

# Výroční zpráva

## 2018–2019



ENERGIE Holding

 člen skupiny MVE Energie CZ

ENERGIE Holding a.s.



**ENERGIE Holding**



člen skupiny MVV Energie CZ

# Výroční zpráva

za období fiskálního roku  
od 1. 10. 2018 do 30. 9. 2019

# Obsah

<b>Obecná část .....</b>	<b>4</b>
1. Úvodní slovo.....	5
2. Profil společnosti .....	7
3. Organizační struktura společnosti .....	9
4. Významné události roku 2018–2019 .....	10
5. Zpráva představenstva společnosti .....	14
6. Compliance.....	23
<b>Finanční část.....</b>	<b>25</b>
1. Zpráva nezávislého auditora .....	26
2. Účetní závěrka.....	28
3. Zpráva o vztazích .....	50
4. Následné události .....	61

# Obecná část

# 1. Úvodní slovo

Vážení akcionáři, zákazníci, odběratelé, obchodní partneři, dámy a pánové,

dovolte, abych již potřetí ve funkci předsedy představenstva zhodnotil uplynulý fiskální rok 2018-2019. Zároveň bych vás rád v této výroční zprávě seznámil s nejdůležitějšími událostmi, které ovlivnily hospodářské výsledky společnosti v daném fiskálním roce.

Ve fiskálním roce 2018-2019 se společnost ENERGIE Holding musela vyrovnat s nepříznivým vývojem počasí, který měl dopad na výši prodeje tepelné energie. I přes tento nepříznivý vliv dosáhla společnost hospodářského výsledku před zdaněním ve výši 36,8 mil. Kč.

V daném období společnost pokračovala v úspěšné realizaci projektu „Levnější teplo 2016“ v Lounech, k němuž se ke konci září 2019 připojilo již více než 86 % zákazníků. V rámci tohoto projektu mohou naši Lounští zákazníci získat při uzavření dlouhodobého kontraktu na dodávku tepelné energie výhodnější cenu tepla.

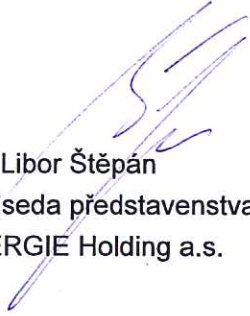
Toto však není jediná aktivní obchodní podpora nabízená našim zákazníkům. Připravili jsme balíček služeb zastřešený poradenským servisem pod názvem TERMObonus. Uvedený balíček zahrnuje naši podporu zákazníkům a odběratelům v několika oblastech, týkajících se nejenom energetických úspor. Unikátní je v rámci balíčku naše spolupráce se švýcarskou finanční skupinou SwissLife Select, prostřednictvím níž mohou naši zákazníci výhodně zhodnotit volné finanční prostředky. Nabízíme podporu v rámci vybudování alternativních zdrojů na výrobu tepla a elektřiny, při zpracování návrhů na instalaci fotovoltaického systému, připravujeme možnost vybudování centrálních klimatizačních systémů pro celé panelové domy a v neposlední řadě instalaci systému tepelné regulace a monitoring ztrát.

Z mého pohledu je třeba poukázat i na vliv činnosti společnosti v lokalitě, ve které působí. Považujeme za velice důležité chovat se zodpovědně k životnímu prostředí. Neustále přijímáme adekvátní opatření, jež mají na jedné straně za cíl eliminovat vliv naší činnosti na okolní prostředí a na straně druhé přispět k jeho ochraně a zlepšení. I proto byly v rámci uplynulého fiskálního roku realizovány další investice do modernizace a rozvoje výroby tepelné energie a do modernizace rozvodné soustavy, které zajišťují spolehlivou a bezpečnou dodávku tepelné energie odběratelům a zároveň jsou maximálně ohleduplné k životnímu prostředí. Z významných investičních akcí je třeba zmínit instalaci nového kotle

o výkonu 6 MW v lokalitě Louny západ a výměnu části rozvodné sítě v Litoměřicích. Dále poté pokračujeme na přípravě projektu GreenHeating, jehož cílem je přechod z uhelného zdroje vytápění ve městě Mimoně na kombinovanou výrobu tepla a elektrické energie z plynového zdroje.

Hlavním cílem naší společnosti je co nejefektivnější výroba a dodávky tepla do místa spotřeby. Je třeba si uvědomit, že dálkové topení je komplexní službou, kterou nelze chápat pouze jako cenu paliva, ale jako produkt, v jehož ceně jsou zakalkulovány veškeré nutné náklady, který je zároveň bezpečný a našim odběratelům umožňuje plně se věnovat vlastním aktivitám bez starostí o vlastní tepelný zdroj. Veškerá naše výroba je zajišťována tak, aby splňovala ekologické normy a minimalizovala objem látek vypouštěných do ovzduší.

Na závěr mi dovoluji, abych jménem představenstva společnosti poděkoval všem zákazníkům za důvěru, kterou nám projevují, akcionářům společnosti za podporu a spolupráci a zaměstnancům společnosti za jejich úsilí a profesionální pracovní nasazení, se kterým přistoupili k plnění úkolů fiskálního roku 2018-2019.



Ing. Libor Štěpán  
předseda představenstva  
ENERGIE Holding a.s.

## 2. Profil společnosti

Stav k 30. září 2019

---

<b>Obchodní firma:</b>	ENERGIE Holding a.s.
Právní forma:	Akciová společnost
Sídlo:	Kutvirtova 339/5, 150 00 Praha 5
IČO:	27594301
DIČ:	CZ27594301
Datum vzniku společnosti:	27. září 2006
Rejstříkový soud:	Městský soud v Praze
Spisová značka v obchodním rejstříku:	B 11073
Telefon:	416 725 951
E-mail:	enh@mvv.cz
Webové stránky:	www.enh.mvv.cz
Bankovní spojení:	2505432/0800
Člen skupiny:	MVV Energie CZ
Vlastnická struktura společnosti:	MVV Energie CZ a.s.
Majetková účast v jiných společnostech:	76,04% podíl na společnosti Teplárna Liberec, a.s.

### Předmětem podnikání společnosti je:

- pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor bez poskytování jiných než základních služeb zajišťujících řádný provoz nemovitostí, bytů a nebytových prostor
- výroba tepelné energie a rozvod tepelné energie, nepodléhající licenci realizovaná ze zdrojů tepelné energie s instalovaným výkonem jednoho zdroje nad 50kW
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1-3 živnostenského zákona
- výroba elektřiny
- výroba tepelné energie
- rozvod tepelné energie

### Licence společnosti:

- č. 111016761 výroba elektřiny
- č. 320605077 rozvod tepelné energie
- č. 310605076 výroba tepelné energie

<b>Akcie:</b>	Společnost vydala 1 kus kmenové akcie na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 99 635 000 Kč
Základní kapitál společnosti:	99 635 tis. Kč
Splaceno:	100 %

Společnost ve fiskálním roce 2018–2019 nenabyla vlastní akcie.

Společnost nemá pobočku ani jinou část obchodního závodu v zahraničí.

Společnost náleží ke koncernu MVV Energie, v jehož čele je v České republice společnost MVV Energie CZ a.s., se sídlem Kutvirtova 339/5, 150 00 Praha 5, IČO: 496 85 490, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 14942, a ve světě MVV Energie AG, se sídlem ve Spolkové republice Německo, Mannheim D 68159, Luisenring 49 a identifikačním číslem HRB 1780.

### **Statutární orgán společnosti a dozorčí rada**

Za celkové vedení společnosti a řízení jejího chodu odpovídá statutární orgán, který je zároveň vrcholovým managementem společnosti.

#### **Představenstvo společnosti**



**Ing. Libor Štěpán**  
předseda představenstva



**Bc. Libor Hrnčířik**  
místopředseda představenstva

#### **Dozorčí rada**

**Jörg Lüdorf**

předseda dozorčí rady

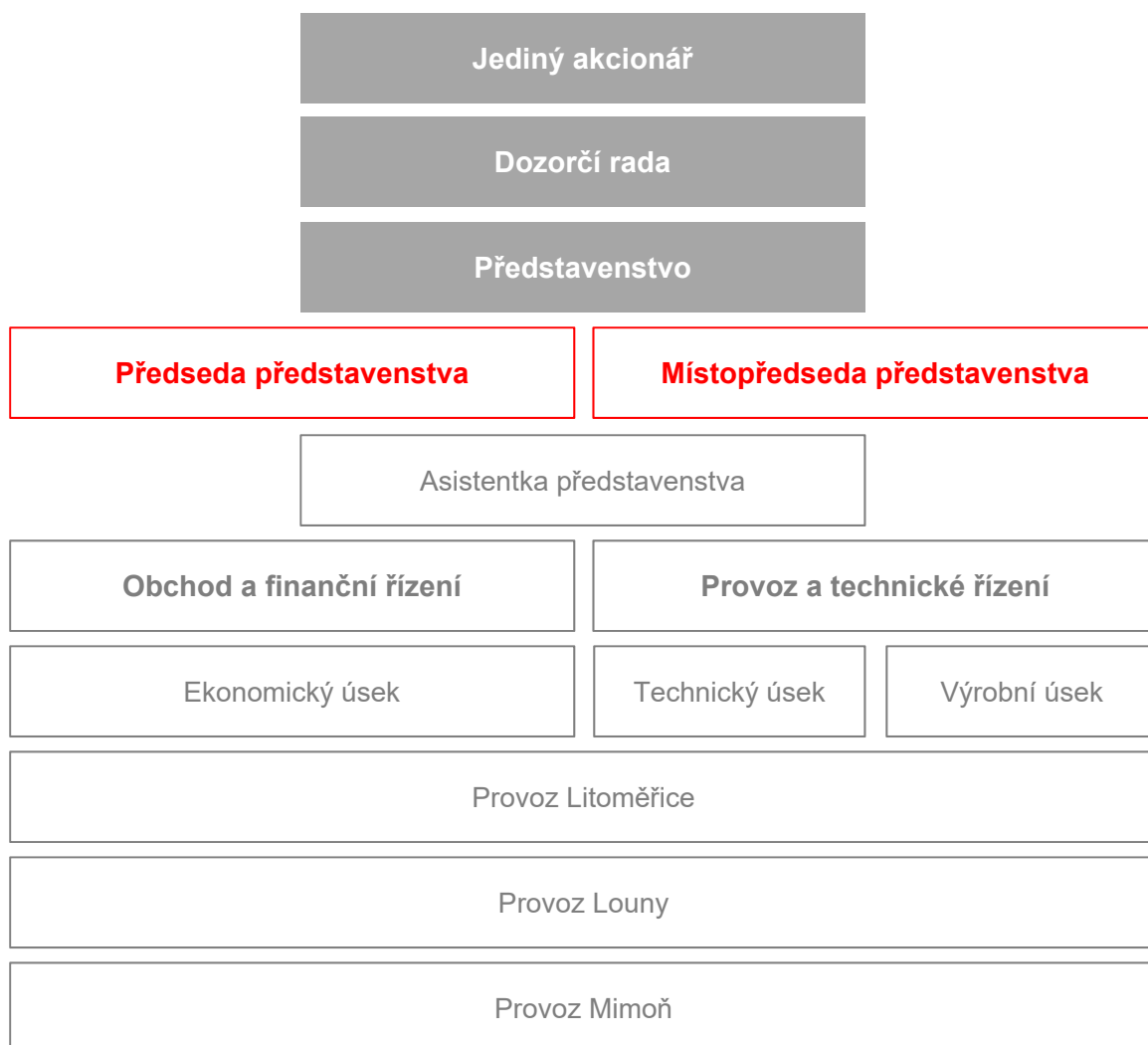
**Ing. Jaroslav Pantůček**

člen dozorčí rady



# 3. Organizační struktura společnosti

Organizační struktura společnosti ENERGIE Holding a.s. ke dni 30. září 2019



## 4. Významné události roku 2018–2019

### Investiční akce

V loňském roce společnost v lokalitě CZT Litoměřice dokončila kompletní rekonstrukci mechanických odlučovačů popílku na kotli K3, čímž došlo ke zvýšení účinnosti odlučování popílku. V souladu s dlouhodobým plánem údržby rozvodného tepelného zařízení v ulici U Stadionu v Litoměřicích provedla rekonstrukci stávajícího úseku rozvodů tepla. Jedná se o vybudování trasy potrubí v bezkanálovém provedení v celkové délce cca 283 m.

Významnou investiční akcí v lokalitě Louny bylo zahájení modernizace výrobní základny zdroje Louny – Západ, v rozsahu náhrady stávajícího kotle HK1 za nový moderní horkovodní kotel Viessmann Vitomax, osazený nízkoemisním hořákem Riello, čímž bude zvýšena spolehlivost dodávky tepla ke konečnému zákazníkovi.

Pravidelnou odstávku zdroje CZT Mimoň společnost využila k výměně filtračních hadic systému odlučovacího zařízení popílku ve spalinách a zajistila tak bezproblémový provoz filtračního zařízení i v dalších letech.

Ve všech třech lokalitách dále ENERGIE Holding pokračovala s výměnou měřičů tepla s možností dálkového radiového odečtu, díky kterému už nebude nutné vstupovat do vytápěných objektů za účelem měření.

### Výroba tepla v lokalitě Litoměřice

Pro zajištění plnění legislativy na snížení emisí SO<sub>2</sub> dle vyhlášky 415/2012 Sb., v platném znění, proběhly testy na další snížení SO<sub>2</sub> ve spalinách. Výsledky testů prokázaly vhodnost realizace úprav stávajícího odsiřovacího zařízení v následujícím fiskálním roce 2019-2020. Dále proběhla kompletní rekonstrukce odlučovače popílku na odtahu spalin kotle K3. Touto rekonstrukcí došlo k výraznému zvýšení účinnosti odlučování popílku.

Rovněž se realizovala rekonstrukce vynašeče škváry kotle K2 a výměny vadných frekvenčních měničů kouřového ventilátoru a jednoho ze dvou hlavních čerpadel. Postupně probíhají plánované výměny měřičů tepla za nové s možností dálkového radiového odečtu.

Do CZT Litoměřice byl pořízen zametací adaptér pro čelní nakladač sloužící pro odstranění nečistot a uhelného prachu z komunikací v areálu CZT.

V daném období nenastala žádná výjimečná událost, která by narušila zajištění výroby a dodávky tepla do města Litoměřice.

### **Výroba tepla v lokalitě Louny**

Významnou událostí v CZT Louny je náhrada stávajícího kotle HK1 za nový moderní horkovodní kotel na zemní plyn Viessmann Vitomax osazený nízkoemisním hořákem Riello. Dále proroběhla instalace nových měřičů tepla s dálkovým přenosem v počtu 31 kusů na KPS lokalita horkovod Jih a části horkovodu Sever. Výsledkem je zpřesnění a zrychlení prováděných odečtů v těchto lokalitách. Na zdroji Louny západ proběhla výměna VN transformátorů z roku 1968, které byly na hranici životnosti za nové transformátory. Tím došlo k eliminaci případných poruch na zařízení VN transformátorů a zajištění bezporuchové dodávky elektrické energie pro zdroj Louny západ.

V daném období nenastala žádná výjimečná událost, která by významně narušila zajištění výroby a dodávky tepla do města Louny.

### **Výroba tepla v lokalitě Mimoň**

V lokalitě CZT Mimoň proběhla realizace rekonstrukce tepelných izolací KPS CZT Mimoň, konkrétně na sídlišti Letná a sídlišti Ralsko na to v počtu 10 KPS.

Dále došlo k plánované pravidelné výměně filtračních hadic pro zachyt tuhých znečišťujících látek. Původní filtrační hadice z materiálu PPS byly vyměněny za nové z materiálu PTFE, které jsou výrazně odolnější a tkaninové filtry kouřových spalin tak mají delší životnost.

V daném období nenastala žádná výjimečná událost, která by významně narušila zajištění výroby a dodávky tepla jak do města Mimoně, tak do části obce Ralsko – Ploužnice.

### **Ochrana životního prostředí**

Společnost ENERGIE Holding a.s. zabezpečuje ochranu všech složek životního prostředí a jedná v souladu s platnými předpisy. Ochrana životního prostředí patří mezi prioritní úkoly společnosti. Provozní činnosti související s výrobou tepla a elektrické energie společnosti nejsou významným zdrojem znečištění ovzduší, ani povrchových a podzemních vod.

Společnost se snaží o využívání obnovitelných zdrojů k výrobě tepelné a elektrické energie. Jedná se v současné době o lokalitu CZT Mimoň, kde v rámci povolení provozu je spolu spalována biomasa v kombinaci s nízkosirným uhlím typu hruboprach hp1. Z obnovitelných zdrojů jsou využívány zejména piliny a dřevní štěpka.

Ve společnosti nedošlo ve fiskálním roce 2018-2019 k žádnému porušení povinností vyplývajících ze zákona o ovzduší, vod a odpadů. Dodržování těchto zákonů a souvisejících předpisů je řádně zdokumentováno.

Při nakládání s odpady postupuje společnost v souladu s platnou legislativou. Vyprodukované odpady jsou předávány zařízením na úpravu a využití odpadů. Je dodržován systém třídění komunálního odpadu ve všech lokalitách. Probíhá třídění separovaného odpadu do určených nádob. Tím dochází k eliminaci ukládání množství odpadu na skládku.

V roce 2018-2019 taktéž došlo k využití aktivních složek popelovin, které tvoří důležitou součást v oblasti nakládání s odpady. Vzhledem k legislativě Nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1907/2006, dochází k využití aktivních složek popelovin jako certifikovaného výrobku vhodných pro stavebnictví.

Při nakládání s vodami postupuje společnost podle platné vodoprávní legislativy a vydaných rozhodnutí. V provozech je využívána pro technologické účely povrchová i podzemní voda, a to v lokalitě CZT Mimoň, kde je pro technologie využita voda z podzemního vrtu. Odběry a vypouštění odpadních vod, jejich množství a kvalita, jsou stanoveny podmínkami příslušných povolení a rozhodnutí. Stanovené limity jsou dodržovány.

### **Obchodování s povolenkami a emise skleníkových plynů**

Nadále probíhá klesající trend s bezplatným přidělováním emisních povolenek. V systému obchodování s emisními povolenkami zůstává pouze zdroj CZT Litoměřice. Množství vyprodukovaných emisí CO<sub>2</sub> za kalendářní rok 2018 bylo ověřeno v roce 2019 autorizovanou osobou. Za kalendářní rok 2018 bylo celkem vyprodukováno 24 087 tun CO<sub>2</sub>, což je obdobné množství jako v roce 2017.

Ve fiskálním roce 2018-2019 nedošlo v oblasti životního prostředí v žádné lokalitě k mimořádné události, která by byla posuzována jako havárie nebo ohrožení životního prostředí. Společnost provedla zákonné ohlašování údajů v oblasti ochrany vod, ochrany ovzduší a nakládání s odpady.

### **Oblast energetiky**

Společnost dodržuje platné právní předpisy z hlediska energetiky, zejména Zákon č. 405/2000 Sb. o hospodaření energií, a dalších souvisejících nařízení a vyhlášek, které jsou nezbytné pro oblast energetiky. Na základě vyhlášky MPO č. 225/2001 Sb., v platném znění, jsou zpracované aktuální Havarijní plány pro předcházení a řešení stavu nouze v teplárenství pro všechny lokality.

Výroba elektrické energie je ve společnosti zajišťována v CZT Mimoni protitlakou turbínou o výkonu 0,295 MW. Prodej elektřiny se uskutečňuje prostřednictvím obchodníka se silovou elektřinou v režimu přenesené odpovědnosti za odchylku na subjekt zúčtování.

Hlavním výrobním a obchodním produktem společnosti je výroba tepelné a elektrické energie. Celkem bylo vyrobeno 445 345 GJ tepelné energie a 967 MWh elektrické energie, z čehož společnost prodala celkem 394 603 GJ tepelné energie a 597 MWh elektrické energie.

### **Pokračování spolupráce při organizaci městských aktivit**

Společnost ENERGIE Holding se podílela na organizaci městských slavností v Mimoni a Lounech, dále také na projektu KNIHA. Výtěžek z prodeje KNIHY bude použit na zakoupení speciálního terapeutického křesla a lůžka pro zdravotně handicapované uživatele sociální služby denní stacionář. Svým jednáním podpořila oddíl ledního hokeje v Litoměřicích a veslařský klub Ohře v Lounech.

Ve městech, kde ENERGIE Holding působí, podpořila zeleň a darovala zavlažovací vaky pro závlivku nově vysazených stromů. Pro odběratele z řad domácnosti společnost připravila praktického rádce, jak hospodařit s teplem a teplou vodou.

### **Kompletní služba pro naše zákazníky**

Prioritou společnosti ENERGIE Holding, je zlepšování zákaznické zkušenosti a rozvoj zákaznické podpory. Ve fiskálním roce 2018–2019 jsme zopakovali průzkum spokojenosti a očekávání zákazníků, který nám umožňuje lépe naslouchat jejich potřebám a kvalitu služeb tak neustále zvyšovat. Teplo z teplárny je kompletní služba. Nedílnou součástí dodávky tepla je zákaznický servis a poradenství, nepřetržitá pohotovostní služba dispečinku a správa a údržba zařízení na výrobu a distribuci tepla. Naši zákazníci také oceňují přehledné elektronické vyúčtování.

# 5. Zpráva představenstva společnosti

## Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a hospodaření společnosti

Společnost ENERGIE Holding a.s. dodává teplo převážně domácnostem a terciární sféře ve městech Litoměřice, Louny a Mimoň. Společnost je také výrobcem elektrické energie v lokalitě Mimoň.

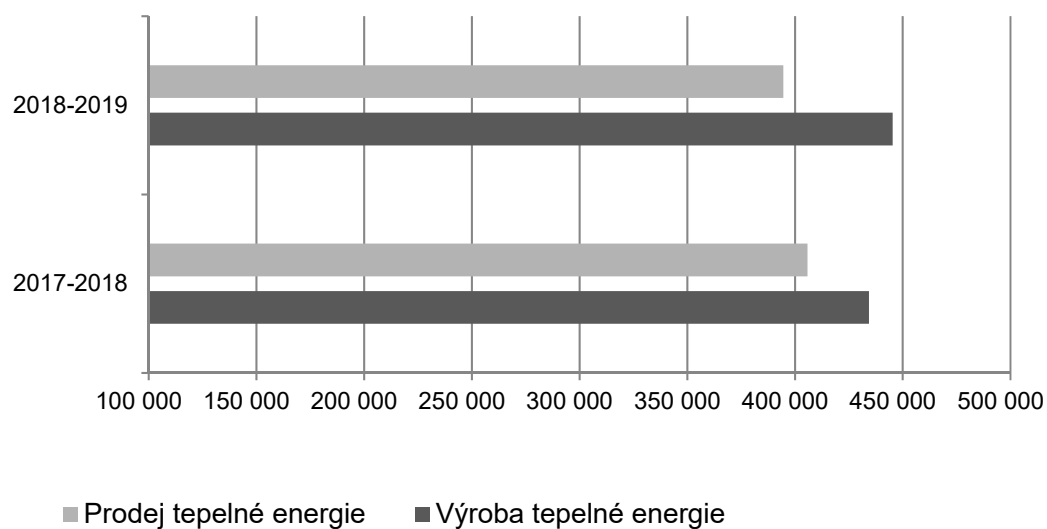
### Zákaznická struktura

Domácnosti	12 103
Průmyslové areály	5
Odběratelé z terciární sféry	115

Dodávky tepelné energie jsou do odběrných míst distribuovány buď tlakově závislým způsobem (přes VS) nebo tlakově nezávislým způsobem (přes domovní KPS). Délka horkovodní sítě pro rozvod tepla je 32,931 km a teplovodní sítě je 19,315 km. Celkem ENERGIE Holding a.s. dodává tepelnou energii do 546 odběrných míst.

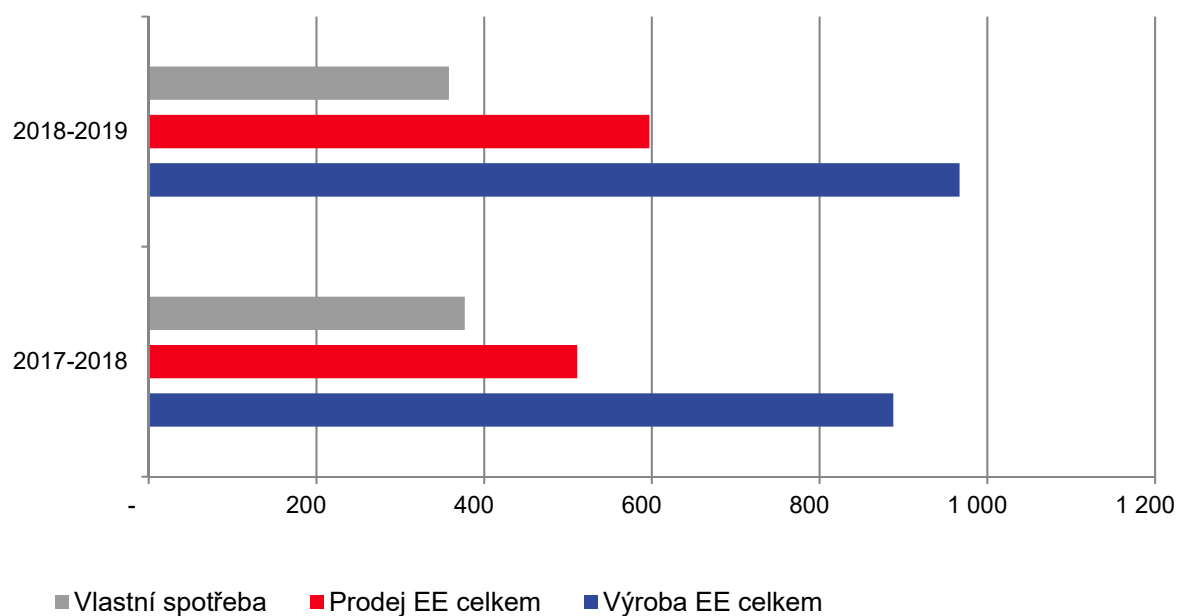
Výroba tepelné energie je v Litoměřicích a v Mimoně zajištěna spalováním hnědého uhlí. V Lounech je výroba tepelné energie zajištěna spalováním zemního plynu.

## Výroba a prodej tepelné energie 2017 – 2019 (v GJ)



	2017–2018	2018–2019
Výroba tepelné energie	434 340	445 345
Prodej tepelné energie	405 817	394 603

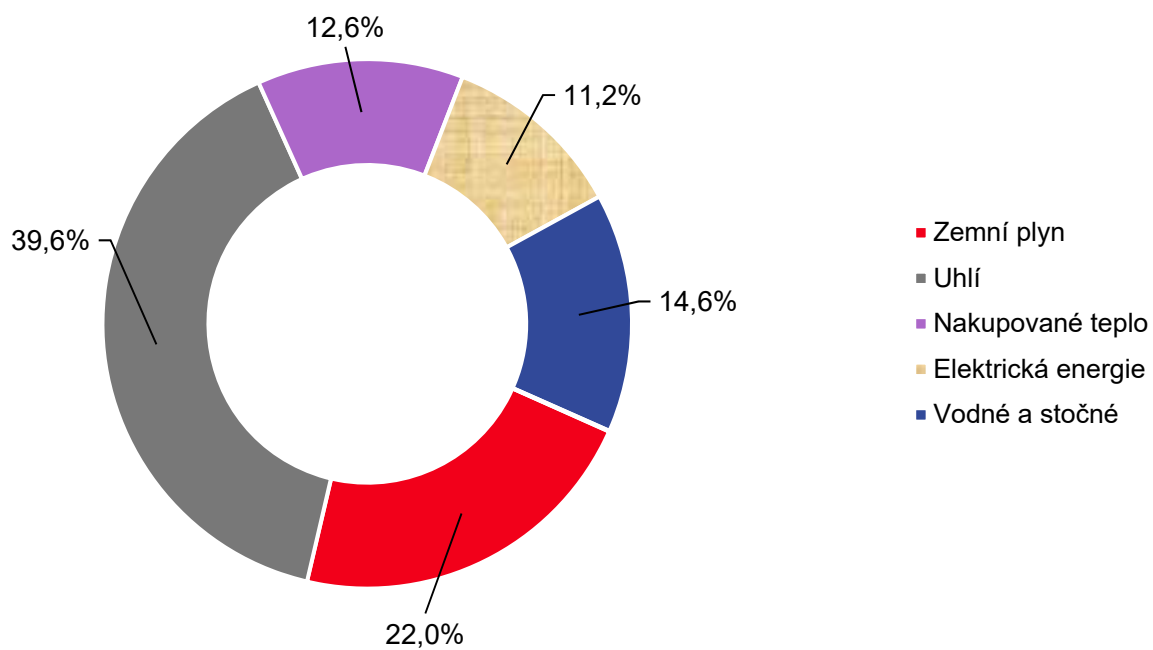
## Výroba a prodej elektrické energie 2017 – 2019 (v MWh)



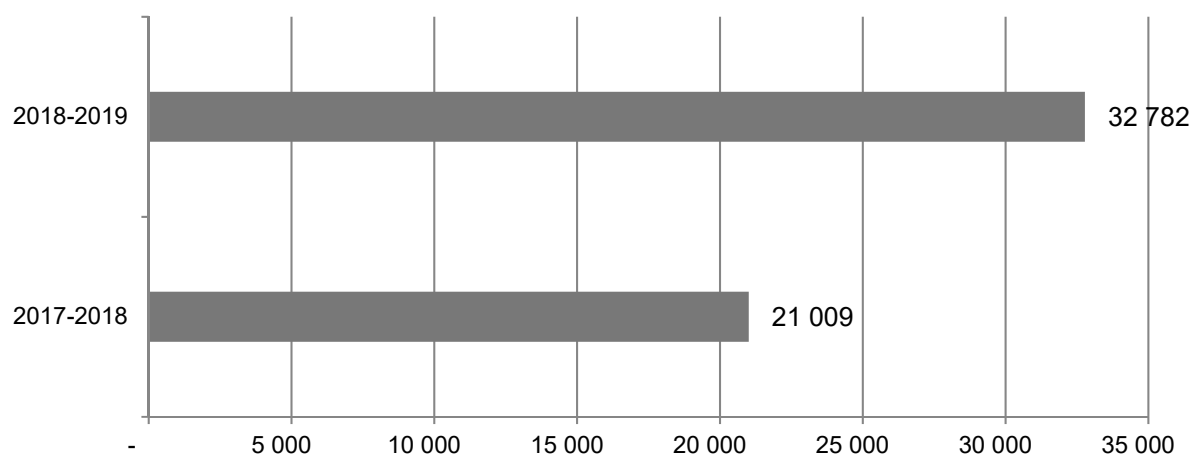
	2017–2018	2018–2019
Výroba EE celkem	888	967
Prodej EE celkem	511	597
Vlastní spotřeba EE	377	370



## Podíl vstupních paliv a energií na výrobě tepelné a elektrické energie



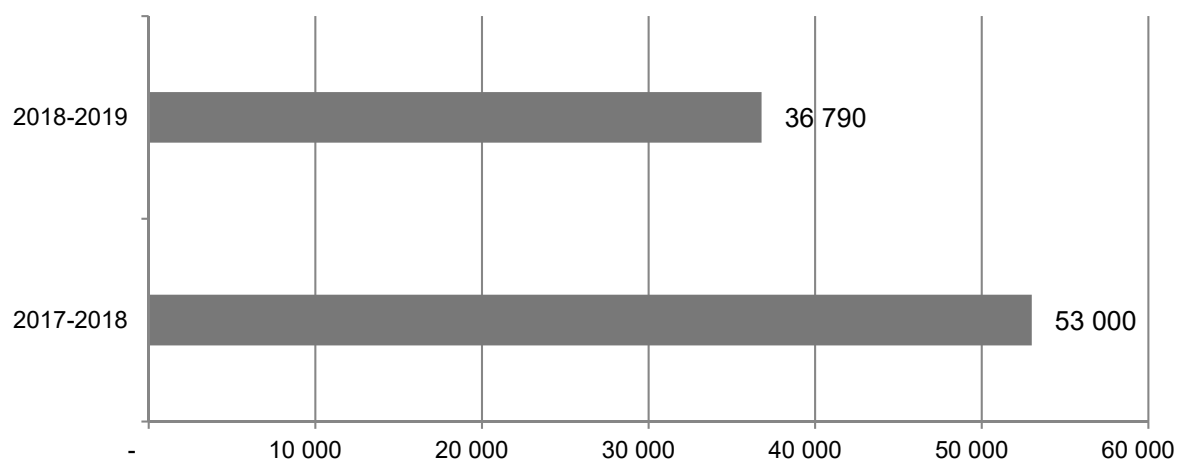
### Celkové náklady na investice a údržbu 2017 – 2019 (v tis. Kč)



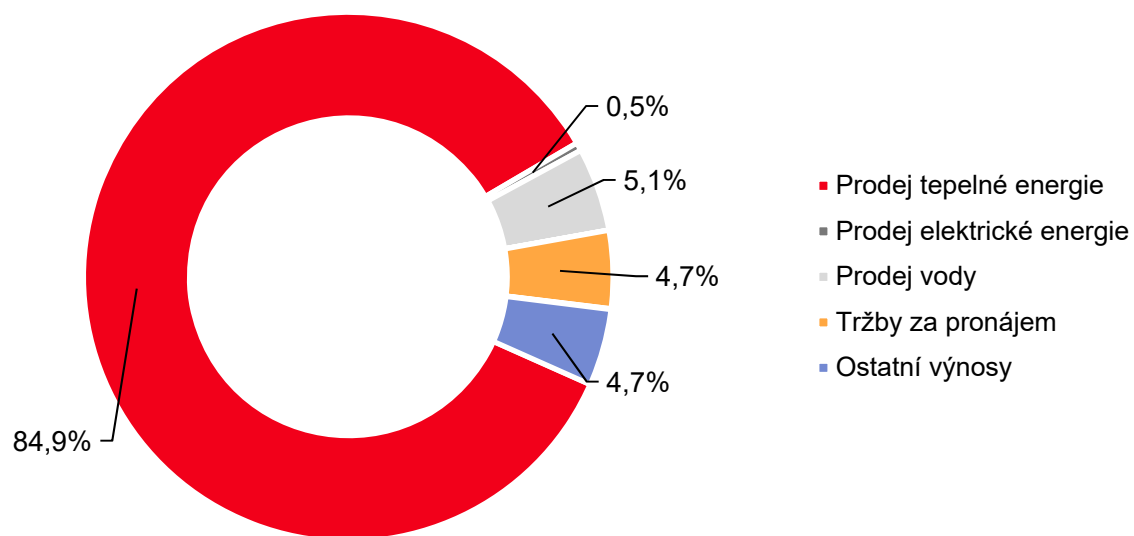
### Vybrané ukazatele hospodaření 2017 – 2019 (v tis. Kč)

	2017–2018	2018–2019
Čistý obrat	243 508	239 880
Náklady bez daně z příjmu	190 508	203 090
Hospodářský výsledek před zdaněním	53 000	36 790
Daň z příjmu	-7 280	6 994
Hospodářský výsledek po zdanění	60 280	29 796

### Hospodářský výsledek 2017 – 2019 (v tis. Kč)



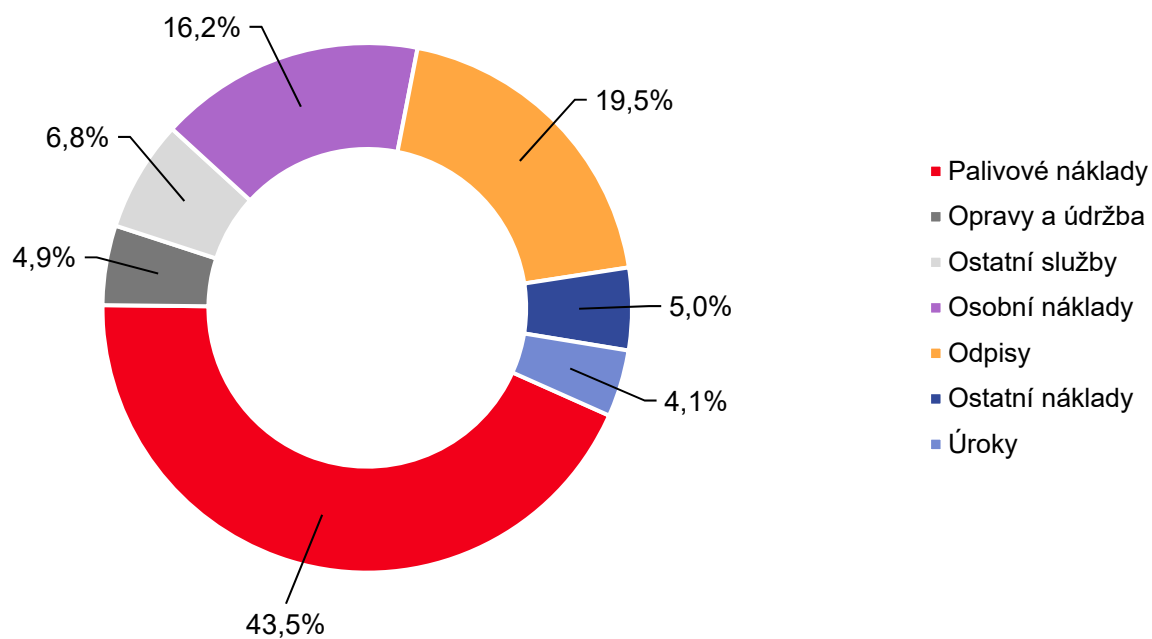
## Struktura výnosů



Prodej tepelné energie	198 565
Prodej elektrické energie	1 170
Prodej vody	11 953
Tržby za pronájem	17 102
Tržby za prodej majetku	100
Ostatní výnosy	10 990

*Pozn.: v tisících Kč*

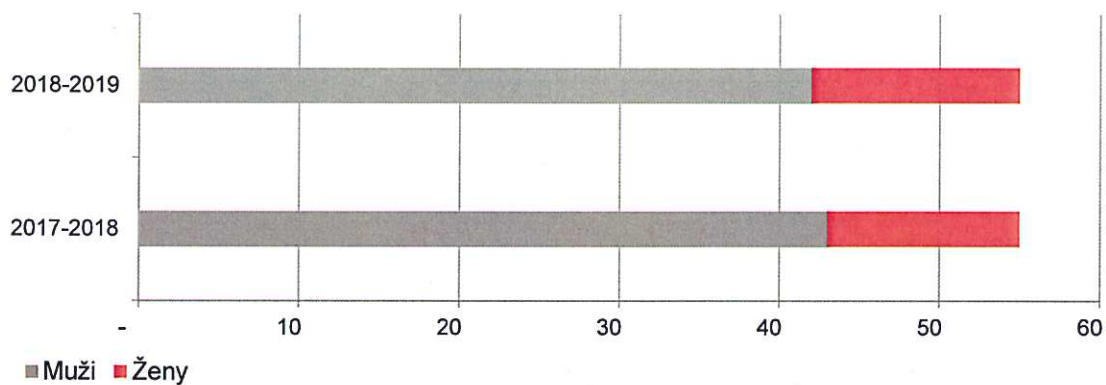
## Struktura nákladů



Palivové náklady	88 329
Opravy a údržba	9 882
Ostatní služby	13 778
Osobní náklady	32 976
Odpisy	39 620
Ostatní náklady	10 210
Úroky	8 295

Pozn.: v tisících Kč

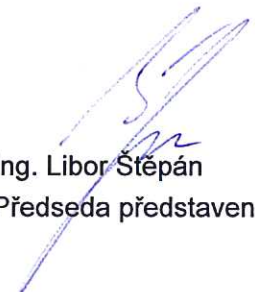
## Počet zaměstnanců



	2017–2018	2018–2019
Muži	43	42
Ženy	12	13
Počet zaměstnanců celkem	55	55

V Praze dne 3. prosince 2019

Za společnost ENERGIE Holding a.s.



Ing. Libor Štěpán  
Předseda představenstva



Bc. Libor Hrnčířík  
místopředseda představenstva

## 6. Compliance

Compliance management systém (dále též zkratka „CMS“) představuje vymezení a dodržování etických a právních pravidel chování společnosti ENERGIE Holding a.s. (dále též „Společnost“) a všech jejích zaměstnanců, a to nejen ve sféře obchodních vztahů, ale i v dalších oblastech činnosti a existence Společnosti. Tato dobrovolně přijatá pravidla tak tvoří nedílnou součást firemní kultury Společnosti. Systém je zároveň aplikován ve všech společnostech skupiny MVV Energie CZ.

Systém Compliance managementu je ve společnosti ENERGIE Holding a.s. zaveden od 1. října 2013. K zajištění fungování tohoto systému slouží Společnosti struktura interních předpisů, na jejichž základě jsou tato pravidla v rámci Společnosti uplatňována.

Systém Compliance managementu Společnosti zahrnuje především tyto oblasti činnosti:

- hospodářskou soutěž,
- finanční a daňové záležitosti,
- zaměstnanecké vztahy, včetně zajištění rovnosti příležitostí,
- ochranu údajů a dat,
- bezpečnost a ochranu zdraví při práci,
- ochranu životního prostředí,
- potírání korupce.

Za účelem dodržování všech výše zmíněných hodnot v rámci CMS je ve skupině MVV Energie CZ zřízena sdílená funkce Manažera Compliance, který zajišťuje dohled nad dodržováním pravidel CMS ve všech společnostech skupiny MVV Energie CZ, tedy i ve společnosti ENERGIE Holding a.s.. Manažer Compliance zároveň provádí nezbytná opatření k nápravě situace v případě porušení výše uvedených pravidel.

Jakýkoli zaměstnanec společnosti ENERGIE Holding a.s., či jakákoli jiná osoba, jsou oprávněni oznámit všechna případná porušení povinností a předpisů obsažených v CMS, či i pouhá případná podezření na jejich porušení, na centrální e-mailovou adresu [compliance@mvv.cz](mailto:compliance@mvv.cz), která byla jako součást CMS zřízena v rámci skupiny MVV Energie CZ. Za provoz této e-mailové adresy, resp. za zajištění důvěrného způsobu komunikace a zpracování každého oznámení obdrženého v této e-mailové schránce, zodpovídá Manažer Compliance.

Společnost ENERGIE Holding a.s. může zároveň využít existence pozic „Manažera rovného zacházení“ a „Manažera ochrany údajů“, které byly jakožto součást CMS v rámci skupiny MVV Energie CZ rovněž zřízeny.

Manažer rovného zacházení zajišťuje především dohled nad dodržováním základních principů a pravidel rovného zacházení a ochrany před diskriminací ve všech společnostech skupiny, tedy včetně společnosti ENERGIE Holding a.s., a dohlíží na řešení obdržených sdělení, týkajících se případného porušení principů rovného zacházení a ochrany před diskriminací.

K hlavním činnostem Manažera ochrany údajů a dat patří dohled nad dodržováním vnitřního systému ochrany a zabezpečení osobních údajů a dat při jejich zpracovávání ve skupině MVV Energie CZ, a to v souladu se Zásadami zpracování osobních údajů ve skupině MVV Energie CZ, dohled nad dodržováním nastavených vnitřních systémů, pravidel a předpisů a nad řešeními obdržených sdělení týkajících se případného porušení ochrany osobních údajů a dat při jejich zpracovávání či neoprávněného nakládání s těmito údaji.

Jakýkoli zaměstnanec společnosti ENERGIE Holding a.s., či jakákoli jiná osoba, jsou oprávněni dle Zásad zpracování osobních údajů oznámit všechna případná porušení povinností a předpisů týkajících osobních údajů či i pouhá případná podezření na jejich porušení, na e-mailové adrese [osobniudaje.enh@mvv.cz](mailto:osobniudaje.enh@mvv.cz), která byla v souladu se Zásadami zpracování osobních údajů zřízena.



# Finanční část

# 1. Zpráva nezávislého auditora

**Zpráva nezávislého auditora obsahuje následující výrok o ověření:**

- výroční zprávy (vč. zprávy o vztazích) a účetní závěrky

## **Zpráva nezávislého auditora**

### **akcionáři společnosti ENERGIE Holding a.s.**

#### *Výrok auditora*

Provedli jsme audit příložené účetní závěrky společnosti ENERGIE Holding a.s., se sídlem Kutvirthova 339/5, Praha 5 („Společnost“), sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 30. září 2019, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 30. září 2019 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje podstatné účetní metody a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru příložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice Společnosti k 30. září 2019, její finanční výkonnosti a jejích peněžních toků za rok končící 30. září 2019 v souladu s českými účetními předpisy.

#### *Základ pro výrok*

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a auditorskými standardy Komory auditorů České republiky, kterými jsou Mezinárodní standardy auditu (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 pro auditory a účetní znalce, vydaným Radou pro mezinárodní etické standardy účetních (IESBA) a 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 představenstvo 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 nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o Společnosti získanými během auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných 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, 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 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 věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržných ostatních informacích žádné významné věcné nesprávnosti nezjistili.

#### *Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku*

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

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo Společnosti povinno 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 představenstvo plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví odpovídá dozorčí rada Společnosti.

## Zpráva nezávislého auditora

### Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

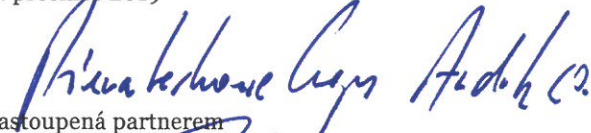
Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy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

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné 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 nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, 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 představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem, a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná 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 trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- 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 představenstvo a dozorčí radu 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.

3. prosince 2019

  
zašoupená partnerem

Ing. Tomáš Bašta  
statutární auditor, evidenční č. 1966

Tato zpráva je určena akcionáři společnosti ENERGIE Holding a.s.

## 2. Účetní závěrka

### Rozvaha

k datu 30. září 2019 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2018 do 30. září 2019, minulé období od 1. října 2017 do 30. září 2018

označ. a	AKTIVA b	řád. c	30.09.2019			30.09.2018
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>001</b>	<b>1 235 098</b>	<b>-388 406</b>	<b>846 692</b>	<b>878 215</b>
<b>B.</b>	<b>Stálá aktiva</b>	<b>003</b>	<b>1 029 560</b>	<b>-388 102</b>	<b>641 458</b>	<b>658 709</b>
<b>B. I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>004</b>	<b>4 631</b>	<b>-3 394</b>	<b>1 237</b>	<b>3 730</b>
B. I. 3.	Goodwill	009	3 092	-3 092	0	0
B. I. 4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	1 539	-302	1 237	3 730
<b>B. II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>014</b>	<b>706 271</b>	<b>-384 708</b>	<b>321 563</b>	<b>334 375</b>
B. II. 1.	Pozemky a stavby	015	375 776	-168 948	206 828	215 197
B. II. 1. 1.	Pozemky	016	9 753	0	9 753	9 753
B. II. 1. 2.	Stavby	017	366 023	-168 948	197 075	205 444
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	312 748	-215 760	96 988	114 717
B. II. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	17 747	0	17 747	4 461
B. II. 5. 1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	382	0	382	382
B. II. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	17 365	0	17 365	4 079
<b>B. III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>	<b>027</b>	<b>318 658</b>	<b>0</b>	<b>318 658</b>	<b>320 604</b>
B. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	318 658	0	318 658	320 604
<b>C.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>	<b>037</b>	<b>205 433</b>	<b>-304</b>	<b>205 129</b>	<b>219 432</b>
<b>C. I.</b>	<b>Zásoby</b>	<b>038</b>	<b>28 944</b>	<b>0</b>	<b>28 944</b>	<b>27 543</b>
C. I. 1.	Materiál	039	28 944	0	28 944	27 543
<b>C. II.</b>	<b>Pohledávky</b>	<b>046</b>	<b>129 391</b>	<b>-304</b>	<b>129 087</b>	<b>131 151</b>
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	057	129 391	-304	129 087	131 151
C. II. 2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	455	-304	151	402
C. II. 2. 4.	Pohledávky - ostatní	061	128 936	0	128 936	130 749
C. II. 2. 4. 3.	Stát - daňové pohledávky	064	2 974	0	2 974	2 622
C. II. 2. 4. 4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	2 628	0	2 628	4 296
C. II. 2. 4. 5.	Dohadné účty aktivní	066	121 688	0	121 688	120 585
C. II. 2. 4. 6.	Jiné pohledávky	067	1 646	0	1 646	3 246
<b>C. IV.</b>	<b>Peněžní prostředky</b>	<b>075</b>	<b>47 098</b>	<b>0</b>	<b>47 098</b>	<b>60 738</b>
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	12	0	12	3
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	077	47 086	0	47 086	60 735
<b>D.</b>	<b>Časové rozlišení aktiv</b>	<b>078</b>	<b>105</b>	<b>0</b>	<b>105</b>	<b>74</b>
D. 1.	Náklady příštích období	079	105	0	105	74

## Rozvaha

k datu 30. září 2019 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2018 do 30. září 2019, minulé období od 1. října 2017 do 30. září 2018

označ.	PASIVA	řád.	30.09.2019	30.09.2018
a	b	c	5	6
	<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>082</b>	<b>846 692</b>	<b>878 215</b>
<b>A.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>	<b>083</b>	<b>384 532</b>	<b>398 524</b>
<b>A. I.</b>	<b>Základní kapitál</b>	<b>084</b>	<b>99 635</b>	<b>99 635</b>
A. I. 1.	Základní kapitál	085	99 635	99 635
<b>A. II.</b>	<b>Ážio a kapitálové fondy</b>	<b>088</b>	<b>126 767</b>	<b>129 898</b>
A. II. 2.	Kapitálové fondy	090	126 767	129 898
A. II. 2. 1.	Ostatní kapitálové fondy	091	200 000	200 000
A. II. 2. 2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	092	-73 233	-70 102
<b>A. III.</b>	<b>Fondy ze zisku</b>	<b>096</b>	<b>618</b>	<b>500</b>
A. III. 2.	Statutární a ostatní fondy	098	618	500
<b>A. IV.</b>	<b>Výsledek hospodaření minulých let (+/-)</b>	<b>099</b>	<b>127 716</b>	<b>108 211</b>
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	127 716	108 211
<b>A. V.</b>	<b>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)</b>	<b>102</b>	<b>29 796</b>	<b>60 280</b>
<b>B. + C.</b>	<b>Cizí zdroje</b>	<b>104</b>	<b>459 947</b>	<b>477 529</b>
<b>B.</b>	<b>Rezervy</b>	<b>105</b>	<b>11 874</b>	<b>12 480</b>
B. 4.	Ostatní rezervy	109	11 874	12 480
<b>C.</b>	<b>Závazky</b>	<b>110</b>	<b>448 073</b>	<b>465 049</b>
<b>C. I.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b>	<b>111</b>	<b>257 223</b>	<b>285 364</b>
C. I. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	115	226 666	253 333
C. I. 8.	Odložený daňový závazek	121	30 557	32 031
<b>C. II.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>	<b>126</b>	<b>190 850</b>	<b>179 685</b>
C. II. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	130	26 667	26 667
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	131	142 471	130 966
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	132	1 336	1 419
C. II. 8.	Závazky ostatní	136	20 376	20 633
C. II. 8. 3.	Závazky k zaměstnancům	139	1 434	1 314
C. II. 8. 4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	806	777
C. II. 8. 5.	Stát - daňové závazky a dotace	141	2 643	4 991
C. II. 8. 6.	Dohadné účty pasivní	142	15 493	13 390
C. II. 8. 7.	Jiné závazky	143	0	161
<b>D.</b>	<b>Časové rozlišení pasiv</b>	<b>147</b>	<b>2 213</b>	<b>2 162</b>
D. 1.	Výdaje příštích období	148	2 062	2 042
D. 2.	Výnosy příštích období	149	151	120

## Výkaz zisku a ztráty

za rok končící 30. září 2019 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2018 do 30. září 2019, minulé období od 1. října 2017 do 30. září 2018

označ. a	TEXT b	řád. c	Skutečnost v účetním období	
			2018/2019 1	2017/2018 2
<b>I.</b>	<b>Tržby za prodej výrobků a služeb</b>	<b>01</b>	<b>233 437</b>	<b>237 520</b>
<b>A.</b>	<b>Výkonová spotřeba</b>	<b>03</b>	<b>116 022</b>	<b>113 700</b>
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	92 362	91 758
A. 3.	Služby	06	23 660	21 942
<b>D.</b>	<b>Osobní náklady</b>	<b>09</b>	<b>32 976</b>	<b>32 769</b>
D. 1.	Mzdové náklady	10	23 533	23 338
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	9 443	9 431
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	8 091	8 158
D. 2. 2.	Ostatní náklady	13	1 352	1 273
<b>E.</b>	<b>Úpravy hodnot v provozní oblasti</b>	<b>14</b>	<b>35 765</b>	<b>31 775</b>
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	35 654	31 805
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	39 620	32 867
E. 1. 2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné	17	-3 966	-1 062
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	111	-30
<b>III.</b>	<b>Ostatní provozní výnosy</b>	<b>20</b>	<b>6 443</b>	<b>5 988</b>
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	100	97
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22	0	263
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	6 343	5 628
<b>F.</b>	<b>Ostatní provozní náklady</b>	<b>24</b>	<b>9 967</b>	<b>5 608</b>
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	64	51
F. 3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	3 032	2 680
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	-606	-4 239
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	7 477	7 116
<b>*</b>	<b>Provozní výsledek hospodaření (+/-)</b>	<b>30</b>	<b>45 150</b>	<b>59 656</b>
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	8 295	6 565
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	8 295	6 565
K.	Ostatní finanční náklady	47	65	91
<b>*</b>	<b>Finanční výsledek hospodaření (+/-)</b>	<b>48</b>	<b>-8 360</b>	<b>-6 656</b>
<b>**</b>	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)</b>	<b>49</b>	<b>36 790</b>	<b>53 000</b>
<b>L.</b>	<b>Daň z příjmů</b>	<b>50</b>	<b>6 994</b>	<b>-7 280</b>
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	8 190	9 717
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	-1 196	-16 997
<b>**</b>	<b>Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)</b>	<b>53</b>	<b>29 796</b>	<b>60 280</b>
<b>***</b>	<b>Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)</b>	<b>55</b>	<b>29 796</b>	<b>60 280</b>
	<b>Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.</b>	<b>56</b>	<b>239 880</b>	<b>243 508</b>

## Přehled o změnách vlastního kapitálu

za rok končící 30. září 2019 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2018 do 30. září 2019, minulé období od 1. října 2017 do 30. září 2018

	Základní kapitál	Ostatní kapitálové fondy	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	Statutární a ostatní fondy	Nerozdělený zisk	Celkem
<b>Zůstatek k 1. říjnu 2017</b>	<b>99 635</b>	<b>200 000</b>	<b>-43 483</b>	<b>799</b>	<b>154 857</b>	<b>411 808</b>
Oceňovací rozdíly z přecenění na reálnou hodnotu						
- finanční deriváty	0	0	2 489	0	0	2 489
- podíly v ovládaných osobách, v osobách pod podstatným vlivem	0	0	-29 108	0	0	-29 108
Příděly do fondů	0	0	0	760	-760	0
Výplaty z fondů	0	0	0	-1 059	0	-1 059
Vyplacené podíly na zisku	0	0	0	0	-45 886	-45 886
Výsledek hospodaření za účetní období	0	0	0	0	60 280	60 280
<b>Zůstatek k 30. září 2018</b>	<b>99 635</b>	<b>200 000</b>	<b>-70 102</b>	<b>500</b>	<b>168 491</b>	<b>398 524</b>
Oceňovací rozdíly z přecenění na reálnou hodnotu						
- finanční deriváty	0	0	-1 185	0	0	-1 185
- podíly v ovládaných osobách, v osobách pod podstatným vlivem	0	0	-1 946	0	0	-1 946
Příděly do fondů	0	0	0	775	-775	0
Výplaty z fondů	0	0	0	-657	0	-657
Vyplacené podíly na zisku	0	0	0	0	-40 000	-40 000
Výsledek hospodaření za účetní období	0	0	0	0	29 796	29 796
<b>Zůstatek k 30. září 2019</b>	<b>99 635</b>	<b>200 000</b>	<b>-73 233</b>	<b>618</b>	<b>157 512</b>	<b>384 532</b>



## Přehled o peněžních tocích

za rok končící 30. září 2019 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2018 do 30. září 2019, minulé období od 1. října 2017 do 30. září 2018

označ. a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		2018/2019 1	2017/2018 2
	<b>Peněžní toky z provozní činnosti</b>		
	<b>Účetní zisk (+) / ztráta (-) z běžné činnosti před zdaněním</b>	<b>36 790</b>	<b>53 000</b>
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace:	43 418	34 054
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv	39 620	32 867
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	-4 461	-5 332
A. 1. 3.	Zisk (-) / ztráta (+) z prodeje stálých aktiv	-36	-46
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové (+) a výnosové (-) úroky	8 295	6 565
<b>A *</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu</b>	<b>80 208</b>	<b>87 054</b>
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu:	12 282	13 438
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek a přechodných účtů aktiv	2 275	-48 975
A. 2. 2.	Změna stavu krátkodobých závazků a přechodných účtů pasiv	11 408	71 159
A. 2. 3.	Změna stavu zásob	-1 401	-8 746
<b>A **</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním</b>	<b>92 490</b>	<b>100 492</b>
A. 3.	Úroky vyplacené	-8 295	-7 261
A. 5.	Zaplacená daň z příjmů	-8 543	-12 984
<b>A ***</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	<b>75 662</b>	<b>80 247</b>
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-22 065	-18 840
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	100	97
<b>B ***</b>	<b>Čistý peněžní tok z investiční činnosti</b>	<b>-21 965</b>	<b>-18 743</b>
C. 1.	Změna stavu dlouhodobých a krátkodobých závazků	-26 667	-26 667
C. 2.	Změna stavu vlastního kapitálu:	-40 660	-46 945
C. 2. 5.	Přímé platby na vrub fondů	-660	-1 059
C. 2. 6.	Vyplacené dividendy [podíly na zisku]	-40 000	-45 886
<b>C ***</b>	<b>Čisté peněžní toky z finanční činnosti</b>	<b>-67 327</b>	<b>-73 612</b>
	<b>Čisté zvýšení / snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů</b>	<b>-13 640</b>	<b>-12 108</b>
	<b>Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku</b>	<b>60 738</b>	<b>72 846</b>
	<b>Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku</b>	<b>47 098</b>	<b>60 738</b>

## **Příloha účetní závěrky**

za rok končící 30. září 2019 v celých tisících Kč  
běžné období od 1. října 2018 do 30. září 2019, minulé období od 1. října 2017 do 30. září 2018

### **1. Všeobecné informace**

#### **1.1. Základní informace o Společnosti**

ENERGIE Holding a.s. (dále „Společnost“) byla zapsána do obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 11073 dne 27. září 2006 a její sídlo je v Kutvirtova 339/5, 150 00 Praha 5 - Radlice. Hlavním předmětem podnikání Společnosti je výroba a rozvod tepelné energie. Identifikační číslo Společnosti je 275 94 301.

Společnost se změnou své společenské smlouvy podřídila zákonu o obchodních korporacích jako celku. Tato skutečnost nabyla účinnosti dnem zápisu do obchodního rejstříku, tj. dne 2. listopadu 2015.

Společnost není společníkem s neomezeným ručením v žádné společnosti.

### **2. Účetní postupy**

#### **2.1. Základní zásady zpracování účetní závěrky**

Účetní závěrka je sestavena v souladu s účetními předpisy platnými v České republice pro střední účetní jednotky a je sestavena v historických cenách kromě ocenění derivátů reálnou hodnotou a podílů v dceřiných společnostech metodou ekvivalence.

#### **2.2. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek**

Nehmotný (a hmotný) majetek, jehož doba použitelnosti je delší než 1 rok a pořizovací cena převyšuje 60 tis. Kč (40 tis. Kč) za položku, je považován za dlouhodobý nehmotný (a hmotný) majetek.

Nakoupený dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek je prvotně vykázán v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení a náklady s jeho pořízením související.

Dlouhodobý hmotný majetek, jehož doba po užitelnosti je delší než jeden rok a pořizovací cena dosahuje hodnoty nižší než 40 tis. Kč a vyšší než 5 tis. Kč, je klasifikován jako drobný dlouhodobý hmotný majetek (“DDHM”). Měřidla ÚT a TUV, auta a mobilní telefony se vždy evidují jako DDHM.

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek s výjimkou pozemků, které se neodpisují, je odpisován metodou rovnoměrných odpisů (použité roční odpisové sazby se liší od sazeb odpočitatelných pro daňové účely) na základě jeho předpokládané doby životnosti následujícím způsobem:

<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>Předpokládaná doba životnosti</b>
Software	8 let
Ocenitelná práva	5 let
Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	8 let

<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>Předpokládaná doba životnosti</b>
Budovy a stavby	44 – 55 let
Stroje a zařízení	8 – 20 let
Inventář	4 roky
Motorová vozidla	3 – 7 let
Informační technologie	8 let

Odpisový plán je v průběhu používání dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku aktualizován na základě změn očekávané doby životnosti.

Pokud zůstatková hodnota aktiva přesahuje jeho odhadovanou zpětně získatelnou částku, je jeho zůstatková hodnota snížena na tuto částku prostřednictvím opravné položky. Zpětně získatelná částka je stanovena na základě očekávaných budoucích peněžních toků generovaných daným aktivem.

Náklady na opravy a údržbu dlouhodobého hmotného majetku se účtují přímo do nákladů. Technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku je aktivováno.

Drobný hmotný majetek v pořizovací ceně od 1 tis. Kč do 5 tis. Kč za položku je považován za zásoby a účtován do nákladů při spotřebě.

### **2.3. Emisní povolenky**

Společnost eviduje emisní povolenky v rámci ostatního dlouhodobého nehmotného majetku.

Emisní povolenky přidělené Národním alokačním plánem jsou zaúčtovány na účet ostatního dlouhodobého nehmotného majetku proti účtové skupině zúčtování daní a dotací, k datu jejich připsání na účet v registru emisních povolenek v České republice.

Přidělené emisní povolenky jsou oceňovány reprodukční pořizovací cenou.

Účtování spotřeby emisních povolenek je prováděno měsíčně na základě odborného odhadu skutečných emisí CO<sub>2</sub> za dané období proti účtům ostatních provozních nákladů se současným rozpuštěním závazku evidovaného v položce daně a dotace proti účtům ostatních provozních výnosů, pokud se jedná o emisní povolenky přidělené.

Pro účtování úbytků emisních povolenek používá Společnost metodu FIFO.

O prodeji emisních povolenek je účtováno v rámci provozních výnosů ve výši prodejní ceny se současným vyřazením účetní hodnoty z aktiv.

Na nedostatek emisních povolenek ke krytí jejich spotřeby ve vykazovaném období tvoří Společnost rezervu. Pokud zůstatková hodnota emisních povolenek k rozvahovému dni přesahuje jejich odhadovanou zpětně získatelnou částku, pak je k těmto emisním povolenkám tvořena opravná položka.

#### **2.4. Podíly v ovládaných osobách**

Podíly v ovládaných osobách představují majetkové účasti v obchodních korporacích, které jsou ovládané nebo řízené Společností (dále též „dceřiná společnost“).

Podíly v dceřiných společnostech jsou oceněny metodou ekvivalence. Podle této metody je majetková účast při pořízení oceněna pořizovací cenou, která je upravována na hodnotu odpovídající míře účasti Společnosti na vlastním kapitálu v dceřiné společnosti k rozvahovému dni. Přecenění podílu metodou ekvivalence je účtováno proti vlastnímu kapitálu Společnosti.

#### **2.5. Zásoby**

Nakoupené zásoby jsou oceňovány pořizovací cenou sníženou o opravnou položku. Pořizovací cena zahrnuje veškeré náklady související s pořízením těchto zásob (zejména dopravné, clo atd.). Pro úbytky nakoupených zásob užívá Společnost metodu váženého průměru. Případné snížení hodnoty zásob je zohledněné opravnou položkou.

#### **2.6. Pohledávky**

Pohledávky jsou vykázány v nominální hodnotě snížené o opravnou položku k pochybným pohledávkám. Opravná položka k pochybným pohledávkám je vytvořena na základě věkové struktury pohledávek a individuálního posouzení bonity dlužníků. Společnost nevytváří opravné položky k pohledávkám za spřízněnými stranami.

#### **2.7. Přepočtení cizích měn**

Transakce prováděné v cizích měnách jsou přepočteny a zaúčtovány devizovým kurzem platným v den transakce.

Zůstatky peněžních aktiv, pohledávek a závazků vedených v cizích měnách byly přepočteny devizovým kurzem zveřejněným Českou národní bankou k rozvahovému dni. Všechny kurzové zisky a ztráty z přepočtu peněžních aktiv, pohledávek a závazků jsou účtovány do výkazu zisku a ztráty.

#### **2.8. Rozdíly ze změn účetních metod a opravy chyb let minulých**

Rozdíly ze změn účetních metod (včetně dopadu odložené daně) a opravy v důsledku nesprávného účtování nebo neúčtování o nákladech a výnosech v minulých účetních obdobích, pokud jsou významné, se vykazují v položce Jiný výsledek hospodaření minulých let.

## **2.9. Dotace**

Dotace je zaúčtována v okamžiku jejího přijetí či nezpochybnitelného nároku na přijetí.

Dotace přijatá na úhradu nákladů se účtuje do provozních nebo finančních výnosů ve věcné a časové souvislosti s účtováním nákladů na stanovený účel. Dotace přijatá na pořízení dlouhodobého majetku včetně technického zhodnocení snižuje pořizovací cenu nebo vlastní náklady na pořízení.

## **2.10. Finanční deriváty**

Finanční deriváty zahrnující úrokové swapy jsou nejprve zachyceny v rozvaze v pořizovací ceně a následně přeceňovány na reálnou hodnotu. Reálné hodnoty jsou odvozeny z modelů diskontovaných peněžních toků. Všechny deriváty jsou vykazovány v položce jiné pohledávky, mají-li pozitivní reálnou hodnotu, nebo v položce jiné závazky, je-li jejich reálná hodnota pro Společnost záporná.

Deriváty vložené do jiných finančních nástrojů nejsou samostatně vykazovány.

Změny reálné hodnoty finančních derivátů k obchodování jsou vykázány jako výnosy či náklady z přecenění cenných papírů a derivátů.

Společnost předem vymezuje určité deriváty k zajištění budoucích peněžních toků plynoucích z vybraných závazků. Účtování o takto vymezených finančních derivátech jako o zajišťovacích nástrojích je možné pouze při splnění určitých kritérií, zahrnujících definování zajišťovací strategie a zajišťovacího vztahu před zahájením zajišťovacího účetnictví a průběžnou dokumentaci skutečné a očekávané efektivnosti zajištění.

Změny reálné hodnoty finančních derivátů, které splňují kritéria efektivního zajištění peněžních toků, jsou vykázány jako oceňovací rozdíly z majetku a závazků ve vlastním kapitálu a do nákladů a výnosů jsou zaúčtovány ve stejném období, ve kterém zajišťovaná položka ovlivňuje výkaz zisku a ztráty.

## **2.11. Rezervy**

Společnost tvoří rezervy, pokud má současný závazek, je pravděpodobné, že bude na vypořádání tohoto závazku třeba vynaložit vlastní zdroje a existuje spolehlivý odhad výše závazku.

Společnost vytváří rezervu na závazek z daně z příjmů snížený o uhrazené zálohy na daň z příjmů. Pokud zálohy na daň z příjmů převyšují předpokládanou daň, je příslušný rozdíl vykázán jako krátkodobá pohledávka.

## **2.12. Tržby**

Tržby z prodeje tepelné energie Společnost fakturuje měsíčně na základě skutečných odběrů - odečtů fakturačních měřidel. Společnost fakturuje prodeje tepelné energie za cenu dvousložkovou (fixní a variabilní složka). V rámci věrnostního programu je fakturace roční a cena jednosložková.

Tržby jsou zaúčtovány k datu poskytnutí služeb a jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

Nevyfakturované dodávky tepla, elektrické energie a energetického využití odpadu jsou vykázány v celkové dohadované výši v rámci „Dohadných účtů aktivních“.

## **2.13. Spřízněné strany**

Spřízněnými stranami Společnosti se rozumí:

- strany, které přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat rozhodující vliv u Společnosti, a společnosti, kde tyto strany mají rozhodující nebo podstatný vliv,
- strany, které přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat podstatný vliv u Společnosti,
- členové statutárních, dozorcích a řídicích orgánů Společnosti, nebo její mateřské společnosti a osoby blízké těmto osobám, včetně podniků, kde tyto členové a osoby mají podstatný nebo rozhodující vliv,
- dceřiné společnosti.

Významné transakce a zůstatky se spřízněnými stranami, jsou uvedeny v poznámce 13 Transakce se spřízněnými stranami.

## **2.14. Leasing**

Požizovací cena majetku získaného formou finančního nebo operativního leasingu není aktivována do dlouhodobého majetku. Leasingové splátky jsou účtovány do nákladů rovnoměrně po celou dobu trvání leasingu. Budoucí leasingové splátky, které nejsou k rozvahovému dni splatné, jsou vykázány v příloze k účetní závěrce, ale nejsou zachyceny v rozvaze.

## **2.15. Úrokové náklady**

Veškeré úrokové náklady jsou účtovány do nákladů.

## **2.16. Odložená daň**

Odložená daň se vykazuje u všech přechodných rozdílů mezi zůstatkovou hodnotou aktiva nebo závazku v rozvaze a jejich daňovou hodnotou. Odložená daňová pohledávka je zaúčtována, pokud je pravděpodobné, že ji bude možné daňově uplatnit v budoucnosti.

Odložená daň z úrokového swapu zajišťujícího peněžní toky, přeceněného do vlastního kapitálu, je rovněž účtována přímo do vlastního kapitálu.

### **2.17. Přehled o peněžních tocích**

Společnost sestavila přehled o peněžních tocích s využitím nepřímé metody. Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku hotovosti.

### **2.18. Následné události**

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky, je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem představujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány a jejich dopady kvantifikovány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

### 3. Dlouhodobý nehmotný majetek

(tis. Kč)	1. října 2018	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2019
<b>Požizovací cena</b>				
Goodwill	3 092	0	0	3 092
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	444	0	0	444
Emisní povolenky	3 514	4 588	7 007	1 095
<b>Celkem</b>	<b>7 050</b>	<b>4 588</b>	<b>7 007</b>	<b>4 631</b>
<b>Oprávký</b>				
Goodwill	3 092	0	0	3 092
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	228	74	0	302
<b>Celkem</b>	<b>3 320</b>	<b>74</b>	<b>0</b>	<b>3 394</b>
<b>Zůstatková hodnota</b>	<b>3 730</b>			<b>1 237</b>

(tis. Kč)	1. října 2017	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2018
<b>Požizovací cena</b>				
Goodwill	3 092	0	0	3 092
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	444	0	0	444
Emisní povolenky	6 691	2 231	5 408	3 514
<b>Celkem</b>	<b>10 227</b>	<b>2 231</b>	<b>5 408</b>	<b>7 050</b>
<b>Oprávký</b>				
Goodwill	3 092	0	0	3 092
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	154	74	0	228
<b>Celkem</b>	<b>3 246</b>	<b>74</b>	<b>0</b>	<b>3 320</b>
<b>Zůstatková hodnota</b>	<b>6 981</b>			<b>3 730</b>

Emisní povolenky vykázané v rozvaze v rámci dlouhodobého nehmotného majetku k 30. září 2019 představují 1 981 ks nespotřebovaných emisních povolenek EUA (k 30. září 2018: 19 697 ks nespotřebovaných emisních povolenek EUA) přidělených Společnosti Národním alokačním plánem.

Oproti tomuto dlouhodobému aktivu je zachycen závazek vůči státu z titulu dotace ve stejné výši.

Spotřeba emisních povolenek v účetním období činí 24 705 ks (v minulém účetním období spotřeba činila 32 636 ks).



#### 4. Dlouhodobý hmotný majetek

(tis. Kč)	1. října 2018	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2019
<b>Pořizovací cena</b>				
Pozemky	9 753	0	0	9 753
Stavby	373 400	0	7 377	366 023
Hmotné movité věci a jejich soubory	319 972	9 545	16 769	312 748
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	4 461	13 286	0	17 747
<b>Celkem</b>	<b>707 586</b>	<b>22 831</b>	<b>24 146</b>	<b>706 271</b>
<b>Oprávký</b>				
Stavby	122 508	8 453	1 938	129 023
Hmotné movité věci a jejich soubory	205 255	22 179	13 230	214 204
<b>Celkem</b>	<b>327 763</b>	<b>30 632</b>	<b>15 168</b>	<b>343 227</b>
<b>Opravná položka</b>				
Stavby	45 448	0	5 523	39 924
Hmotné movité věci a jejich soubory	0	1 557	0	1 557
<b>Celkem</b>	<b>45 448</b>	<b>10 044</b>	<b>14 011</b>	<b>41 481</b>
<b>Zůstatková hodnota</b>	<b>334 375</b>			<b>321 563</b>

(tis. Kč)	1. října 2017	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2018
<b>Pořizovací cena</b>				
Pozemky	16 476	0	6 723	9 753
Stavby	562 462	0	189 062	373 400
Hmotné movité věci a jejich soubory	321 601	25 398	27 027	319 972
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	18 308	- 13 847	0	4 461
<b>Celkem</b>	<b>918 847</b>	<b>11 551</b>	<b>222 812</b>	<b>707 586</b>
<b>Oprávký</b>				
Stavby	154 096	10 166	41 754	122 508
Hmotné movité věci a jejich soubory	200 236	21 911	16 892	205 255
<b>Celkem</b>	<b>354 332</b>	<b>32 077</b>	<b>58 646</b>	<b>327 763</b>
<b>Opravná položka</b>				
Stavby	38 937	7 573	1 062	45 448
Hmotné movité věci a jejich soubory	7 573	- 7 573	0	0
<b>Celkem</b>	<b>46 510</b>	<b>0</b>	<b>1 062</b>	<b>45 448</b>
<b>Zůstatková hodnota</b>	<b>518 005</b>			<b>334 375</b>

Opravná položka k majetku je tvořena v souvislosti s očekávanými investicemi v rámci modernizace sítě zásobování teplem v Liberci. Dle harmonogramu Společnosti první fáze revitalizace stávající sítě proběhla v říjnu roku 2018 a druhá fáze projektu proběhne v říjnu 2019. Opravná položka k 30. září 2019 ve výši 41 481 tis. Kč (k 30. září 2018: 45 448 tis. Kč) zohledňuje dlouhodobou ekonomickou neudržitelnost použité parovodní technologie.

Část opravné položky k 30. září 2019 ve výši 7 841 tis. Kč (k 30. září 2018: 7 868 tis. Kč) je tvořena k nepoužívaným zásobníkům na mazut, souvisejícím technologiím a nevyužívaným objektově předávacím stanicím. Dále je opravná položka k 30. září 2019 ve výši 1 557 tis. Kč (k 30. září 2018: 0 tis. Kč) tvořena na kotel K4 v Lounech.

Z důvodu rozdělení tvorby opravné položky k hmotnému a nehmotnému majetku došlo v roce 2018 ke zpřesnění klasifikace opravné položky, viz sloupec přírůstky/přeúčtování.

V roce 2018 v rámci hmotného majetku došlo k vkladu do dceřiné společnosti, který je popsán v části 5. Podíly v ovládaných osobách a podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem.

Společnost neobdržela v roce končícím 30. září 2019 ani v roce končícím 30. září 2018 žádnou dotaci na pořízení dlouhodobého hmotného majetku.

Společnost nevyužívala k 30. září 2019 ani k 30. září 2018 majetek pronajatý formou finančního leasingu.

## 5. Podíly v ovládaných osobách a podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem

30. září 2019	Počet akcií	Nominální hodnota (tis. Kč)	Pořizovací cena (tis. Kč)	Účetní hodnota (tis. Kč)	Podíl na základním kapitálu (%)	Výsledek hospodaření za rok končící 30. září 2019 (tis. Kč)	Vlastní kapitál 30. září 2019 (tis. Kč)	Příjem z dividend za rok končící 30. září 2019 (tis. Kč)
<b>Tuzemské</b>								
Teplárna Liberec, a.s. Dr. Milady Horákové 641/34a, Liberec	101	75 977	363 077	318 658	76,04	1 317	419 066	0
<b>Celkem</b>	<b>101</b>	<b>75 977</b>	<b>363 077</b>	<b>318 658</b>	<b>76,04</b>	<b>1 317</b>	<b>419 066</b>	<b>0</b>

30. září 2018	Počet akcií	Nominální hodnota (tis. Kč)	Pořizovací cena (tis. Kč)	Účetní hodnota (tis. Kč)	Podíl na základním kapitálu (%)	Výsledek hospodaření za rok končící 30. září 2018 (tis. Kč)	Vlastní kapitál 30. září 2018 (tis. Kč)	Příjem z dividend za rok končící 30. září 2018 (tis. Kč)
<b>Tuzemské</b>								
Teplárna Liberec, a.s. Dr. Milady Horákové 641/34a, Liberec	1	73 077	73 077		6,04			
Dr. Milady Horákové 641/34a, Liberec	100	2 900	290 000	320 603	70	- 10 060	421 624	0
<b>Celkem</b>	<b>101</b>		<b>363 077</b>	<b>320 603</b>	<b>76,04</b>	<b>- 10 060</b>	<b>421 624</b>	<b>0</b>

U uvedené dceřiné společnosti není rozdíl mezi procentem podílu na vlastnictví a procentem podílu na hlasovacích právech.

V roce 2018 vložili oba akcionáři do dceřiné společnosti hmotný majetek, který si předtím dceřiná společnost pronajímala. Část vkladu byla provedena formou vkladu do základního kapitálu a část mimo základní kapitál do ostatních kapitálových fondů. Společnost ENERGIE Holding a.s. provedla vklad do základního kapitálu ve výši 73 077 tis Kč a vklad mimo základní kapitál do ostatních kapitálových fondů ve výši 77 413 tis Kč. Statutární město Liberec provedlo vklad mimo základní kapitál do ostatních kapitálových fondů ve výši 31 390 tis Kč. Vklad společnosti ENERGIE Holding a.s. do základního kapitálu byl proveden úpisem 1 ks kmenové akcie společnosti, která byla vydána jako zaknihovaný cenný papír o jmenovité hodnotě 73 077 tis Kč. Tímto úpisem se změnil podíl jednotlivých akcionářů na základním kapitálu společnosti.

## 6. Zásoby

Zásoby společnosti jsou tvořeny zejména palivovými zásobami, tj. zásobami uhlí. Dále jsou zásoby tvořeny náhradními díly k technologiím Společnosti.

Společnost netvořila k 30. září 2019 ani k 30. září 2018 žádnou opravnou položku k zásobám.

## 7. Pohledávky

Pohledávky po splatnosti k 30. září 2019 činily 312 tis. Kč (k 30. září 2018: 497 tis. Kč).

Opravná položka k pohledávkám k 30. září 2019 činila 304 tis. Kč (k 30. září 2018: 193 tis. Kč).

Pohledávky nejsou kryty věcnými zárukami a žádná z nich nemá splatnost delší než 5 let.

Krátkodobé poskytnuté zálohy k 30. září 2019 ve výši 2 628 tis. Kč (k 30. září 2018: 4 295 tis. Kč) představují zejména zálohy na plyn, vodu a elektřinu.

Pohledávky vůči spřízněným stranám jsou popsány v poznámce 13.

Společnost neeviduje žádné pohledávky a podmíněné pohledávky, které nejsou vykázány v rozvaze.

Zálohy na daň z příjmů ve výši 11 151 tis. Kč zaplacené Společností k 30. září 2019 (k 30. září 2018: 12 346 tis. Kč) byly započteny s rezervou na daň z příjmů ve výši 8 177 tis. Kč vytvořenou k 30. září 2019 (k 30. září 2018: 9 717 tis. Kč).

### Pohledávky a závazky z titulu nevyfakturovaných dodávek a přijaté zálohy

Společnost vykazovala následující částku nevyfakturovaných dodávek za teplo a teplou vodu a částku přijatých záloh za prodané teplo a teplou vodu:

(tis. Kč)	30. září 2019	30. září 2018
Pohledávky z titulu nevyfakturované dodávky tepla a vody	119 534	118 242
Přijaté zálohy na dodávky tepla a vody	- 142 471	- 130 966
<b>Čistá hodnota závazku</b>	<b>- 22 937</b>	<b>- 12 724</b>

## 8. Vlastní kapitál

Společnost je plně vlastněna společností MVV Energie CZ a.s., zapsanou v České republice, a mateřská společnost celé skupiny je společnost MVV Energie AG, zapsaná ve Spolkové republice Německo.

Společnost MVV Energie AG se sídlem Luisenring 49, Mannheim sestavuje konsolidovanou účetní závěrku nejširší skupiny účetních jednotek, ke které Společnost patří. Konsolidovanou účetní závěrku sestavenou za nejširší skupinu je možné získat na internetových stránkách MVV Energie AG.

Schválené a vydané akcie:

	30. září 2019		30. září 2018	
	Počet (ks)	Účetní hodnota (tis. Kč)	Počet (ks)	Účetní hodnota (tis. Kč)
Kmenové akcie v hodnotě 99 635 tis. Kč, plně splacené	1	99 635	1	99 635

Společnost se přihlásila k zákonu o obchodních korporacích jako celku (viz poznámku 1) a využila možnosti nevytvářet povinně rezervní fond, což zároveň umožňuje stanovy Společnosti.

Představenstvo Společnosti zpracovalo účetní závěrku a navrhlo rozdělení zisku ve výši 60 280 tis. Kč za rok končící 30. září 2018, které předložilo jedinému akcionáři ke schválení. Dne 19. března 2019 jediný akcionář schválil účetní závěrku Společnosti za rok končící 30. září 2018 a rozhodl o rozdělení zisku za rok končící 30. září 2018 ve výši 60 280 tis. Kč (viz přehled o změnách vlastního kapitálu), a to takto: část ve výši 19 505 tis. Kč byla převedena na účet nerozděleného zisku Společnosti a část ve výši 40 000 tis. Kč byla vyplacena jedinému akcionáři.

Do data vydání této výroční zprávy nenavrhlo představenstvo Společnosti rozdělení zisku za rok končící 30. září 2019.

## 9. Rezervy

(tis. Kč)	30. září 2019	30. září 2018
Ostatní rezervy	11 874	12 480
<b>Rezervy celkem</b>	<b>11 874</b>	<b>12 480</b>

Ostatní rezervy jsou k 30. září 2019 tvořeny zejména rezervou na likvidaci mazutových tanků ve výši 9 667 tis. Kč (k 30. září 2018: 9 667 tis. Kč) a rezervou na bonusy zaměstnanců a vedení Společnosti ve výši 1 445 tis. Kč (k 30. září 2018: 2 219 tis. Kč).

## 10. Závazky, budoucí závazky a podmíněné závazky

Závazky nejsou kryty věcnými zárukami a nemají splatnost delší než 5 let.

K datu sestavení účetní závěrky Společnost evidovala na řádku Stát - daňové závazky a dotace zůstatek, který představuje zejména emisní povolenky nespotřebované k tomuto datu v hodnotě 1 094 tis. Kč (k 30. září 2018: 3 514 tis. Kč).

Dohadné účty pasivní k 30. září 2019 ve výši 15 493 tis. Kč (k 30. září 2018: 13 390 tis. Kč) představují zejména nevyfakturované dodávky hmotného majetku, uhlí, elektřiny, plynu, služeb a dohady na odměny představenstva a zaměstnanců.

Závazky vůči spřízněným stranám jsou popsány v poznámce 13.

Výdaje příštích období k 30. září 2019 ve výši 2 062 tis. Kč (k 30. září 2018: 2 042 tis. Kč) představují nezaplacené úroky z úvěru.

Celková výše závazků nezahrnutých v rozvaze, která vychází z uzavřených smluv na odběr elektřiny a uhlí k 30. září 2019, činila 8 027 tis. Kč (k 30. září 2018: 56 219 tis. Kč).

Vedení Společnosti si není vědomo žádných dalších podmíněných závazků Společnosti k 30. září 2019.

## 11. Úvěry a ostatní zápůjčky

(tis. Kč)	30. září 2019	30. září 2018
Jiné bankovní úvěry splatné do jednoho roku (včetně částí dlouhodobých úvěrů splatné do 1 roku)	26 667	26 667
Dlouhodobé bankovní úvěry se splatností 1 – 5 let	226 666	253 333
<b>Bankovní úvěry a kontokorenty celkem</b>	<b>253 333</b>	<b>280 000</b>

Dlouhodobé bankovní úvěry lze rozčlenit takto:

	Záruka	Úroková sazba (%)	Zůstatek k 30. září 2019
Česká spořitelna a.s.	Majetek, pohledávky, akcie	6M PRIBOR+1,27	73 333
Česká spořitelna a.s.	Majetek, pohledávky, akcie	6M PRIBOR+1,40	180 000
<b>Celkem</b>			<b>253 333</b>

K úvěrům se vztahují jisté smluvní podmínky. Porušení těchto smluvních podmínek může vést k okamžité splatnosti úvěrů. Společnost k 30. září 2019 tyto podmínky plnila.

K některým z výše uvedených úvěrů Společnost uzavřela deriváty na zajištění peněžních toků, viz poznámka 12.

Určité položky majetku (pozemků a budov) byly použity jako bankovní zástava k úvěrům a ostatním závazkům. Celková zůstatková hodnota tohoto majetku k 30. září 2019 činila 220 912 tis. Kč (k 30. září 2018: 235 848 tis. Kč).

Dále jsou zastaveny pohledávky k 30. září 2019 v hodnotě 455 tis. Kč (k 30. září 2018: 595 tis. Kč) a finanční investice ve společnosti Teplárna Liberec k 30. září 2019 ve výši 318 658 tis. Kč (k 30. září 2018: 320 604 tis. Kč).

Jako zástava úvěru byly použity i cenné papíry Společnosti ve vlastnictví MVV Energie CZ a.s.

## 12. Finanční deriváty

Společnost využívá derivátových obchodů s bonitními bankovními protistranami za účelem zajištění finančních rizik, kterým je vystavena.

Společnost využívá pevné derivátové smlouvy se smluvně definovanými termíny peněžních toků, jejich výše je ovlivňována zejména vývojem cen podkladových aktiv, úrokových sazeb a případně měnových kurzů.

Reálná hodnota finančních derivátů je vykázána v položce Ostatní pohledávky, pokud je pro Společnost kladná, nebo v položce Ostatní závazky, pokud je záporná:

(tis. Kč)	30. září 2019			30. září 2018		
	Reálná hodnota Kladná	Reálná hodnota Záporná	Nominální hodnota	Reálná hodnota Kladná	Reálná hodnota Záporná	Nominální hodnota
Swap zajišťující úrokovou míru 1,72 %	1 610	0	180 000	3 073	0	180 000
<b>Celkem</b>	<b>1 610</b>	<b>0</b>	<b>180 000</b>	<b>3 073</b>	<b>0</b>	<b>180 000</b>

Změna reálné hodnoty výše uvedených derivátů zajišťujících peněžní toky je zachycena v zajišťovacím fondu ve vlastním kapitálu do okamžiku, kdy zajištěné položky ovlivní výsledek hospodaření, nebo ze zajištěné očekávané transakce vznikne aktivum nebo závazek.

Změna reálné hodnoty derivátů zajišťujících úrokovou míru účtovaná do vlastního kapitálu:

(tis. Kč)	2019	2018
<b>Počáteční zůstatek k 1. říjnu</b>	3 073	0
Reálná hodnota swapu pořízených v průběhu roku	- 1 463	3 073
<b>Konečný zůstatek k 30. září</b>	<b>1 610</b>	<b>3 073</b>

### 13. Transakce se spřízněnými stranami

V této poznámce jsou uvedeny všechny významné transakce se spřízněnými stranami.

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2019	Rok končící 30. září 2018
<b>Výnosy</b>		
Nájemné	15 473	26 297
Prodej emisních povolenek	0	59
Služby (poradenství a údržba)	732	778
Ostatní	3 854	4 845
<b>Celkem</b>	<b>20 059</b>	<b>31 979</b>
<b>Náklady</b>		
Nákup tepla	11 126	12 011
Účetní služby	1 599	1 555
Údržba	0	143
Poradenství a IT	4 980	5 160
Ostatní	856	55
<b>Celkem</b>	<b>18 561</b>	<b>18 924</b>

V roce končícím 30. září 2019 spotřebovala Společnost od spřízněných stran palivo v hodnotě 34 986 tis. Kč (v roce končícím 30. září 2018: 35 062 tis. Kč).

Dále došlo k přefakturaci v souvislosti s centralizovaným nákupem zemního plynu ve výši 39 905 tis. Kč (v roce končícím 30. září 2018: 22 045 tis. Kč).

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2019	Rok končící 30. září 2018
<b>Pohledávky</b>		
Dohadné účty aktivní	2 153	2 276
Krátkodobé poskytnuté zálohy	112	127
Náklady příštích období	0	1
<b>Celkem</b>	<b>2 265</b>	<b>2 404</b>
<b>Závazky</b>		
Závazky vůči společnostem v konsolidačním celku		
Z toho:		
Závazky z obchodních vztahů	0	1 348
Výnosy příštích období	36	0
Dohadné účty pasivní	6 105	5 393
<b>Celkem</b>	<b>6 141</b>	<b>6 741</b>

Členům představenstva a dozorčí rady nebyly k 30. září 2019 a 2018 poskytnuty žádná zajištění ani ostatní plnění.

Členům představenstva a dozorčí rady Společnosti jsou k dispozici služební vozidla.



Odměna členům představenstva Společnosti činila 2 257 tis. Kč (30. září 2018: 1 782 tis. Kč). Odměna členům dozorčí rady Společnosti představovala 0 tis. Kč (30. září 2018: 0 tis. Kč). Tyto odměny jsou součástí osobních nákladů.

## 14. Zaměstnanci

	Rok končící 30. září 2019		Rok končící 30. září 2018	
	počet	(tis. Kč)	počet	(tis. Kč)
Mzdové náklady členů statutárního orgánu	2	2 257	2	1 782
Mzdové náklady členů dozorčí rady	2	0	2	0
Mzdové náklady ostatních zaměstnanců	55	21 276	56	21 556
Náklady na sociální zabezpečení		8 091		8 158
Ostatní sociální náklady		1 352		1 273
<b>Celkem</b>	<b>59</b>	<b>32 976</b>	<b>60</b>	<b>32 769</b>

Členové představenstva a členové dozorčí rady nejsou zaměstnanci Společnosti. Ostatní transakce s vedením Společnosti jsou popsány v poznámce 13 Transakce se spřízněnými stranami.

## 15. Daň z příjmů

Daňový náklad zahrnuje:

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2019	Rok končící 30. září 2018
Splatnou daň (19 %)	8 190	9 718
Odloženou daň	-1 196	- 16 997
<b>Celkem daňový náklad</b>	<b>6 994</b>	<b>- 7 279</b>

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 19 %.

Odložený daňový pohledávku (+) / závazek (-) lze analyzovat následovně:

(tis. Kč)	30. září 2019	30. září 2018
<b>Odložený daňový závazek (-) / pohledávka (+) z titulu:</b>		
rozdílu účetní a daňové zůstatkové hodnoty majetku	- 40 409	- 42 454
rezerv a opravných položek	10 158	11 007
Reálné hodnoty zajišťovacího úrokového SWAPu*	- 306	- 584
<b>Čistý odložený daňový závazek</b>	<b>- 30 557</b>	<b>- 32 031</b>

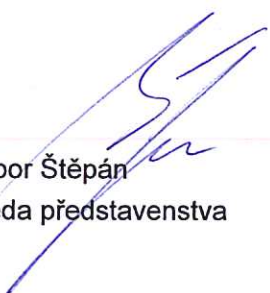
\*v souladu s účetními postupy dle bodu 2.16 je tato odložená daň účtována do oceňovacích rozdílů ve vlastním kapitálu

## 16. Následné události


Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2019.

3. prosince 2019

Za Společnost ENERGIE Holding a.s.



Ing. Libor Štěpán  
předseda představenstva



Bc. Libor Hrnčířik  
místopředseda představenstva

## 3. Zpráva o vztazích

---

<b>Obchodní firma:</b>	<b>ENERGIE Holding a.s.</b>
Sídlo:	Kutvirtova 339/5, 150 00 Praha 5
IČO:	27594301
DIČ:	CZ27594301

Společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B vložka 11073 (dále též „**Společnost**“).

Představenstvo Společnosti:

### 1) **KONSTATUJE, ŽE**

- existuje koncern s jednotným řízením – s řídící a řízenou osobou;
- řídící osoba dle § 79 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích, v platném znění (dále jen „Zákon o obchodních korporacích“), a většinový společník jsou vždy ovládajícími osobami, ledaže by bylo uvedeno jinak dle § 75 zákona o obchodních korporacích; řízená osoba je vždy ovládanou osobou.

Na základě výše uvedeného je představenstvo Společnosti povinno v souladu s ustanovením § 82 Zákona o obchodních korporacích vypracovat písemnou zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a osobami ovládanými za uplynulé účetní období, a to do 3 měsíců od skončení účetního období.

### 2) **SCHVALUJE TUTO ZPRÁVU O VZTAZÍCH ZA OBDOBÍ ŘÍJEN 2018 – ZÁŘÍ 2019**

**Struktura vztahů mezi řídící a všemi řízenými osobami (ovládající a všemi ovládanými) v rámci koncernu MVV Energie:**

Společnost náleží ke koncernu **MVV Energie**; struktura jeho částí nacházejících se na území České republiky je uvedena v Příloze č. 1 této Zprávy o vztazích.

**Ovládající osoba (řídící osoba – koncern dle § 79 zákona o obchodních korporacích)**

Ovládající osobou (v tomto koncernu osobou řídící) je společnost **MVV Energie CZ a.s.**, se sídlem Praha 5, Kutvirtova 339/5, PSČ: 150 00; IČO: 496 85 490, jejímž jediným akcionářem

a konečnou ovládající osobou je společnost **MVV Energie AG**, se sídlem ve Spolkové republice Německo, Mannheim D 68159, Luisenring 49, s identifikačním číslem HRB 1780;

### **Ostatní osoby ovládané ovládající osobou (tj. řízené řídicí osobou)**

V této zprávě jsou uvedeny vztahy vůči koncernovým společnostem sídlícím na území České republiky. Ostatní společnosti náležející ke koncernu MVV Energie sídlící v zahraničí nejsou zmiňovány, protože s nimi Společnost není v žádném vztahu.

#### **1. Ostatní osoby ovládané přímo ovládající osobou (tj. přímo řízené)**

CTZ s.r.o., se sídlem Uherské Hradiště - Mařatice, Sokolovská 572, PSČ: 686 01, IČO: 63472163;  
Českolipské teplo a.s., se sídlem Praha 5 – Radlice, Kutvirtova 339/5, PSČ: 150 00, IČO: 63149907;  
e.services s.r.o., se sídlem Děčín – Děčín I – Děčín, Oblouková 958/25, PSČ: 405 02, IČO: 28748514;  
G-LINDE s.r.o., se sídlem Praha 5 – Radlice, Kutvirtova 339/5, PSČ: 150 00, IČO: 24684538;  
G-RONN s.r.o., se sídlem Praha 5 – Radlice, Kutvirtova 339/5, PSČ: 150 00, IČO: 24679399;  
IROMEZ s.r.o., se sídlem Pelhřimov, Pod Náspem 2005, PSČ: 393 01; IČO: 24707341,  
OPATHERM a.s., se sídlem Horní náměstí 283/58, Město, PSČ: 746 01 Opava, IČO: 25385771;  
POWGEN a.s., se sídlem Praha 5, Kutvirtova 339/5, PSČ: 150 00; IČO: 27928411,  
TERMO Děčín a.s., se sídlem Děčín I Děčín, Oblouková 958/25, PSČ: 405 02, IČO: 64050882;  
TERMIZO a.s., se sídlem Liberec VII – Horní Růžodol, Dr. Milady Horákové 571/56, PSČ: 460 07, IČO: 64650251;  
Zásobování teplem Vsetín a.s., se sídlem Vsetín, Jiráskova 1326, PSČ: 755 01, IČO: 45192588.

#### **2. Osoby ovládané nepřímo ovládající osobou (tj. nepřímo řízené):**

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., se sídlem Česká Lípa, Liberecká 132, Stará Lípa, PSČ: 470 01, IČO: 64653200;  
Teplárna Liberec, a.s., se sídlem Liberec IV Perštýn, Dr. Milady Horákové 641/34a, PSČ: 460 01 Liberec, IČO: 62241672.

## **Úloha ovládané osoby v koncernu MVV Energie**

Přímý provozovatel podnikatelské činnosti v České republice.

## **Způsob a prostředky ovládnání**

Prostřednictvím akciového podílu v rámci rozhodování valné hromady Společnosti.

**Přehled jednání učiněných v účetním období říjen 2018 – září 2019, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkala majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky.**

S výjimkou uzavření anebo plnění níže popsanych smluv neproběhla v účetním období říjen 2018 – září 2019 na popud ani v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob žádná jednání, která by se týkala majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby (tj. 38 315 tis. Kč) zjištěného podle poslední účetní závěrky.

Společností ENERGIE holding a.s. byl jejím akcionářům vyplacen podíl na zisku v celkové výši 40 000 tis. Kč.

## **SMLOUVY MEZI SPOLEČNOSTÍ A OSOBOU OVLÁDANOU (ŘÍZENOU) ČI OVLÁDAJÍCÍ (ŘÍDÍCÍ) A NAVZÁJEM MEZI OVLÁDANÝMI ZA OBDOBÍ ŘÍJEN 2018 – ZÁŘÍ 2019**

### **Smlouvy se společností MVV Energie AG**

V tomto období nebyly platné a účinné žádné smlouvy mezi MVV Energie AG a Společností.

### **Smlouvy se společností MVV Energie CZ a.s.**

V tomto období byly platné a účinné následující smlouvy a dodatky mezi MVV Energie CZ a.s. a Společností:

- a) Smlouva o poskytování poradenství mezi společností ENERGIE Holding a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 2. ledna 2007. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- b) Smlouva o podnájmu nebytových prostor mezi společností ENERGIE Holding a. s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená 28. května 2010, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- c) Smlouva o zastavení pohledávek z pojistné smlouvy č. ZP-P5/410/07LCD mezi společností ENERGIE Holding a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 22. prosince 2016. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

- d) Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT mezi společnostmi ENERGIE Holding a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 31. prosince 2013. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- e) Smlouva o zpracování osobních údajů mezi společnostmi ENERGIE Holding a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 14. září 2018. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- f) Kupní smlouva na prodej a koupi hnědého uhlí na roky 2016 – 2019/2020 z produkce Severočeských dolů mezi společnostmi MVV Energie CZ a.s. a společností ENERGIE Holding a.s. uzavřená dne 28. července 2015 do 31. prosince 2020. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- g) Smlouva o úvěru č. 410/07/LCD mezi společnostmi ENEGIE Holding a.s., Českou spořitelnou a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 19. března 2007, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- h) Mandátní smlouva – výkon činností mandatáře a zastupování mandanta ve věcech zadávání veřejných zakázek, při uzavírání pojistných smluv s vybraným uchazečem, zastupování ve vztahu vyplývajícím z pojistné smlouvy vůči vybranému uchazeči, spravovat společný majetek mandantů souvisejícího se sdružením, vést účetnictví, sdružení a vypracovat roční vyúčtování mezi společnostmi ENERGIE Holding a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 7. ledna 2009, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla. Plná moc pro zastupování společnosti ENERGIE Holding a.s. společností MVV Energie CZ a.s. Z této plné moci žádná újma Společnosti nevznikla.
- i) Smlouva o sdružení – Dodatek č. 8 ke smlouvě o sdružení pro každoroční vybírání nejvhodnějšího uchazeče pro uzavření společné pojistné smlouvy a společné uzavření pojistné smlouvy o pojištění rizik jednotlivých účastníků na společný účet ve znění pozdějších dodatků mezi společnostmi MVV Energie CZ a.s. a společností ENERGIE holding a.s. uzavřený dne 12. prosince 2006, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- j) Dohoda o společném postupu mezi Statutárním městem Liberec, společností ENERGIE Holding a.s., společností MVV Energie CZ a.s., uzavřená dne 16. prosince 2015. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- k) Prováděcí ujednání k Dohodě o společném postupu mezi Statutárním městem Liberec, společností ENERGIE Holding a.s., Teplárnou Liberec, a.s., a Společností uzavřené dne 14. února 2018. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- l) Příkazní smlouva uzavřená dne 29. května 2017 mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., POWGEN a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s., CTZ s.r.o., MVV Energie CZ a.s. k vyjednání podmínek pro uzavření smluv na dodávky plynu se společností LAMA energy a.s. pro rok 2019 do 31. 12. 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

- m) Příkazní smlouva uzavřená dne 29. dubna 2016 mezi společnostmi ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., CTZ s.r.o., MVV Energie CZ a.s. k vyjednání podmínek pro uzavření smluv na dodávky elektřiny se společností Amper Market, a.s., pro rok 2017, 2018 uzavřená do 31. prosince 2018, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- n) Příkazní smlouva uzavřená dne 10. dubna 2018 mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., POWGEN a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s., CTZ s.r.o. a MVV Energie CZ a.s. k vyjednání podmínek pro uzavření smluv na dodávky zemního plynu pro rok 2020 do 31. prosince 2020. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- o) Příkazní smlouva uzavřená dne 15. června 2016 mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., POWGEN a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s., CTZ s.r.o. a MVV Energie CZ a.s. k vyjednání podmínek pro uzavření smluv na dodávky plynu se společností LAMA energy a.s. pro rok 2018 do 31. prosince 2018. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- p) Kupní smlouva č. 2017042701 na prodej a koupi hnědého uhlí druh MIAL na dobu určitou do 31. prosince 2021 z produkce společnosti PGE, KWB Turów SA, mezi společnostmi MVV Energie CZ a.s. a společností ENERGIE Holding a.s. uzavřená dne 3. července 2017, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- q) Oznámení o vzniku zástavního práva k pohledávkám dle Smlouvy o vzniku zástavního práva k pohledávkám z pojistných smluv 0013881442 mezi společnostmi ENERGIE Holding a.s., Česká podnikatelská pojišťovna, a.s., Vienna Insurance Group, Českou spořitelnou, a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. ze dne 2. ledna 2017. Z tohoto oznámení nevznikla Společnosti žádná újma.
- r) Příkazní smlouva uzavřená dne 23. ledna 2018 mezi společnostmi ENERGIE Holding a.s., POWGEN a.s., IROMEZ s.r.o., Teplárna Liberec a.s., TERMO Děčín a.s., CTZ s.r.o. a MVV Energie CZ a.s. k zajištění uplatnění nové ceny elektřiny pro rok 2019 do 31. prosince 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- s) Příkazní smlouva uzavřená dne 23. ledna 2018 mezi společnostmi ENERGIE Holding a.s., POWGEN a.s., IROMEZ s.r.o., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., CTZ s.r.o., OPATHERM a.s., Zásobování Teplem Vsetín a.s., ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., G-RONN s.r.o., G-LINDE s.r.o., TERMIZO a.s. a MVV Energie CZ a.s. k realizaci výběrových řízení na nákup a prodej komodit (zemní plyn, elektrická energie, povolenky, uhlí) na jednotlivé roky. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

- t) Příkazní smlouva uzavřená dne 28. května 2018 mezi společnostmi ENERGIE Holding a.s., POWGEN a.s., IROMEZ s.r.o., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., CTZ s.r.o., Zásobování teplem Vsetín a.s. a MVV Energie CZ a.s. k zajištění uplatnění nové ceny elektřiny pro rok 2020 do 31. prosince 2020. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- u) Příkazní smlouva uzavřená dne 30. července 2018 mezi společnostmi ENERGIE Holding a.s., ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s., CTZ s.r.o. a MVV Energie a.s., k zajištění uplatnění nové ceny elektřiny pro rok 2019 do 31. prosince 2019 pro uzavření smluv na dodávky elektřiny se společností Amper Market, a.s. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- v) Příkazní smlouva uzavřená dne 14. května 2019 mezi společnostmi ENERGIE Holding a.s., ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s., CTZ s.r.o. a MVV Energie a.s., k zajištění uplatnění nové ceny plynu pro rok 2021 do 31. prosince 2021. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- w) Příkazní smlouva uzavřená dne 20. října 2017 mezi společnostmi ENERGIE Holding a.s., ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s., CTZ s.r.o. a MVV Energie a.s. k zajištění uplatnění nové ceny elektřiny pro rok 2018 do 31. prosince 2018 pro uzavření smluv na dodávku elektřiny se společností LAMA energy, a.s. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- x) Příkazní smlouva uzavřená dne 13. srpna 2019 mezi společnostmi ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., CTZ s.r.o., Zásobování teplem Vsetín a.s., OPATHERM a.s. a MVV Energie a.s. k zajištění uplatnění nové ceny elektřiny se společností Amper Market a.s. pro rok 2021 do 31. prosince 2021. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

### **Smlouvy s dalšími ovládanými osobami**

V tomto období byly platné a účinné následující smlouvy a dodatky mezi Společností a dalšími ovládanými osobami:

- a) Smlouva o nájmu věcí movitých a nemovitých mezi společnostmi ENERGIE Holding a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. 1060/2000/012/00 uzavřená dne 27. prosince 2000, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.



- b) Smlouva o odborné pomoci a poskytování služeb mezi společnostmi ENERGIE Holding a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. 1030/2006/010/00 uzavřená dne 13. března 2006 ve znění pozdějších dodatků Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- c) Smlouva o právu provést stavbu mezi společnostmi ENERGIE Holding a.s. (jako vlastníkem), společností Teplárna Liberec, a.s. (jako stavebníkem - investorem) č. sml\_IV\_16\_008\_D00 uzavřená dne 31. května 2016 o realizaci investiční akce Revitalizace CZT Liberec – GreenNet – UČS 1 kogenerační jednotky. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- d) Dohoda o společném postupu mezi společnostmi MVV Energie CZ a.s., ENERGIE Holding a.s., Statutárním městem Liberec a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 16. prosince 2015. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- e) Nájemní smlouva mezi společnostmi ENERGIE Holding a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. sml-TO-17-005-D00 uzavřená dne 29. března 2017 ve znění pozdějších dodatků, jejímž předmětem je nájem movitých a nemovitých věcí skladového hospodářství TTO. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- f) Smlouva o poskytování služeb ekonomických činností uzavřená dne 24. února 2017 mezi společnostmi ENERGIE Holding a.s. a společností TERMO Děčín a.s. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- g) Smlouva o rozdělení nákladů za službu sledování insolvence ze dne 26. března 2015 mezi společnostmi ENERGIE Holding a. s. a společností TERMO Děčín a.s. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- h) Smlouva se společností e.services s.r.o. o poskytování služeb vedení účetnictví, ekonomických činností reportingu a controllingu a bezhotovostní úhrady plateb přímého elektronického bankovníctví uzavřená dne 12. října 2011, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- i) Smlouva o dodávce elektřiny ze sítí NN oprávněnému zákazníkovi č. EE/01/2014 mezi společnostmi POWGEN a.s. a společností ENERGIE Holding a.s. uzavřená dne 3. listopadu 2014, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- j) Smlouva o dodávce elektřiny ze sítí NN oprávněnému zákazníkovi č. EE/02/2018 mezi společnostmi POWGEN a.s. a společností ENERGIE Holding a.s. uzavřená dne 30. ledna 2018. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- k) Smlouva o pronájmu nebytových prostor č. SMLV 010 052 mezi společnostmi POWGEN a.s. a společností ENERGIE Holding a.s. uzavřená dne 5. ledna 2010. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- l) Smlouva o pronájmu nebytových prostor č. SMLV 010 053 mezi společnostmi POWGEN a.s. a společností ENERGIE Holding a.s. uzavřená dne 5. ledna 2010, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

- m) Smlouva o pronájmu nebytových prostor č. SMLV\_010\_054 mezi společnostmi POWGEN a.s. a společností ENERGIE Holding a.s. uzavřená dne 5. ledna 2010, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- n) Smlouva o dodávce tepelné energie č. 06/2010 mezi společnostmi POWGEN a.s. a společností ENERGIE Holding a.s. uzavřená dne 4. února 2010. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- o) Smlouva o dodávce tepelné energie č. 07/2010 mezi společnostmi POWGEN a.s. a společností ENERGIE Holding a.s. uzavřená dne 19. dubna 2010. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- p) Smlouva o dodávce tepelné energie č. 05/2010 mezi společnostmi POWGEN a.s. a společností ENERGIE Holding a.s. uzavřená dne 7. prosince 2009. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- q) Smlouva o poskytování služeb č. SMLV\_10\_045 mezi společnostmi POWGEN a.s. a společností ENERGIE Holding a.s. uzavřená dne 25. února 2010. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- r) Smlouva o poskytování služeb č. SMLV\_10\_043 mezi společnostmi POWGEN a.s. a společností ENERGIE Holding a.s. uzavřená dne 2. července 2010. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- s) Smlouva o poskytování služeb č. SMLV\_10\_044 mezi společnostmi POWGEN a.s. a společností ENERGIE Holding a.s. uzavřená dne 20. ledna 2010. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- t) Dohoda o finanční náhradě mezi společnostmi POWGEN a.s. a společností ENERGIE Holding a.s. uzavřená dne 26. srpna 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- u) Smlouva o pronájmu vozidla na dobu určitou do 11. dubna 2020 uzavřená dne 10. dubna 2019 mezi společnostmi ENERGIE Holding a.s. se společností TERMO Děčín a.s. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

**Ostatní újmy způsobené společností ENERGIE Holding a.s. a posouzení vyrovnání vzniklé újmy dle § 71 a § 72 zákona o obchodních korporacích, v platném znění**

Společnosti nevznikla žádná újma v souvislosti s její účastí v koncernu a jejím ovládním v rozhodném období.

## **Tajné informace**

Všechny informace a skutečnosti, které jsou součástí obchodního tajemství ovládající či ovládané osoby (řídící, řízené osoby) nebo ostatních osob v rámci koncernu MVV Energie, jsou důvěrné, společně se všemi informacemi, které jakákoliv propojená osoba označí za důvěrné. Kromě výše uvedeného, všechny informace vztahující se k podnikání a ostatní související informace a skutečnosti, které by mohly být považovány za tajné a mohly by poškodit osoby v rámci koncernu MVV Energie, jsou důvěrné.

V souladu s § 504 a porušením obchodního tajemství dle zákona č. 89/2012 Sb., občanským zákoníkem, v platném znění, neobsahuje tato zpráva o vztazích informace výše uvedeného charakteru, aby se zabránilo případným ztrátám ovládané a ovládající společnosti (řídící a řízené společnosti).

## **Další informace**

Další informace lze případně nalézt v účetní závěrce společnosti ENERGIE Holding a.s.

## **Zhodnocení výhod a nevýhod plynoucích ze vztahů mezi osobami v koncernu MVV Energie, zhodnocení rizik a informace o vyrovnání případné újmy**

Vztahy mezi společnostmi ve skupině se uskutečňují za tržních podmínek a ovládané společnosti tak z účasti v koncernu nevznikají žádné mimořádné výhody či nevýhody a rizika. V průběhu účetního období nebyla v zájmu či na popud ovládající osoby a ovládaných osob přijata či uskutečněna žádná jiná opatření mimo rámec běžných opatření uskutečňovaných ovládanou osobou ve vztahu k osobě ovládající jako vlastníkovu ovládané osoby.

Společnosti ENERGIE Holding a.s. nevznikla újma, a tudíž Společnost neměla povinnost vyrovnat újmu.

## **Další informace**

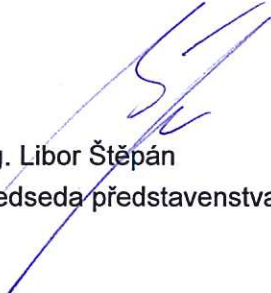
Veškeré transakce v rámci koncernu MVV Energie jsou vyčísleny v příloze k účetní závěrce.

## Závěr


Představenstvo společnosti ENERGIE Holding a.s. konstatuje, že na základě smluv platných a účinných v období říjen 2018 – září 2019 mezi Společností a ostatními společnostmi z koncernu MVV Energie a ani jiných jednání, která byla v zájmu nebo na popud těchto společností koncernu MVV Energie uskutečněna Společností v uvedeném období říjen 2018 – září 2019, nevznikla Společnosti žádná újma.

V Praze dne 3. prosince 2019

Za společnost ENERGIE Holding a.s.



Ing. Libor Štěpán  
Předseda představenstva



Bc. Libor Hrnčířík  
místopředseda představenstva

**Příloha č. 1 ke Zprávě o vztazích – Koncernová struktura skupiny MVV Energie CZ  
ke dni 30. září 2019**

**MVV Energie AG**



**MVV Energie CZ a.s.**



**CTZ s.r.o.**

MVV Energie CZ a.s. 50,96 %  
Město Uherské Hradiště 49,04 %

**Českolipské teplo a.s.**

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

**e.services s.r.o.**

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

**ENERGIE Holding a.s.**

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

**G-LINDE s.r.o.**

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

**G-RONN s.r.o.**

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

**IROMEZ s.r.o.**

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

**OPATHERM a.s.**

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

**POWGEN a.s.**

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

**TERMIZO a.s.**

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

**TERMO Děčín a.s.**

MVV Energie CZ a.s. 96,91 %  
Statutární město Děčín 3,09 %

**Zásobování teplem Vsetín a.s.**

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

➤ **ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.**

Českolipské teplo a.s. 75,00 %  
OSBD Česká Lípa 19,99 %  
Město Česká Lípa 5,01 %

➤ **Teplárna Liberec, a.s.**

ENERGIE Holding a.s. 76,04 %  
Statutární město Liberec 23,96 %

## 4. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2019.



**ENERGIE Holding**



člen skupiny MVV Energie CZ

**ENERGIE Holding a.s.**

Kutvirtova 339/5, 150 00 Praha 5

T +420 416 725 951, [enh@mvv.cz](mailto:enh@mvv.cz)

IČO: 27594301, DIČ: CZ27594301

Městský soud v Praze, oddíl B, vložka 11073

**[www.enh.mvv.cz](http://www.enh.mvv.cz)**