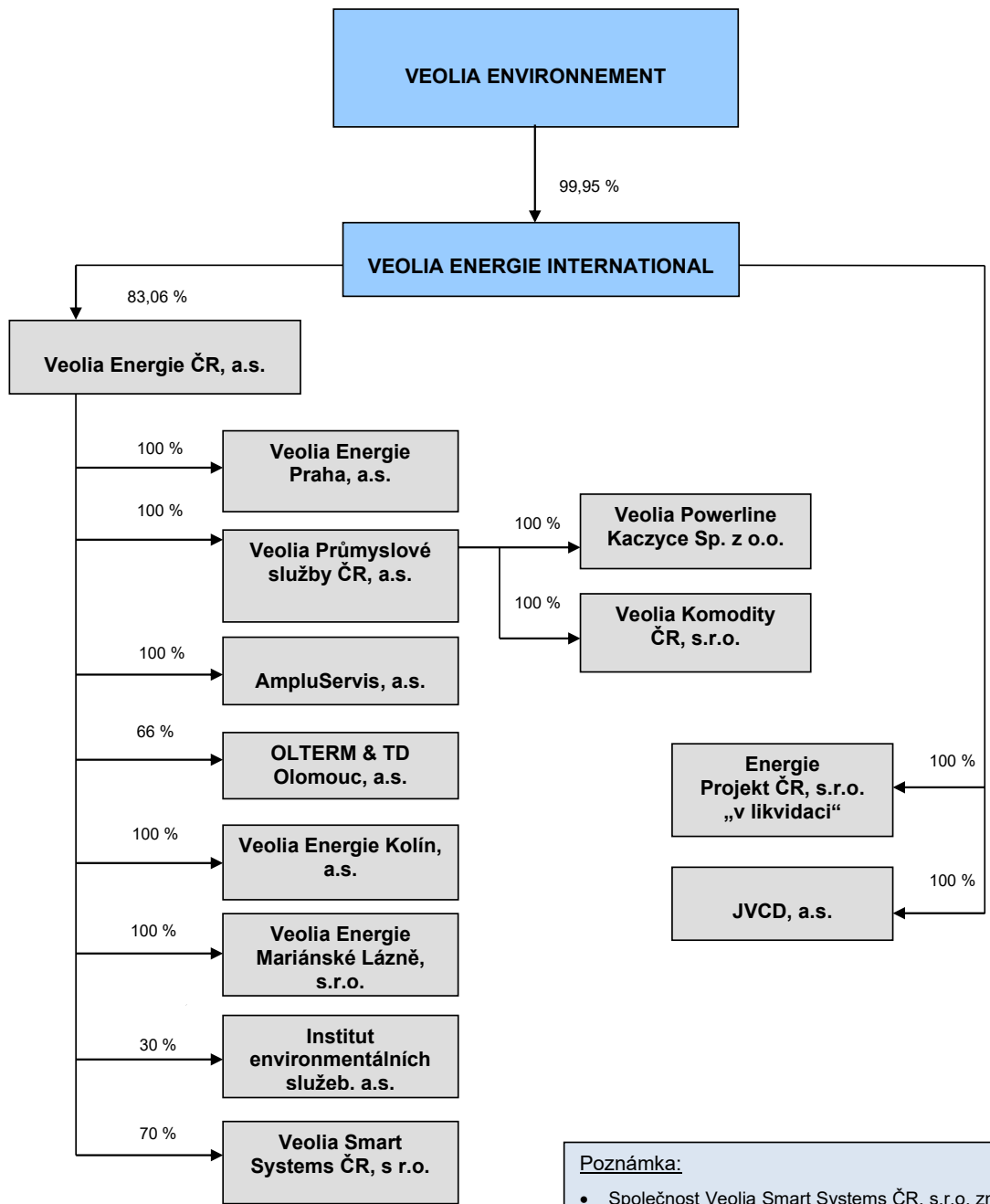
V Olomouci dne 26.3.2021

Ing. Martin Bernard, MBA
předseda představenstva



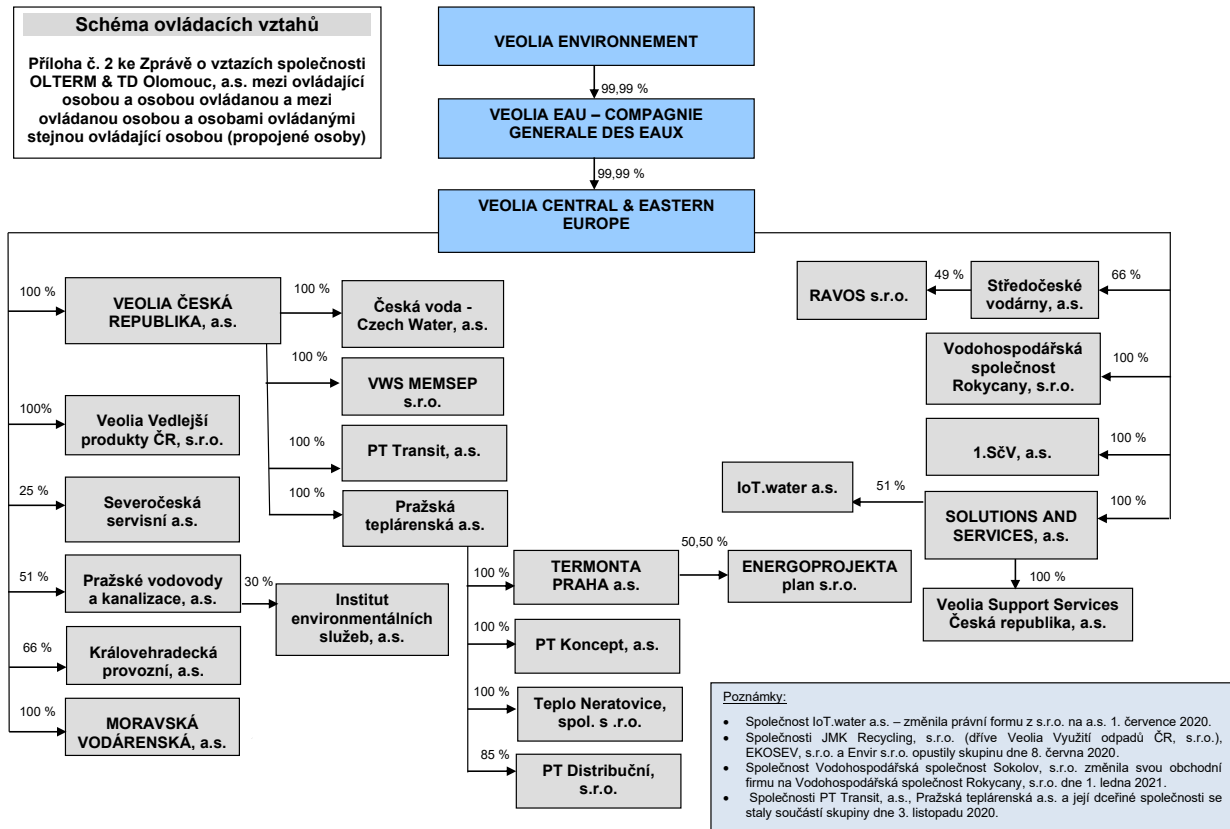
Ing. Reda Rahma
místopředseda představenstva

Schéma ovládacích vztahů
 Příloha č. 1 ke Zprávě o vztazích společnosti OLTERM & TD Olomouc, a.s. mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (propojené osoby)



Poznámka:

- Společnost Veolia Smart Systems ČR, s.r.o. změnila svou obchodní firmu dne 1. března 2020.



5. ZPRÁVA AUDITORA





KPMG Česká republika Audit, s.r.o.

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

**Zpráva nezávislého auditora pro akcionáře společnosti
OLTERM & TD Olomouc, a.s.**

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti OLTERM & TD Olomouc, a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě mezinárodních standardů účetního výkaznictví ve znění přijatém Evropskou unií, která se skládá z výkazu o finanční pozici k 31. prosinci 2020, výkazu o úplném výsledku, výkazu změn vlastního kapitálu a výkazu o peněžních tocích za rok končící 31. prosincem 2020 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční situace Společnosti k 31. prosinci 2020 a finanční výkonnosti a peněžních toků za rok končící 31. prosincem 2020 v souladu s mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém Evropskou unií.

Základ pro výrok

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

Ostatní informace

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

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během auditu účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významné



(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 způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

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

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

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

Odpovědnost statutárního orgánu a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Statutární orgán Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém Evropskou unií a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

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

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

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

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



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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitosti trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z 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 osoby pověřené správou a řízením mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.



Statutární auditor odpovědný za zakázku

Ing. Karel Charvát je statutárním auditorem odpovědným za audit účetní závěrky společnosti OLTERM & TD Olomouc, a.s. k 31. prosinci 2020, na jehož základě byla zpracována tato zpráva nezávislého auditora.

V Praze, dne 25. května 2021

KPMG Česká republika Audit

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

A handwritten signature in blue ink that reads 'Karel Charvát'.

Ing. Karel Charvát
Partner
Evidenční číslo 2032

Tato výroční zpráva byla realizovaná vedením společnosti OLTERM & TD Olomouc, a.s. a útvarem pro komunikaci společnosti Veolia Energie ČR.

Maketa: Cercle s.r.o.

Fotografie: archiv skupiny Veolia.

Koncepce a realizace výroční zprávy: útvar pro komunikaci společnosti Veolia Energie ČR ve spolupráci s Agenturou API.



Sídlo společnosti:
OLTERM & TD Olomouc, a.s.
Janského 469/8, Povel, 779 00 Olomouc

Zákaznická linka 800 172 357
www.olterm.cz

Výroční zpráva sestavena 25. května 2021

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