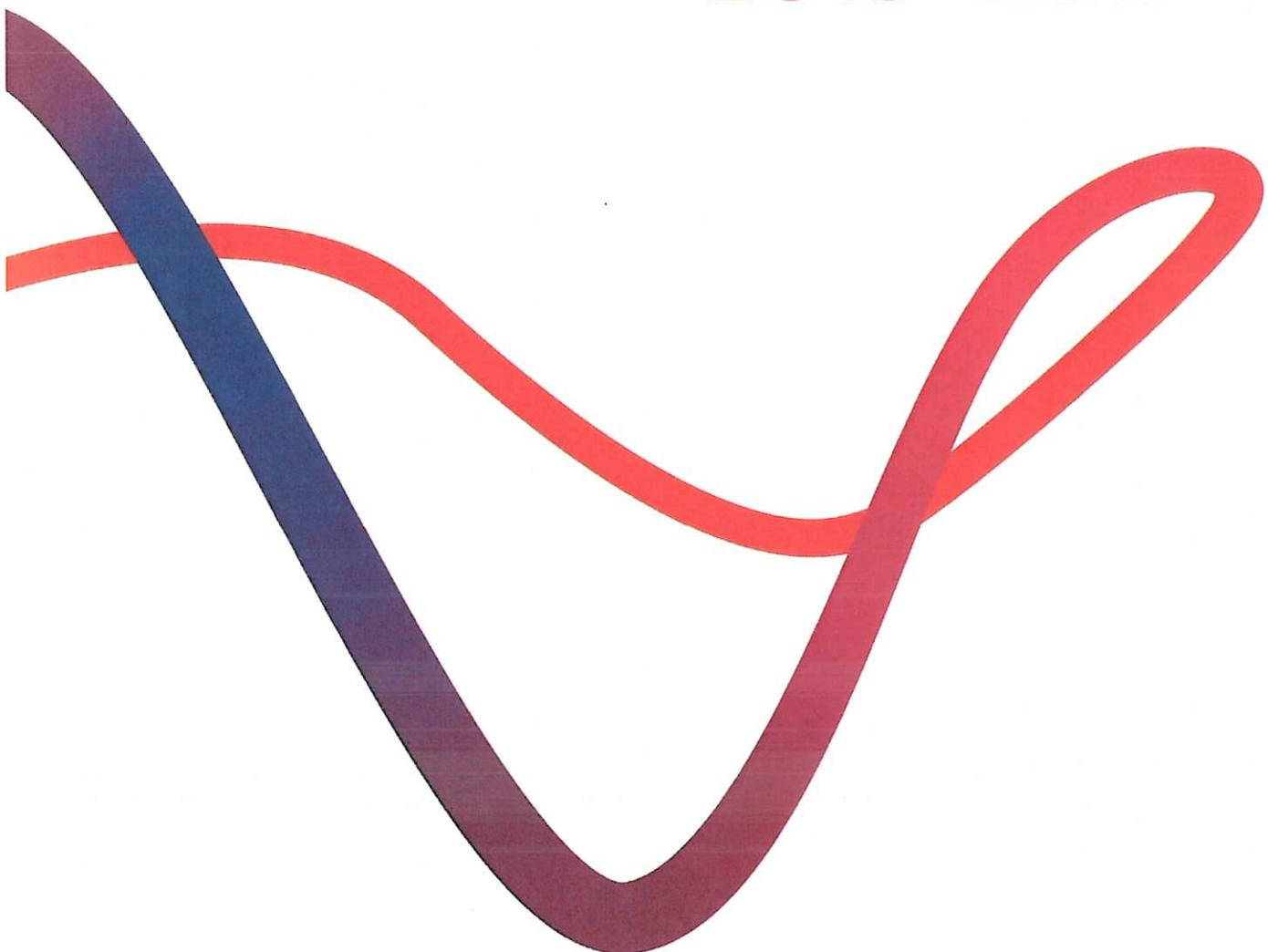


# Výroční zpráva

## 2016–2017



Inspirujeme  
s energií.



ENERGIE Holding



# ENERGIE Holding a.s.



 člen skupiny MVV Energie CZ

## Výroční zpráva

za období fiskálního roku  
od 1. 10. 2016 do 30. 9. 2017

# 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 2016–2017.....  | 10        |
| 5. Zpráva představenstva společnosti..... | 13        |
| 6. Compliance .....                       | 21        |
| <br>                                      |           |
| <b>Finanční část.....</b>                 | <b>23</b> |
| 1. Zpráva nezávislého auditora.....       | 24        |
| 2. Účetní závěrka.....                    | 26        |
| 3. Zpráva o vztazích .....                | 46        |
| 4. Následné události .....                | 56        |

# **Obecná část**

# 1. Úvodní slovo

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

dovolte, abych poprvé ve funkci předsedy představenstva zhodnotil uplynulý fiskální rok 2016-2017. Zároveň bych vás rád v této výroční zprávě seznámil s nejdůležitějšími událostmi, které ovlivnily hospodářské výsledky společnosti v daném fiskálním roce.

V předešlém hospodářském roce společnost splnila plánované ukazatele, týkající se podnikatelské činnosti společnosti. Jedná se hlavně o výrobu a dodávku tepelné energie a o výrobu elektrické energie. Společnost dosáhla hospodářský výsledek po zdanění ve výši 45 886 tis. Kč.

V daném období společnost pokračovala v úspěšné realizaci projektu „Levnější teplo 2016“ v Lounech, jehož se ke konci září 2017 zúčastnilo již více než 80% 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. Společně se švýcarskou finanční skupinou SwissLife Select jsme pro naše zákazníky připravili produkt zaměřený na výhodné zhodnocení volných finančních prostředků našich zákazníků s finanční podporou naší společnosti, pod názvem THERMObonus.

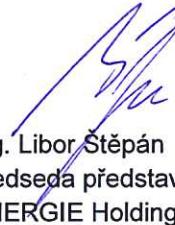
Z mého pohledu je třeba poukázat i na vliv činnosti společnosti v okolí, ve kterém působí. Považujeme za velice důležité chovat se zodpovědně k životnímu prostředí. Neustále přijímáme adekvátní opatření, jež mají na jedné straně za cíl eliminovat vliv naší činnosti na okolní prostředí a na straně druhé 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 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 v této souvislosti zmínit vybudování zařízení pro odsíření zdroje v Litoměřicích.

Další významnou investiční akcí byla automatizace provozu tepleného zdroje v Lounech.

Společnost ENERGIE Holding, nabízí svým zákazníkům dlouhodobě kvalitní služby s vysokou přidanou hodnotou, které se snaží dále zlepšovat a rozšiřovat. Díky tomu má naše společnost velmi dobré předpoklady pro úspěšné působení v dalších letech. Jsme přesvědčeni o dlouhodobých výhodách dodávek ze soustav zásobování

tepelnou energií a to nejen z globálního energetického a environmentálního, ale i bezpečnostního hlediska.

Dovolte mi, abych jménem představenstva společnosti poděkoval všem zákazníkům za důvěru, kterou nám projevují a zaměstnancům společnosti za jejich úsilí a profesionální pracovní nasazení, se kterým přistoupili k plnění úkolů fiskálního roku 2016-2017.



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

## 2. Profil společnosti

Stav k 30. září 2017

|  |  |
|--|--|
| <b>Obchodní firma:</b>                         | ENERGIE Holding a.s.                               |
| <b>Právní forma:</b>                           | Akcioná společnost                                 |
| <b>Sídlo:</b>                                  | Kutvirova 339/5, 150 00 Praha 5                    |
| <b>IČO:</b>                                    | 275 94 301   |
| <b>DIČ:</b>                                    | CZ27594301   |
| <b>Datum vzniku společnosti:</b>               | 27. září 2006                                      |
| <b>Rejstříkový soud:</b>                       | Městský soud v Praze                               |
| <b>Spisová značka v obchodním rejstříku:</b>   | B 11073  |
| <b>Telefon:</b>                                | 416 725 951  |
| <b>E-mail:</b>                                 | enh@mvv.cz   |
| <b>Webové stránky:</b>                         | www.enh.mvv.cz                                     |
| <b>Bankovní spojení:</b>                       | 2505432/0800                                       |
| <b>Člen skupiny:</b>                           | MVV Energie CZ                                     |
| <b>Vlastnická struktura společnosti:</b>       | MVV Energie CZ, a.s. 100%                          |
| <b>Majetková účast v jiných společnostech:</b> | 70,00% 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

### Akcie:

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 2016–2017 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 od 18. dubna 2017



**Ing. Petr Boukal**  
místopředseda představenstva

**Ing. Pavel Jonáš**, předseda představenstva do 18. dubna 2017

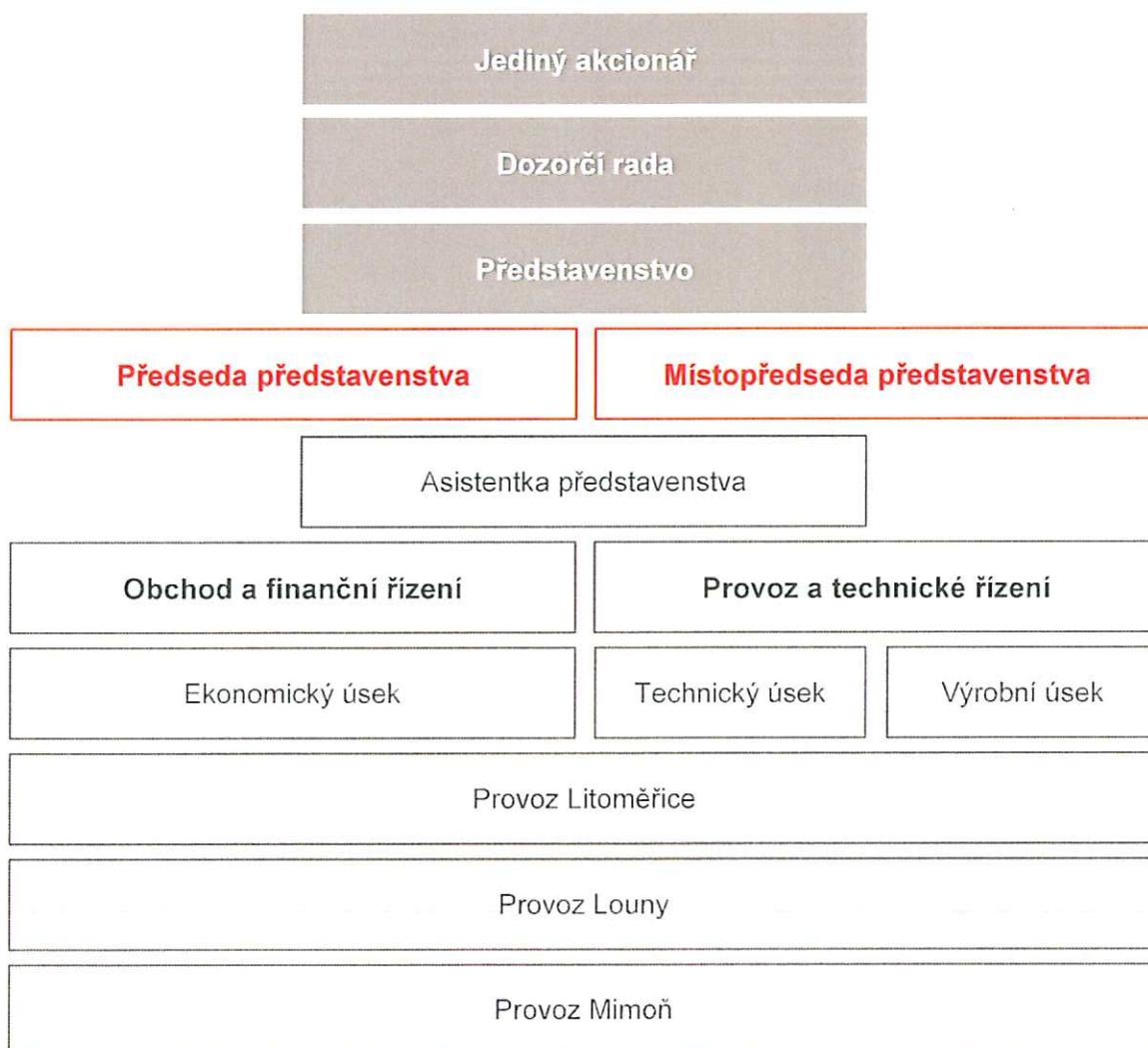
### **Dozorčí rada**

**Ing. Jiří Koptík**  
předseda dozorčí rady

**Ing. Martin Drinka**  
člen dozorčí rady

### 3. Organizační struktura společnosti

Organizační struktura společnosti ENERGIE Holding a.s. ke dni 30. září 2017



## **4. Významné události roku 2016–2017**

### **Investiční akce**

#### *Pro zlepšení životního prostředí*

Nejvýznamnější investiční akcí v lokalitě Litoměřice byla realizace projektu Aditivace spalovacího zdroje Litoměřice. Technologie aditivace paliva je jedna z alternativ odsíření spalovacích zařízení. Tím zajistíme dodržení emisních limitů SO<sub>2</sub> pro rok 2018. Náklady na realizaci činí 9,7 mil. Kč bez DPH.

Další důležitou akcí v tomto roce bylo provedení rekonstrukce mechanického odlučovače kotle K4 na zdroji Litoměřice, čímž byl zajištěn další spolehlivý provoz zdroje. Náklady na realizaci činí 1,9 mil. Kč bez DPH.

#### *Pro zvýšení spolehlivosti řízení zdrojů*

Mezi další významné akce řadíme realizaci technického řešení na plynové kotelně Louny Západ za účelem automatizace provozu zdroje. Náklady na realizaci činí 7,0 mil. Kč bez DPH.

### **Výroba tepla v lokalitě Litoměřice**

Pro zajištění splnění požadavků na snížení emisí SO<sub>2</sub> dle vyhlášky č. 415/2012 Sb., o přípustné úrovni znečišťování ovzduší bylo instalováno zařízení na aditivaci paliva pomocí řízeného přidávaného vápence. Následné palivové zkoušky a měření prokázaly, že použitím tohoto zařízení stanovených přísnějších limitů dosáhneme.

Dále byla realizována rekonstrukce mechanického odlučovače tuhých znečišťujících látek na kotli K4, čímž byl zajištěn spolehlivý provoz tohoto kotle.

Dále byla provedena kompletní oprava komínového tělesa včetně obnovy leteckého značení, tím došlo k prodloužení jeho životnosti a k celkovému zvýšení bezpečnosti.

Postupně probíhají výměny měřiců tepla s možností dálkového radiového odečtu. V daném období nenastala žádná výjimečná událost, která by významněji narušila zajištění výroby a dodávky tepla do města Litoměřice.

### **Výroba tepla v lokalitě Louny**

Pro zajištění automatického provozu na zdroji Louny Západ byla provedena výměna řídicího systému, automatického doplňování vody a dalších bezpečnostních prvků k zajištění bezobslužného provozu. Dále proběhla další etapa realizace výměny měřiců tepla s možností dálkového radiového odečtu v lokalitě Louny Západ a opravy vnějších plášťů komínů v lokalitách K1A, K3C a Louny Západ.

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

### **Výroba tepla v lokalitě Mimoň**

Pro zajištění splnění požadavků na snížení emisí SO<sub>2</sub> dle vyhlášky č. 415/2012 Sb., o přípustné úrovni znečišťování ovzduší byly provedeny palivové zkoušky několika druhů uhlí, které ukázaly, že při použití nízkosirného paliva těchto zpřísněných limitů bezpečně dosáhneme. To bylo potvrzeno i závěrečným měřením emisí. Následně byly smluvně zajištěny dodávky tohoto uhlí pro použití od 1. ledna 2018.

V daném období nenastala žádná výjimečná událost, která by významněji narušila zajištění výroby a dodávky tepla 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. V oblasti ochrany ovzduší společnost plní stanovené emisní limity u všech zdrojů znečišťování ovzduší. V oblasti ochrany vod společnost plně dodržuje stanovené ukazatele jejich vypouštění. Ve společnosti ve fiskálním roce 2016/2017 nedošlo k žádnému porušení povinností vyplývajících ze zákona o ovzduší, vod a odpadů. Dodržování těchto zákonů je řádně zdokumentováno.

V lokalitě CZT Mimoň došlo z důvodu instalace látkového hadicového filtru ALFA-JET Plus 550/5.1.4., který je součástí parních kotlů K3 a K4, k výraznému poklesu tuhých znečišťujících látek a již nyní plní tato lokalita emisní limity, které jsou platné pro rok 2018.

Lokalita CZT Mimoň zároveň ve fiskálním roce 2016/2017 přešla na nízkosirné palivo a to z důvodu dodržení emisních limitů SO<sub>2</sub> pro rok 2018.

Lokalita CZT Litoměřice ve fiskálním roce 2016/2017 vybudovala novou technologii tj. aditivaci paliva a to z důvodu dodržení emisních limitů SO<sub>2</sub> pro rok 2018. Ta umožňuje s využitím vybraného uhlí plnění emisních limitů SO<sub>2</sub> u tepelných zařízení s výkonem pod 50 MW. Technologie regulované aditivace se provádí řízeným dávkováním vápna v závislosti na obsahu síry v uhlí, resp. SO<sub>2</sub> ve spalinách. Na základě technických zkoušek bylo ověřeno, že s novou technologií dojde ke snížení limitů SO<sub>2</sub> a dodržení emisních limitů platných od 1. ledna 2018.

Odpadové hospodářství a nakládání s odpady probíhá v souladu s platnou legislativou. Ve společnosti je vedená řádná evidence o produkci a nakládání s nebezpečnými odpady, která je následně předávána ve stanovených termínech příslušným správním orgánům. Nebezpečné odpady jsou k likvidaci předávány pouze oprávněným společnostem.

Probíhá využívání 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 využívání aktivních složek popelovin jako certifikovaného výrobku vhodných pro stavebnictví.

### **Oblast energetiky**

ENERGIE Holding a.s. dodržuje platné právní předpisy z hlediska energetiky tj. na základě vyhlášky Ministerstva průmyslu a obchodu č. 225/2001 Sb. kterou se stanoví postup při vzniku a odstraňování stavu nouze v teplárenství, v platném znění, má společnost vypracované Havarijní plány pro předcházení a řešení stavu nouze v teplárenství pro všechny zdroje, taktéž hospodaří s energiemi v souladu se Zákonem č. 406/2000 Sb., o hospodaření energií a dalších souvisejících vyhlášek, které jsou nezbytné pro oblast energetiky.

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

ENERGIE Holding se v letošním roce podílela na organizaci městských slavností v Mimoně a spolupracovala s oddílem ledního hokeje v Litoměřicích. Společnost se opět podílela na organizaci evropského poháru handicapovaných sportovců v Lounech.

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

Prioritou společnosti ENERGIE Holding je zlepšování zákaznické zkušenosti a rozvoj zákaznické podpory. Ve fiskálním roce 2016-2017 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 ve městech Litoměřice, Louny a Mimoň. Teplem v těchto městech zásobuje také odběratele v terciární sféře.

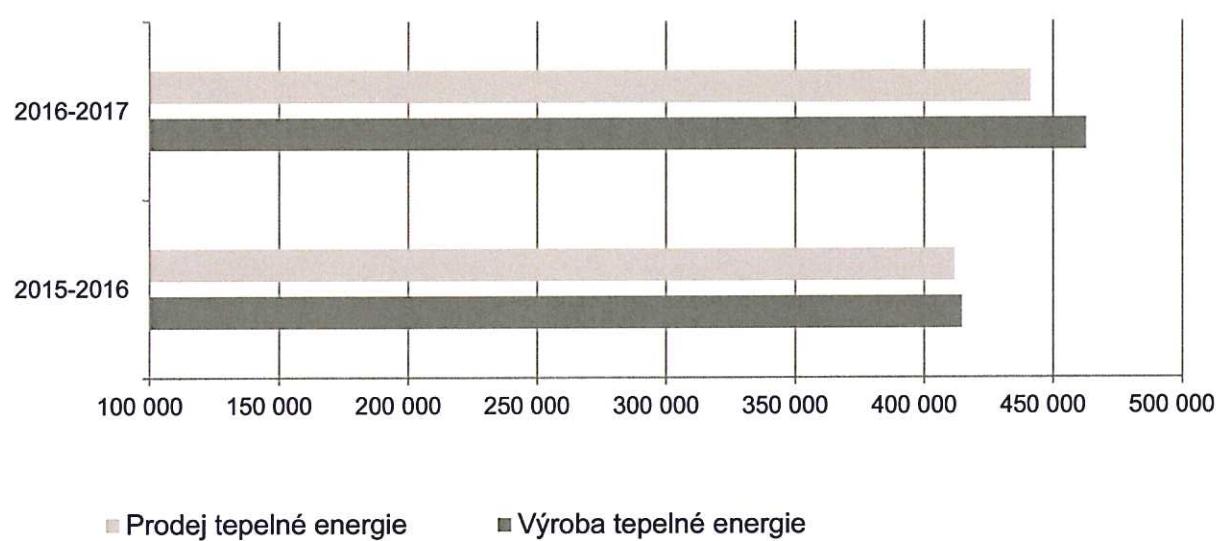
#### Zákaznická struktura

|                              |        |
|------------------------------|--------|
| Domácnosti                   | 12 328 |
| Průmyslové areály            | 5      |
| Odběratelé z terciární sféry | 115    |

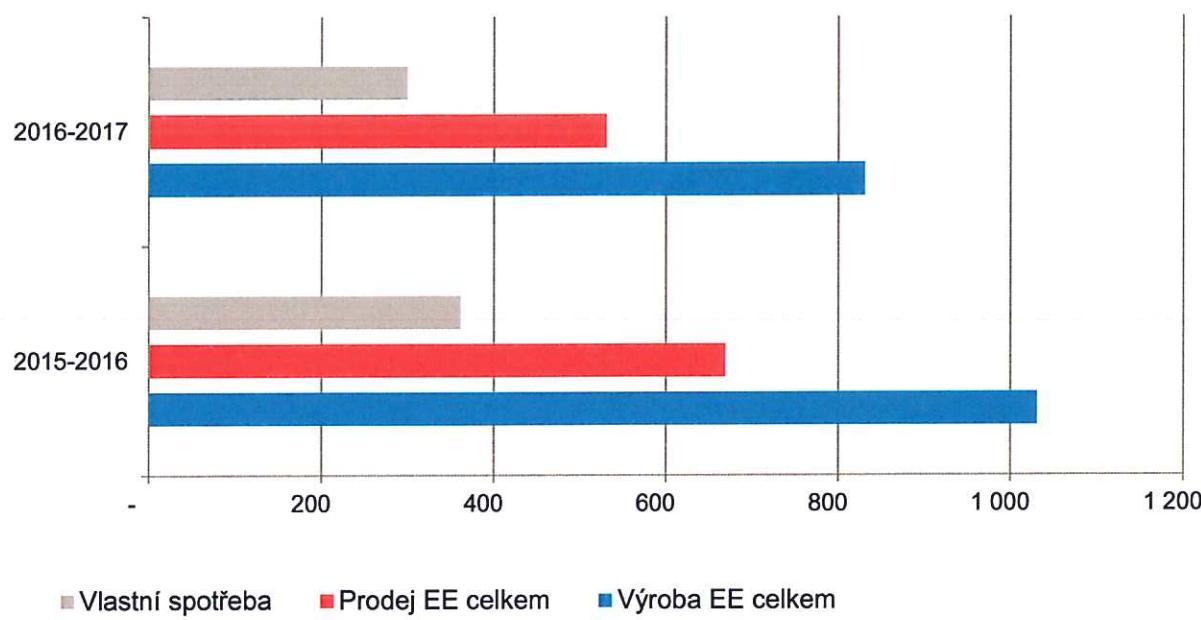
Dodávky tepelné energie jsou do odběrných míst distribuovány buď tlakově závislým způsobem (přes VS) nebo tlakově nezávislým způsobem (před domovní KPS). Délka horkovodní sítě pro rozvod tepla je 32,931 km a teplovodní sítě je 19,315 km. Celkem ENERGIE Holding a.s. dodává tepelnou energii do 550 odběrných míst.

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

### Výroba a prodej tepelné energie 2015 – 2017 (v GJ)

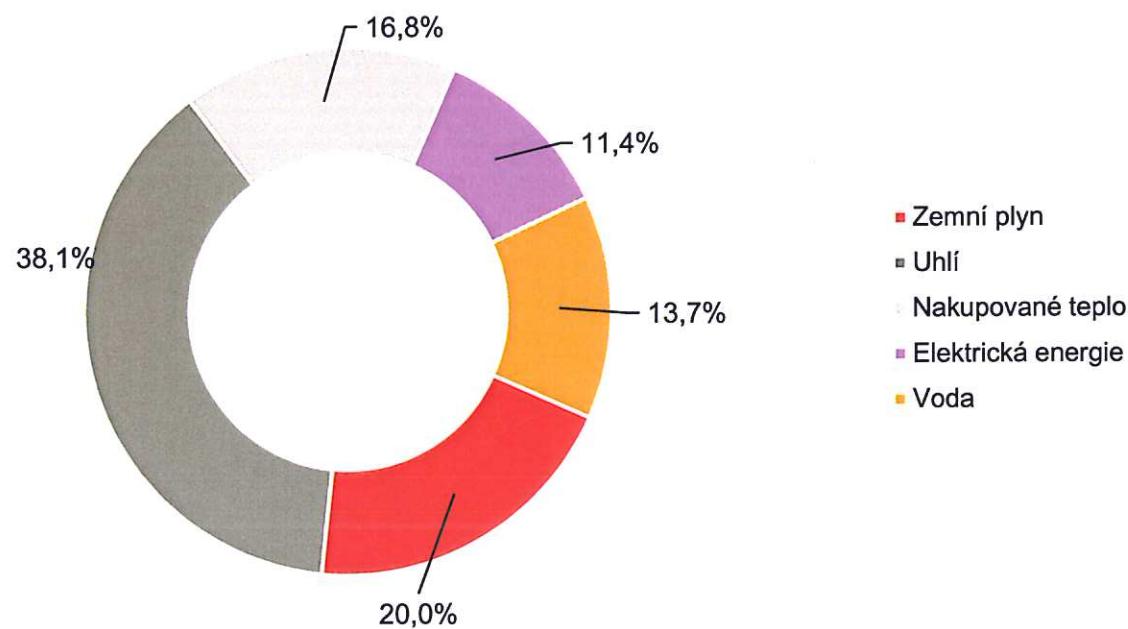


### Výroba a prodej elektrické energie 2015 – 2017 (v MWh)

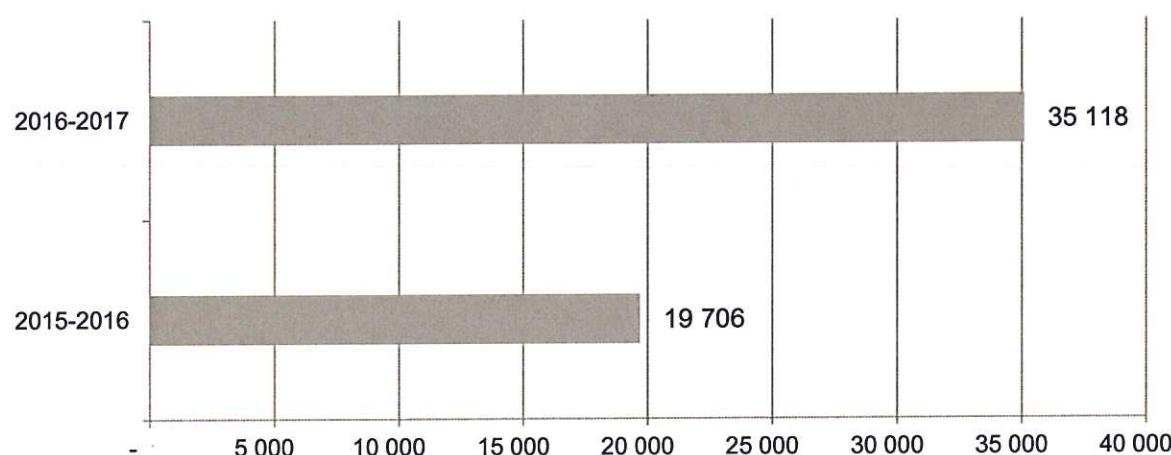


|                     | 2015–2016 | 2016–2017 |
|---------------------|-----------|-----------|
| Výroba EE celkem    | 1 031     | 831       |
| Prodej EE celkem    | 669       | 531       |
| Vlastní spotřeba EE | 362       | 300       |

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



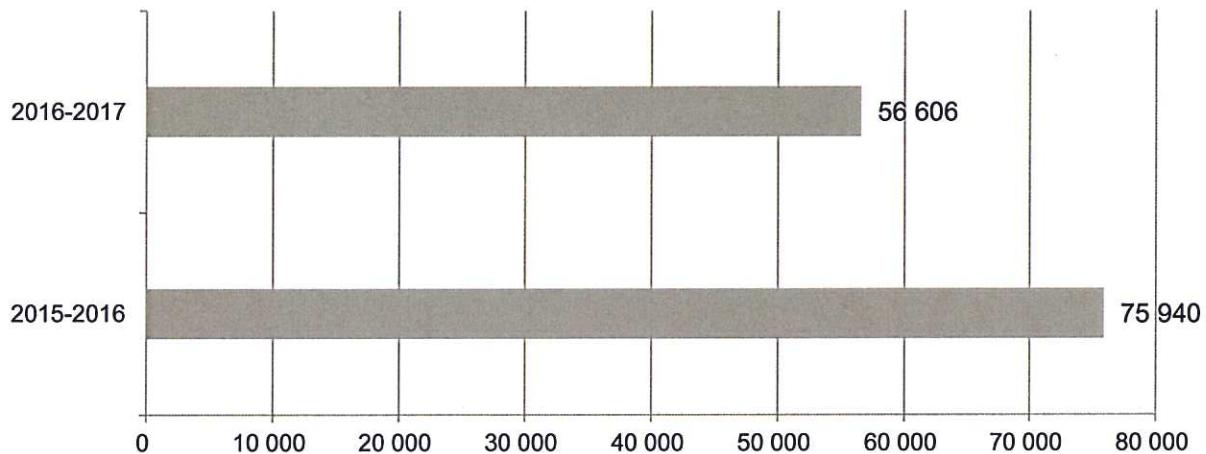
#### Celkové náklady na investice a údržbu 2015 – 2017 (v tis. Kč)



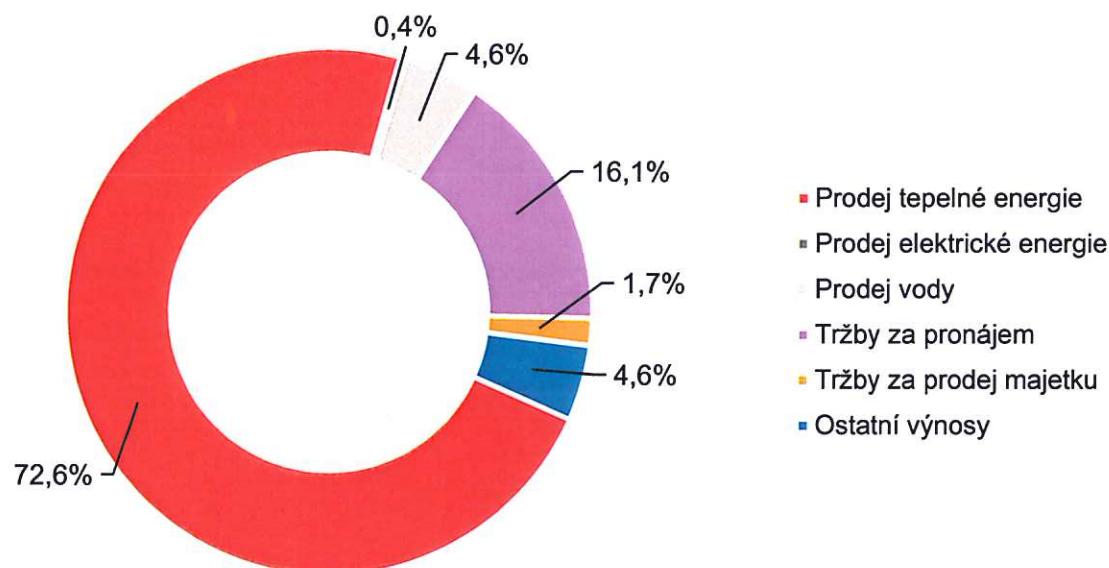
### Vybrané ukazatele hospodaření 2015 – 2017 (v tis. Kč)

|                                    | 2015–2016 | 2016–2017 |
|------------------------------------|-----------|-----------|
| Výnosy                             | 278 246   | 278 455   |
| Náklady bez daně z příjmu          | 202 306   | 221 843   |
| Hospodářský výsledek před zdaněním | 75 940    | 56 606    |
| Daň z příjmu                       | 14 357    | 10 720    |
| Hospodářský výsledek po zdanění    | 61 583    | 45 886    |

### Hospodářský výsledek před zdaněním 2015 – 2017 (v tis. Kč)



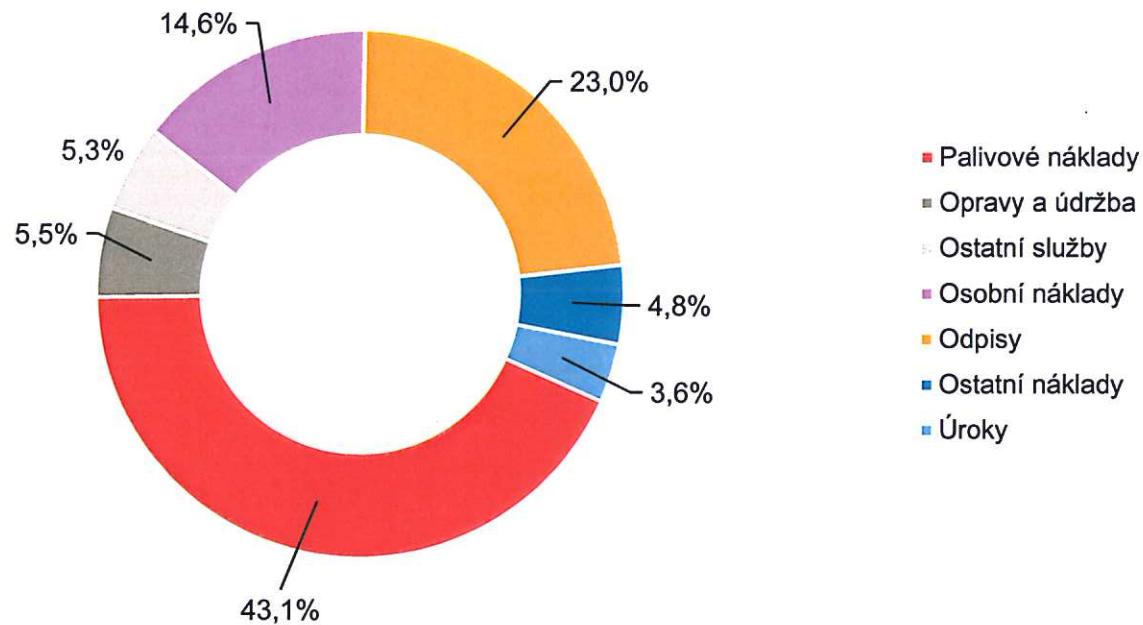
## Struktura výnosů



|                           |         |
|---------------------------|---------|
| Prodej tepelné energie    | 202 105 |
| Prodej elektrické energie | 1 215   |
| Prodej vody               | 12 702  |
| Prodej odpadu             | 51      |
| Tržby za pronájem         | 44 947  |
| Tržby za prodej majetku   | 4 533   |
| Ostatní výnosy            | 12 902  |

Pozn.: v tisících Kč

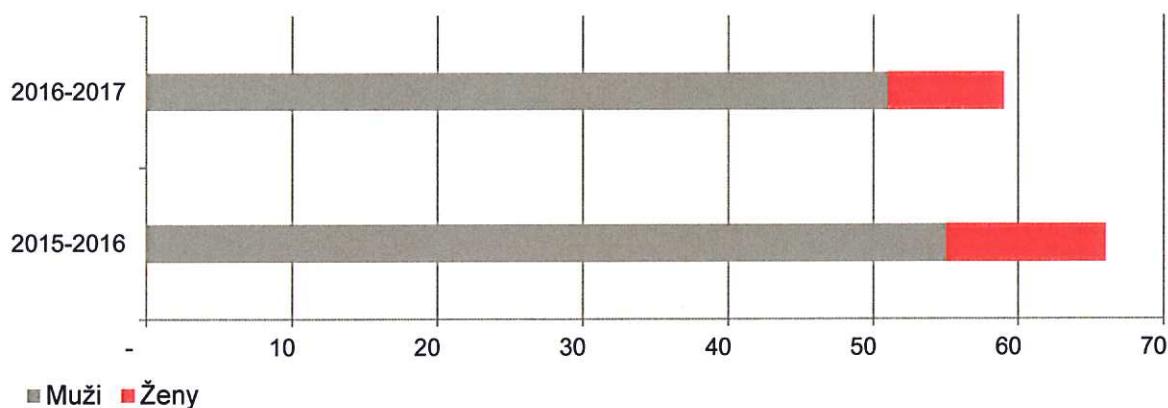
## Struktura nákladů



|                  |        |
|------------------|--------|
| Palivové náklady | 95 706 |
| Opravy a údržba  | 12 207 |
| Ostatní služby   | 11 773 |
| Osobní náklady   | 32 432 |
| Odpisy           | 51 116 |
| Ostatní náklady  | 10 657 |
| Úroky            | 7 958  |

Pozn.: v tisících Kč

## Počet zaměstnanců



|                          | 2015–2016 | 2016–2017 |
|--------------------------|-----------|-----------|
| Muži                     | 55        | 51        |
| Ženy                     | 11        | 8         |
| Počet zaměstnanců celkem | 66        | 59        |

## Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje

Nemáme žádné aktivity v oblasti výzkumu a vývoje.

## Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí

Ve fiskálním roce 2016-2017 byla provedena technická opatření ke snížení emisí SO<sub>2</sub>, která budou do konce kalendářního roku dokončena. Jedná se zejména o lokalitu CZT Litoměřice, kde bylo instalováno aditivační zařízení, které zajistí dodržení emisních limitů platných od 1. ledna 2018.

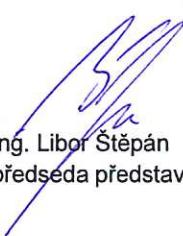
V lokalitě CZT Mimoň došlo k návozu hnědého polského uhlí, tzv. nízkosirné a s tímto palivem je tato lokalita dodržet emisní limity SO<sub>2</sub> pro následující roky dle platné vyhlášky 415/2012 Sb., v platném znění.

## **Předpokládaný vývoj podnikání**

Předpokládáme stabilizovaný stav, s cílem udržet si stávající zákazníky a snahou získat co nejvíce nových odběratelů.

V Litoměřicích dne 1. prosince 2017

Za společnost ENERGIE Holding a.s.

  
Ing. Libor Štěpán  
předseda představenstva

  
Ing. Petr Boukal  
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 jejich 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 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 napravě 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 Hotline linku, která byla jako součást CMS zřízena v rámci skupiny MVV Energie CZ, a to ve formě e-mailové adresy [compliance@mvv.cz](mailto:compliance@mvv.cz). Za provoz této Hotline linky, resp. za zajištění důvěrného způsobu komunikace a zpracování každého oznámení obdrženého na tuto Hotline linku, zodpovídá Manažer Compliance.

Společnost ENERGIE Holding a.s. může zároveň využít existence pozice „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 řešení obdržených sdělení, týkajících se případného porušení principů rovného zacházení a ochrany před diskriminací. K hlavním činnostem Manažera ochrany údajů pak patří dohled nad dodržováním vnitřního systému ochrany a zabezpečení osobních údajů a dat při jejich zpracovávání ve skupině MVV Energie CZ, dohled nad dodržováním nastavených vnitřních systémů, pravidel a předpisů a řešení obdržených sdělení týkajících se případného porušení ochrany osobních údajů a dat při jejich zpracovávání či neoprávněném nakládání s těmito údaji.

# **Finanční část**

# **1. Zpráva nezávislého auditora**

## **Zpráva nezávislého auditora**

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

#### **Výrok auditora**

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti ENERGIE Holding a.s., se sídlem Kutvirtova 339/5, Praha 5 („Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 30. září 2017, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 30. září 2017 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje podstatné účetní metody a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice Společnosti k 30. září 2017, její finanční výkonnosti a jejich peněžních toků za rok končící 30. září 2017 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 předpisům 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 shromázdili, 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 případně nedodržení uvedených požadavků 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 obdržených 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 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 použítí 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 ve Společnosti odpovídá dozorčí rada.



**Akcionář společnosti ENERGIE Holding a.s.  
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 nás 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 vznikat 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, navrhnut 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 navrhnut 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 na 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.

1. prosince 2017

zastoupená partnerem

Ing. Tomáš Bašta  
statutární auditor, ev. č. 1966

## 2. Účetní závěrka

### Rozvaha

k datu 30. září 2017 v celých tisících Kč  
běžné období od 1. října 2016 do 30. září 2017, minulé období od 1. října 2015 do 30. září 2016

| oznáč.          | AKTIVA  | 30.9.2017        |                 |                | 30.9.2016      |
|-----------------|---|------------------|-----------------|----------------|----------------|
|                 |   | Brutto           | Korekce         | Netto          | Netto          |
| a               | b   | 1                | 2               | 3              | 4              |
|                 | <b>AKTIVA CELKEM</b>  | <b>1 289 432</b> | <b>-404 312</b> | <b>885 120</b> | <b>908 043</b> |
| B.              | Dlouhodobý majetek  | 1 115 346        | -404 088        | 711 258        | 747 230        |
| B. I.           | Dlouhodobý nehmotný majetek   | 10 227           | -3 246          | 6 981          | 9 615          |
| B. I. 3.        | Goodwill  | 3 092            | -3 092          | 0              | 0              |
| B. I. 4.        | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek   | 7 135            | -154            | 6 981          | 9 615          |
| B. II.          | <b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>  | <b>918 847</b>   | <b>-400 842</b> | <b>518 005</b> | <b>545 004</b> |
| B. II. 1.       | <b>Pozemky a stavby</b>   | <b>578 938</b>   | <b>-193 033</b> | <b>385 905</b> | <b>413 987</b> |
| B. II. 1. 1.    | Pozemky   | 16 476           | 0               | 16 476         | 16 794         |
| B. II. 1. 2.    | Stavby  | 562 462          | -193 033        | 369 429        | 397 193        |
| B. II. 2.       | Hmotné movité věci a jejich soubory   | 321 601          | -207 809        | 113 792        | 128 662        |
| B. II. 5.       | <b>Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek</b> | <b>18 308</b>    | <b>0</b>        | <b>18 308</b>  | <b>2 355</b>   |
| B. II. 5. 1.    | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek  | 10               | 0               | 10             | 0              |
| B. II. 5. 2.    | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek   | 18 298           | 0               | 18 298         | 2 355          |
| B. III.         | <b>Dlouhodobý finanční majetek</b>  | <b>186 272</b>   | <b>0</b>        | <b>186 272</b> | <b>192 611</b> |
| B. III. 1.      | Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba   | 186 272          | 0               | 186 272        | 192 611        |
| C.              | <b>Oběžná aktiva</b>  | <b>173 965</b>   | <b>-224</b>     | <b>173 741</b> | <b>160 767</b> |
| C. I.           | <b>Zásoby</b>   | <b>18 797</b>    | <b>0</b>        | <b>18 797</b>  | <b>25 791</b>  |
| C. I. 1.        | Materiál  | 18 797           | 0               | 18 797         | 25 791         |
| C. II.          | <b>Pohledávky</b>   | <b>82 322</b>    | <b>-224</b>     | <b>82 098</b>  | <b>61 740</b>  |
| C. II. 2.       | <b>Krátkodobé pohledávky</b>  | <b>82 322</b>    | <b>-224</b>     | <b>82 098</b>  | <b>61 740</b>  |
| C. II. 2. 1.    | Pohledávky z obchodních vztahů  | 710              | -224            | 486            | 1 169          |
| C. II. 2. 4.    | <b>Pohledávky - ostatní</b>   | <b>81 612</b>    | <b>0</b>        | <b>81 612</b>  | <b>60 571</b>  |
| C. II. 2. 4. 3. | Stát - daňové pohledávky  | 775              | 0               | 775            | 0              |
| C. II. 2. 4. 4. | Krátkodobé poskytnuté zálohy  | 12 308           | 0               | 12 308         | 13 086         |
| C. II. 2. 4. 5. | Dohadné účty aktivní  | 68 518           | 0               | 68 518         | 47 469         |
| C. II. 2. 4. 6. | Jiné pohledávky   | 11               | 0               | 11             | 16             |
| C. IV.          | <b>Peněžní prostředky</b>   | <b>72 846</b>    | <b>0</b>        | <b>72 846</b>  | <b>73 236</b>  |
| C. IV. 1.       | Peněžní prostředky v pokladně   | 27               | 0               | 27             | 15             |
| C. IV. 2.       | Peněžní prostředky na účtech  | 72 819           | 0               | 72 819         | 73 221         |
| D.              | <b>Časové rozlišení aktiv</b>   | <b>121</b>       | <b>0</b>        | <b>121</b>     | <b>46</b>      |
| D. 1.           | Náklady příštích období   | 121              | 0               | 121            | 46             |

## Rozvaha

k datu 30. září 2017 v celých tisících Kč  
 běžné období od 1. října 2016 do 30. září 2017, minulé období od 1. října 2015 do 30. září 2016

| označ.       | PASIVA  | 30.9.2017      | 30.9.2016      |
|--------------|---|----------------|----------------|
|              |   | 5              | 6              |
|              | <b>PASIVA CELKEM</b>                                      | <b>885 120</b> | <b>908 043</b> |
| A.           | <b>Vlastní kapitál</b>                                    | <b>411 808</b> | <b>417 899</b> |
| A. I.        | <b>Základní kapitál</b>                                   | <b>99 635</b>  | <b>99 635</b>  |
| A. I. 1.     | Základní kapitál  | 99 635         | 99 635         |
| A. II.       | <b>Ážio a kapitálové fondy</b>                            | <b>156 517</b> | <b>160 884</b> |
| A. II. 2.    | <b>Kapitálové fondy</b>                                   | <b>156 517</b> | <b>160 884</b> |
| A. II. 2. 1. | Ostatní kapitálové fondy                                  | 200 000        | 200 000        |
| A. II. 2. 2. | Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)     | -43 483        | -39 116        |
| A. III.      | <b>Fondy ze zisku</b>                                     | <b>799</b>     | <b>659</b>     |
| A. III. 2.   | Statutární a ostatní fondy                                | 799            | 659            |
| A. IV.       | <b>Výsledek hospodaření minulých let (+/-)</b>            | <b>108 971</b> | <b>95 138</b>  |
| A. IV. 1.    | Nerozdělený zisk minulých let                             | 108 971        | 95 138         |
| A. V.        | <b>Výsledek hospodaření běžného účetního období</b>       | <b>45 886</b>  | <b>61 583</b>  |
| B. + C.      | <b>Cizí zdroje</b>  | <b>471 831</b> | <b>487 712</b> |
| B.           | <b>Rezervy</b>  | <b>17 365</b>  | <b>15 857</b>  |
| B. 2.        | Rezerva na daň z příjmů                                   | 646            | 36             |
| B. 4.        | Ostatní rezervy   | 16 719         | 15 821         |
| C.           | <b>Závazky</b>  | <b>454 466</b> | <b>471 855</b> |
| C. I.        | <b>Dlouhodobé závazky</b>                                 | <b>328 444</b> | <b>356 304</b> |
| C. I. 2.     | Závazky k úvěrovým institucím                             | 280 000        | 306 667        |
| C. I. 8.     | Odložený daňový závazek                                   | 48 444         | 49 637         |
| C. II.       | <b>Krátkodobé závazky</b>                                 | <b>126 022</b> | <b>115 551</b> |
| C. II. 2.    | Závazky k úvěrovým institucím                             | 26 667         | 35 274         |
| C. II. 3.    | Krátkodobé přijaté zálohy                                 | 64 284         | 48 939         |
| C. II. 4.    | Závazky z obchodních vztahů                               | 1 436          | 76             |
| C. II. 8.    | <b>Závazky ostatní</b>                                    | <b>33 635</b>  | <b>31 262</b>  |
| C. II. 8. 3. | Závazky k zaměstnancům                                    | 1 294          | 1 346          |
| C. II. 8. 4. | Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 746            | 730            |
| C. II. 8. 5. | Stát - daňové závazky a dotace                            | 6 871          | 9 792          |
| C. II. 8. 6. | Dohadné účty pasivní                                      | 24 724         | 15 889         |
| C. II. 8. 7. | Jiné závazky  | 0              | 3 505          |
| D.           | <b>Časové rozlišení</b>                                   | <b>1 481</b>   | <b>2 432</b>   |
| D. 1.        | Výdaje příštích období                                    | 1 346          | 2 352          |
| D. 2.        | Výnosy příštích období                                    | 135            | 80             |

## Výkaz zisku a ztráty

za rok končící 30. září 2017 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2016 do 30. září 2017, minulé období od 1. října 2015 do 30. září 2016

| označ.   | TEXT  | Účetní období končící |                |
|----------|---|-----------------------|----------------|
|          |   | 30.9.2017             | 30.9.2016      |
|          |   | 1                     | 2              |
| I.       | Tržby za prodej výrobků a služeb  | 261 897               | 258 546        |
| A.       | <b>Výkonová spotřeba</b>  | <b>121 892</b>        | <b>115 856</b> |
| A. 2.    | Spotřeba materiálu a energie  | 97 912                | 90 875         |
| A. 3.    | Služby  | 23 980                | 24 981         |
| D.       | <b>Osobní náklady</b>   | <b>32 432</b>         | <b>32 146</b>  |
| D. 1.    | Mzdové náklady  | 23 143                | 22 909         |
| D. 2.    | <b>Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojistění a ostatní náklady</b> | <b>9 289</b>          | <b>9 237</b>   |
| D. 2. 1. | Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojistění                         | 8 047                 | 7 934          |
| D. 2. 2. | Ostatní náklady   | 1 242                 | 1 303          |
| E.       | <b>Úpravy hodnot v provozní oblasti</b>                                       | <b>48 752</b>         | <b>34 654</b>  |
| E. 1.    | <b>Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku</b>               | <b>48 733</b>         | <b>34 675</b>  |
| E. 1. 1. | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé             | 51 116                | 39 508         |
| E. 1. 2. | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné            | -2 383                | -4 833         |
| E. 3.    | Úpravy hodnot pohledávek  | 19                    | -21            |
| III.     | <b>Ostatní provozní výnosy</b>  | <b>15 692</b>         | <b>19 697</b>  |
| III. 1.  | Tržby z prodaného dlouhodobého majetku  | 4 533                 | 8 079          |
| III. 2.  | Tržby z prodaného materiálu   | 149                   | 487            |
| III. 3.  | Jiné provozní výnosy  | 11 010                | 11 131         |
| F.       | <b>Ostatní provozní náklady</b>   | <b>10 754</b>         | <b>9 073</b>   |
| F. 1.    | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku                                | 1 421                 | 4 031          |
| F. 3.    | Daně a poplatky v provozní oblasti  | 2 444                 | 2 516          |
| F. 4.    | Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období                | 898                   | -4 783         |
| F. 5.    | Jiné provozní náklady   | 5 991                 | 7 309          |
| * *      | <b>Provozní výsledek hospodaření (+/-)</b>                                    | <b>63 759</b>         | <b>86 514</b>  |
| VI.      | <b>Výnosové úroky a podobné výnosy</b>  | <b>866</b>            | <b>3</b>       |
| VI. 2.   | Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy                                       | 866                   | 3              |
| J.       | <b>Nákladové úroky a podobné náklady</b>                                      | <b>7 958</b>          | <b>10 488</b>  |
| J. 2.    | Ostatní nákladové úroky a podobné náklady                                     | 7 958                 | 10 488         |
| K.       | Ostatní finanční náklady  | 61                    | 89             |
| * *      | <b>Finanční výsledek hospodaření (+/-)</b>                                    | <b>-7 153</b>         | <b>-10 574</b> |
| ** **    | <b>Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)</b>                               | <b>56 606</b>         | <b>75 940</b>  |
| L.       | <b>Daň z příjmů</b>   | <b>10 720</b>         | <b>14 357</b>  |
| L. 1.    | Daň z příjmů splatná  | 12 578                | 12 101         |
| L. 2.    | Daň z příjmů odložená (+/-)   | -1 858                | 2 256          |
| ** **    | <b>Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)</b>                                  | <b>45 886</b>         | <b>61 583</b>  |
| *** ***  | <b>Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)</b>                            | <b>45 886</b>         | <b>61 583</b>  |
|          | <b>Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.</b> | <b>278 455</b>        | <b>278 246</b> |

## Přehled o změnách vlastního kapitálu

za rok končící 30. září 2017 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2016 do 30. září 2017, minulé období od 1. října 2015 do 30. září 2016

| (tis. Kč)  | Základní kapitál | Ostatní kapitálové fondy | Rezervní fond | Oceňovací rozdíly z přecenění | Sociální fond | Nerozdělený zisk | Výsledek běžného období | Celkem         |
|--|------------------|--------------------------|---------------|-------------------------------|---------------|------------------|-------------------------|----------------|
| <b>Zůstatek k 1. říjnu 2015</b>                  | <b>99 635</b>    | <b>200 000</b>           | <b>19 427</b> | <b>- 28 389</b>               | <b>681</b>    | <b>13 500</b>    | <b>72 911</b>           | <b>377 765</b> |
| Oceňovací rozdíly z přecenění na reálnou hodnotu |                  |                          |               |                               |               |                  |                         |                |
| - zajišťovacích derivátů                         | 0                | 0                        | 0             | 4 012                         | 0             | 0                | 0                       | 4 012          |
| - finanční investice                             | 0                | 0                        | 0             | - 14 739                      | 0             | 0                | 0                       | - 14 739       |
| Převod do nerozděleného zisku minulých let       | 0                | 0                        | 0             | 0                             | 0             | 72 911           | - 72 911                | 0              |
| Vyplacené dividendy                              | 0                | 0                        | 0             | 0                             | 0             | - 10 000         | 0                       | - 10 000       |
| Přiděl do sociálního fondu                       | 0                | 0                        | 0             | 0                             | 700           | - 700            | 0                       | 0              |
| Použití sociálního a ostatních fondů             | 0                | 0                        | - 19 427      | 0                             | - 722         | 19 427           | 0                       | - 722          |
| Zisk za účetní období                            | 0                | 0                        | 0             | 0                             | 0             | 0                | 61 583                  | 61 583         |
| <b>Zůstatek k 30. září 2016</b>                  | <b>99 635</b>    | <b>200 000</b>           | <b>0</b>      | <b>- 39 116</b>               | <b>659</b>    | <b>95 138</b>    | <b>61 583</b>           | <b>417 899</b> |
| Oceňovací rozdíly z přecenění na reálnou hodnotu |                  |                          |               |                               |               |                  |                         |                |
| - zajišťovacích derivátů                         | 0                | 0                        | 0             | 1 972                         | 0             | 0                | 0                       | 1 972          |
| - finanční investice                             | 0                | 0                        | 0             | - 6 339                       | 0             | 0                | 0                       | - 6 339        |
| Převod do nerozděleného zisku minulých let       | 0                | 0                        | 0             | 0                             | 0             | 61 583           | -61 583                 | 0              |
| Vyplacené dividendy                              | 0                | 0                        | 0             | 0                             | 0             | - 47 000         | 0                       | - 47 000       |
| Přiděl do sociálního fondu                       | 0                | 0                        | 0             | 0                             | 750           | - 750            | 0                       | 0              |
| Použití sociálního a ostatních fondů             | 0                | 0                        | 0             | 0                             | -610          | 0                | 0                       | -610           |
| Zisk za účetní období                            | 0                | 0                        | 0             | 0                             | 0             | 0                | 45 886                  | 45 886         |
| <b>Zůstatek k 30. září 2017</b>                  | <b>99 635</b>    | <b>200 000</b>           | <b>0</b>      | <b>-43 483</b>                | <b>799</b>    | <b>108 971</b>   | <b>45 886</b>           | <b>411 808</b> |

## Přehled o peněžních tocích

za rok končící 30. září 2017 v celých tisících Kč  
běžné období od 1. října 2016 do 30. září 2017, minulé období od 1. října 2015 do 30. září 2016

| (tis. Kč)                                 |  | Rok končící<br>30. září 2017 | Rok končící<br>30. září 2016 |
|---|--|------------------------------|------------------------------|
| <b>Peněžní toky z provozní činnosti</b>   |  |                              |                              |
|   | <b>Účetní zisk (+) / ztráta (-) z běžné činnosti před zdaněním</b>                       | <b>56 606</b>                | <b>75 940</b>                |
| <b>A.1</b>                                | <b>Úpravy o nepeněžní operace:</b>   |                              |                              |
| A.1.1                                     | Odpisy stálých aktiv   | 51 116                       | 39 508                       |
| A.1.2                                     | Změna stavu opravných položek a rezerv   | - 1 465                      | - 9 637                      |
| A.1.3                                     | Zisk (-) / ztráta (+) z prodeje stálých aktiv  | - 3 112                      | - 4 048                      |
| A.1.5                                     | Vyúčtované nákladové (+) a výnosové (-) úroky  | 7 092                        | 10 485                       |
| A.1.6                                     | Úpravy o ostatní nepeněžní operace   | 0                            | 866                          |
| <b>A*</b>                                 | <b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu</b> | <b>110 237</b>               | <b>113 114</b>               |
| <b>A.2</b>                                | <b>Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu:</b>                               |                              |                              |
| A.2.1                                     | Změna stavu pohledávek a přechodných účtů aktiv  | - 20 453                     | - 5 352                      |
| A.2.2                                     | Změna stavu krátkodobých závazků a přechodných účtů pasiv                                | 15 539                       | 870                          |
| A.2.3                                     | Změna stavu zásob  | 6 994                        | 5 731                        |
| <b>A**</b>                                | <b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním</b>                               | <b>112 317</b>               | <b>114 363</b>               |
| A.3                                       | Úroky vyplacené  | - 8 964                      | - 9 807                      |
| A.4                                       | Úroky přijaté  | 0                            | 3                            |
| A.5                                       | Zaplacená daň z příjmů   | - 11 968                     | - 14 483                     |
| <b>A***</b>                               | <b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>   | <b>91 385</b>                | <b>90 076</b>                |
| <b>Peněžní toky z investiční činnosti</b> |  |                              |                              |
| B.1                                       | Výdaje spojené s nabýtím stálých aktiv   | - 13 424                     | - 7 769                      |
| B.2                                       | Příjmy z prodeje stálých aktiv   | 4 533                        | 8 079                        |
| <b>B***</b>                               | <b>Čistý peněžní tok z investiční činnosti</b>   | <b>-8 891</b>                | <b>310</b>                   |
| <b>Peněžní toky z finanční činnosti</b>   |  |                              |                              |
| C.1                                       | Změna stavu dlouhodobých a krátkodobých závazků  | - 35 274                     | - 41 667                     |
| <b>C.2</b>                                | <b>Změna stavu vlastního kapitálu:</b>   |                              |                              |
| C.2.5                                     | Přímé platby na vrub fondů   | - 610                        | - 722                        |
| C.2.6                                     | Vyplacené dividendy  | - 47 000                     | - 10 000                     |
| <b>C***</b>                               | <b>Čistý peněžní tok z finanční činnosti</b>   | <b>- 82 884</b>              | <b>- 52 389</b>              |
|   | <b>Čisté zvýšení / snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů</b>              | <b>- 390</b>                 | <b>37 997</b>                |
|   | <b>Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku</b>                 | <b>73 236</b>                | <b>35 239</b>                |
|   | <b>Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku</b>                   | <b>72 846</b>                | <b>73 236</b>                |

## 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 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 svých stanov 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 podílu v dceřiných společnostech metodou ekvivalence.

### 2.2. Srovnatelné údaje

Na základě požadavků novely zákona o účetnictví a prováděcí vyhlášky platné od 1. ledna 2016 došlo ke změně vykazování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty. Pro zajištění srovnatelnosti těchto položek s minulým účetním obdobím byly položky rozvahy a výkazu zisku a ztráty za rok končící 30. září 2016 reklassifikovány v souladu s Českým účetním standardem pro podnikatele č. 024 „Srovnatelné období za účetní období započaté v roce 2016“.

### 2.3. 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 prvně 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. Měřidla ÚT a TÚV, 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 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 účtuje 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.

Goodwill, který vznikl při pořízení Teplárny Liberec a.s., představuje rozdíl mezi oceněním nabytého podniku ve smyslu obchodního zákoníku a souhrnem jeho individuálně přeceněných složek majetku sníženým o převzaté závazky. Goodwill se odpisuje rovnoměrně po dobu 5 let.

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 témtoto 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 sprízněnými stranami.

#### **2.7. Přepočet 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 přečlenovány 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 - odečtu 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, dozorčích a řídících orgánů Společnosti, nebo její mateřské společnosti a osoby blízké těmto osobám, včetně podniků, kde tito členové a osoby mají podstatný nebo rozhodující vliv,
- dceřiné společnosti.

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

## **2.14. Leasing**

Pořizovací 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 v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

### 3. Dlouhodobý nehmotný majetek

| (tis. Kč)                           | 1. října 2016 | Přírůstky / přeúčtování | Vyřazení     | 30. září 2017 |
|-------------------------------------|---------------|-------------------------|--------------|---------------|
| <b>Pořizovací cena</b>              |               |                         |              |               |
| Goodwill                            | 3 092         | 0                       | 0            | 3 092         |
| Emisní povolenky                    | 9 251         | 2 482                   | 5 042        | 6 691         |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 444           | 0                       | 0            | 444           |
| <b>Celkem</b>                       | <b>12 787</b> | <b>2 482</b>            | <b>5 042</b> | <b>10 227</b> |
| <b>Oprávky</b>                      |               |                         |              |               |
| Goodwill                            | 3 092         | 0                       | 0            | 3 092         |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 80            | 74                      | 0            | 154           |
| <b>Celkem</b>                       | <b>3 172</b>  | <b>74</b>               | <b>0</b>     | <b>3 246</b>  |
| <b>Zástatková hodnota</b>           | <b>9 615</b>  |                         |              | <b>6 981</b>  |

| (tis. Kč)                           | 1. října 2015 | Přírůstky / přeúčtování | Vyřazení     | 30. září 2016 |
|-------------------------------------|---------------|-------------------------|--------------|---------------|
| <b>Pořizovací cena</b>              |               |                         |              |               |
| Goodwill                            | 3 092         | 0                       | 0            | 3 092         |
| Emisní povolenky                    | 13 030        | 2 701                   | 6 480        | 9 251         |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 444           | 0                       | 0            | 444           |
| <b>Celkem</b>                       | <b>16 566</b> | <b>2 701</b>            | <b>6 480</b> | <b>12 787</b> |
| <b>Oprávky</b>                      |               |                         |              |               |
| Goodwill                            | 3 092         | 0                       | 0            | 3 092         |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 6             | 74                      | 0            | 80            |
| <b>Celkem</b>                       | <b>3 098</b>  | <b>74</b>               | <b>0</b>     | <b>3 172</b>  |
| <b>Zástatková hodnota</b>           | <b>13 468</b> |                         |              | <b>9 615</b>  |

Emisní povolenky vykázané v rozvaze v rámci dlouhodobého nehmotného majetku k 30. září 2017 představují 40 431 ks nespotřebovaných emisních povolenek EUA (k 30. září 2016: 55 081 ks nespotřebovaných emisních povolenek EUA) přidělených Společnosti Národním alokačním plánem.

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

Spotřeba emisních povolenek v účetním období činí 31 918 ks (v minulém účetním období spotřeba činila 32 205 ks).

#### 4. Dlouhodobý hmotný majetek

| (tis. Kč)                             | 1. října 2016  | Přírůstky / přeúčtování | Vyřazení      | 30. září 2017  |
|---------------------------------------|----------------|-------------------------|---------------|----------------|
| <b>Pořizovací cena</b>                |                |                         |               |                |
| Pozemky                               | 16 794         | 0                       | 318           | 16 476         |
| Stavby                                | 583 137        | 243                     | 20 918        | 562 462        |
| Hmotné movité věci a jejich soubory   | 318 718        | 6 885                   | 4 002         | 321 601        |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 2 355          | 15 953                  | 0             | 18 308         |
| <b>Celkem</b>                         | <b>921 004</b> | <b>23 081</b>           | <b>25 238</b> | <b>918 847</b> |
| <b>Oprávky</b>                        |                |                         |               |                |
| Stavby                                | 146 231        | 12 749                  | 4 884         | 154 096        |
| Hmotné movité věci a jejich soubory   | 180 875        | 21 623                  | 2 262         | 200 236        |
| <b>Celkem</b>                         | <b>327 106</b> | <b>34 372</b>           | <b>7 146</b>  | <b>354 332</b> |
| <b>Opravné položky</b>                |                |                         |               |                |
| Stavby                                | 39 713         | 489                     | 1 265         | 38 937         |
| Hmotné movité věci a jejich soubory   | 9 181          | 0                       | 1 608         | 7 573          |
| <b>Celkem</b>                         | <b>48 894</b>  | <b>489</b>              | <b>2 873</b>  | <b>46 510</b>  |
| <b>Zástatková hodnota</b>             | <b>545 004</b> |                         |               | <b>518 005</b> |

| (tis. Kč)                             | 1. října 2015  | Přírůstky / přeúčtování | Vyřazení      | 30. září 2016  |
|---------------------------------------|----------------|-------------------------|---------------|----------------|
| <b>Pořizovací cena</b>                |                |                         |               |                |
| Pozemky                               | 18 067         | 0                       | 1 273         | 16 794         |
| Stavby                                | 587 881        | 893                     | 5 637         | 583 137        |
| Hmotné movité věci a jejich soubory   | 322 346        | 11 307                  | 14 935        | 318 718        |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 8 901          | - 6 546                 | 0             | 2 355          |
| <b>Celkem</b>                         | <b>937 195</b> | <b>5 654</b>            | <b>21 845</b> | <b>921 004</b> |
| <b>Oprávky</b>                        |                |                         |               |                |
| Stavby                                | 134 663        | 12 842                  | 1 274         | 146 231        |
| Hmotné movité věci a jejich soubory   | 170 821        | 21 436                  | 11 382        | 180 875        |
| <b>Celkem</b>                         | <b>305 484</b> | <b>34 278</b>           | <b>12 656</b> | <b>327 106</b> |
| <b>Opravné položky</b>                |                |                         |               |                |
| Stavby                                | 40 990         | 8 182                   | 9 459         | 39 713         |
| Hmotné movité věci a jejich soubory   | 12 736         | 10 181                  | 13 736        | 9 181          |
| <b>Celkem</b>                         | <b>53 726</b>  | <b>18 363</b>           | <b>23 195</b> | <b>48 894</b>  |
| <b>Zástatková hodnota</b>             | <b>577 985</b> |                         |               | <b>545 004</b> |

Opravná položka k majetku je tvořena v souvislosti s očekávanými investicemi v rámci modernizace sítě zásobování teplem v Liberci. Samotná realizace investičního projektu modernizace sítě zásobováním teplem v Liberci je závislá jednak na souhlasu minoritního akcionáře města Liberec, ale také na vývoji cen plynu a dotační politice státu v oblasti zelené energie a tepla. Dle názoru Společnosti je ale realizace modernizace stávající sítě v určitém rozsahu v budoucnu nezbytná a opravná položka k 30. září 2017 ve výši 38 069 tis. Kč (k 30. září 2016: 38 655 tis. Kč) zohledňuje dlouhodobou ekonomickou neudržitelnost použité parovodní technologie.

Část opravné položky k 30. září 2017 ve výši 8 441 tis. Kč (k 30. září 2016: 10 239 tis. Kč) je tvořena k nepoužívaným zásobníkům na mazut, souvisejícím technologiím a nevyužívaným objektově předávacím stanicím.

Společnost neobdržela v roce končícím 30. září 2017 žádnou dotaci na pořízení dlouhodobého hmotného majetku ve výši 0 tis. Kč (30. září 2016: 2 791 tis. Kč).

Společnost nevyužívala k 30. září 2017 ani k 30. září 2016 majetek pronajatý formou finančního leasingu.

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

| 30. září 2017   | Počet akcií | Nominální hodnota (tis. Kč) | Pořizovací cena (tis. Kč) | Účetní hodnota (tis. Kč) | Podíl na základním kapitálu (%) | Výsledek hospodaření v roce 2017 (tis. Kč) | Vlastní kapitál 30. září 2017 (tis. Kč) | Příjem z dividend v roce 2017 (tis. Kč) |
|---|-------------|-----------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------------|--|---|---|
| <b>Tuzemské</b>   |             |                             |                           |                          |                                 |  |   |   |
| Teplárna Liberec, a.s.<br>Dr. Milady Horákové<br>641/34a, Liberec | 70          | 2 900                       | 229 764                   | 186 272                  | 70                              | -9 055                                     | 266 103                                 | 0                                       |
| <b>Celkem</b>   |             |                             |                           | <b>186 272</b>           |                                 |  |   | <b>0</b>                                |

| 30. září 2016   | Počet akcií | Nominální hodnota (tis. Kč) | Pořizovací cena (tis. Kč) | Účetní hodnota (tis. Kč) | Podíl na základním kapitálu (%) | Výsledek hospodaření v roce 2016 (tis. Kč) | Vlastní kapitál 30. září 2016 (tis. Kč) | Příjem z dividend v roce 2016 (tis. Kč) |
|---|-------------|-----------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------------|--|---|---|
| <b>Tuzemské</b>   |             |                             |                           |                          |                                 |  |   |   |
| Teplárna Liberec, a.s.<br>Dr. Milady Horákové<br>641/34a, Liberec | 70          | 2 900                       | 229 764                   | 192 611                  | 70                              | -21 057                                    | 275 158                                 | 0                                       |
| <b>Celkem</b>   |             |                             |                           | <b>192 611</b>           |                                 |  |   | <b>0</b>                                |

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

## **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 2017 ani k 30. září 2016 žádnou opravnou položku k zásobám.

## **7. Pohledávky**

Pohledávky po splatnosti k 30. září 2017 činily 460 tis. Kč (k 30. září 2016: 1 373 tis. Kč).

Opravná položka k pohledávkám k 30. září 2017 činila 224 tis. Kč (k 30. září 2016: 204 tis. Kč).

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

Krátkodobé poskytnuté zálohy k 30. září 2017 ve výši 12 308 tis. Kč (k 30. září 2016: 13 086 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.

### **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 2017 | 30. září 2016  |
|--|---------------|----------------|
| Pohledávky z titulu nevyfakturované dodávky tepla a vody | 63 734        | 42 900         |
| Přijaté zálohy na dodávky tepla a vody                   | - 64 284      | - 47 106       |
| <b>Čistá hodnota pohledávky</b>                          | <b>- 550</b>  | <b>- 4 206</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 je součástí jediného konsolidačního celku, jehož mateřskou společností je MVV Energie AG.

Konsolidovanou účetní závěrku je možné získat v sídle společnosti MVV ENERGIE AG na adresu D-68159 Mannheim, Luisenring 49, Spolková republika Německo.

Schválené a vydané akcie:

|  | Počet (ks) | 30. září 2017               |            | 30. září 2016               |  |
|--|------------|-----------------------------|------------|-----------------------------|--|
|  |            | Účetní hodnota<br>(tis. Kč) | Počet (ks) | Účetní hodnota<br>(tis. Kč) |  |
| Kmenové akcie v hodnotě 99 635 000 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.

Rezervní fond byl převeden do položky nerozděleného zisku minulých let na základě rozhodnutí valné hromady Společnosti ze dne 1. března 2016.

Dne 29. března 2017 valná hromada schválila účetní závěrku Společnosti za rok končící 30. září 2016 a rozhodla o rozdělení zisku za rok končící 30. září 2016 ve výši 61 583 tis. Kč.

Do data vydání této účetní závěrky nenavrhlala Společnost rozdělení zisku za rok končící 30. září 2017.

## **9. Rezervy**

| (tis. Kč)             | 30. září 2017 | 30. září 2016 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| Daň z příjmů          | 646           | 36            |
| Ostatní rezervy       | 16 719        | 15 821        |
| <b>Rezervy celkem</b> | <b>17 365</b> | <b>15 857</b> |

Zálohy na daň z příjmu ve výši 11 927 tis. Kč zaplacené Společností k 30. září 2017 (k 30. září 2016: 12 084 tis. Kč) byly započteny s rezervou na daň z příjmu ve výši 12 573 tis. Kč vytvořené k 30. září 2017 (k 30. září 2016: 12 120 tis. Kč).

Ostatní rezervy jsou k 30. září 2017 tvořeny zejména rezervou na likvidaci mazutových tanků ve výši 9 667 tis. Kč (k 30. září 2016: 9 667 tis. Kč) a rezervou na bonusy zaměstnanců a vedení Společnosti ve výši 3 354 tis. Kč (k 30. září 2016: 3 059 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 ve výši 6 871 tis. Kč, který představuje zejména emisní povolenky nespotřebované k tomuto datu (k 30. září 2016: 9 792 tis. Kč).

Dohadné účty pasivní k 30. září 2017 ve výši 24 724 tis. Kč (k 30. září 2016: 15 889 tis. Kč) představují zejména nevyfakturované dodávky hmotného majetku, uhlí, elektřiny, plynu, služeb a dohady na odměny představenstva a zaměstnanců.

Krátkodobé přijaté zálohy jsou popsány v poznámce 7.

Závazky vůči spřízněným stranám jsou popsány v poznámce 13.

Výdaje příštích období k 30. září 2017 ve výši 1 346 tis. Kč (k 30. září 2016: 2 352 tis. Kč) představují nezaplacené úroky z úvěru.

Celková výše závazků nezahrnutých v rozvaze, která vychází z uzavřených smluv na odběr plynu a uhlí k 30. září 2017, činila 84 941 tis. Kč (k 30. září 2016: 137 259 tis. Kč).

Vedení Společnosti si není vědomo žádných podmíněných závazků Společnosti k 30. září 2017.

## 11. Úvěry a ostatní zápůjčky

| (tis. Kč)  | 30. září 2017  | 30. září 2016  |
|--|----------------|----------------|
| Jiné bankovní úvěry splatné do jednoho roku<br>(včetně části dlouhodobých úvěrů splatné do 1 roku) | 26 667         | 35 274         |
| Dlouhodobé bankovní úvěry se splatností 1 - 5 let  | 280 000        | 106 667        |
| Dlouhodobé bankovní úvěry se splatností více než 5 let   | 0              | 200 000        |
| <b>Bankovní úvěry a kontokorenty celkem</b>  | <b>306 667</b> | <b>341 941</b> |

Dlouhodobé bankovní úvěry lze rozčlenit takto:

| Záruka                | Úroková sazba (%)          | Zůstatek k 30. září 2017 |
|-----------------------|----------------------------|--------------------------|
| Česká spořitelna a.s. | Majetek, pohledávky, akcie | 6M PRIBOR+1,25           |
| Česká spořitelna a.s. | Majetek, pohledávky, akcie | 6M PRIBOR+1,40           |
| <b>Celkem</b>         |                            | <b>306 667</b>           |

K úvěrům se vztahují jisté smluvní podmínky. Porušení těchto smluvních podmínek může vést k okamžité splatnosti úvěrů. Společnost k 30. září 2017 tyto podmínky plnila.

K některým z výše uvedených úvěrů Společnost uzavřela deriváty na zajištění peněžních toků, viz poznámka 12. Derivátové operace skončily k 30. červnu 2017.

Určité položky majetku (pozemků a budov) byly použity jako bankovní zástava k úvěrům a ostatním závazkům. Celková zůstatková hodnota tohoto majetku k 30. září 2017 činila 414 042 tis. Kč (k 30. září 2016: 416 232 tis. Kč).

Dále jsou zastaveny pohledávky k 30. září 2017 v hodnotě 710 tis. Kč (k 30. září 2016: 1 389 tis. Kč) a finanční investice ve společnosti Teplárna Liberec k 30. září 2017 ve výši 186 272 tis. Kč (k 30. září 2016: 192 611 tis. Kč).

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

## **12. Finanční deriváty**

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 2017  |          |           | 30. září 2016  |              |                |
|---------------------------------------|----------------|----------|-----------|----------------|--------------|----------------|
|                                       | Reálná hodnota |          | Nominální | Reálná hodnota |              | Nominální      |
|                                       | Kladná         | Záporná  | hodnota   | Kladná         | Záporná      | hodnota        |
| Swap zajišťující úrokovou míru 1,36 % | 0              | 0        | 0         | 0              | 1 527        | 153 333        |
| Swap zajišťující úrokovou míru 1,39 % | 0              | 0        | 0         | 0              | 1 977        | 180 000        |
| <b>Celkem</b>                         | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>       | <b>3 504</b> | <b>333 333</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.

## **13. Transakce se spřízněnými stranami**

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

| (tis. Kč)                     | Rok končící<br>30. září 2017 | Rok končící<br>30. září 2016 |
|-------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>Výnosy</b>                 |                              |                              |
| Nájemné                       | 43 206                       | 43 797                       |
| Prodej emisních povolenek     | 0                            | 0                            |
| Služby (poradenství a údržba) | 713                          | 709                          |
| Ostatní                       | 5 081                        | 4 861                        |
| <b>Celkem</b>                 | <b>49 000</b>                | <b>49 367</b>                |
| <b>Náklady</b>                |                              |                              |
| Nákup tepla                   | 16 144                       | 18 694                       |
| Účetní služby                 | 1 544                        | 1 532                        |
| Údržba                        | 54                           | 49                           |
| Poradenství a IT              | 5 456                        | 5 652                        |
| Ostatní                       | 547                          | 594                          |
| <b>Celkem</b>                 | <b>23 745</b>                | <b>26 521</b>                |

V roce končícím 30. září 2017 nakoupila Společnost od spřízněných stran palivo do zásob v hodnotě 27 394 tis. Kč (2016: 20 770 tis. Kč).

Dále došlo k přefakturaci v souvislosti s centralizovaným nákupem zemního plynu ve výši 29 358 tis. Kč (2016: 33 402 tis. Kč).

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

| (tis. Kč)                                       | 30. září 2017 | 30. září 2016 |
|---|---------------|---------------|
| <b>Pohledávky</b>                               |               |               |
| Pohledávky z obchodních vztahů                  | 0             | 712           |
| Krátkodobé poskytnuté zálohy                    | 127           | 128           |
| Dohadné účty aktivní                            | 4 672         | 4 504         |
| Náklady příštích období                         | 3             | 0             |
| <b>Celkem</b>                                   | <b>4 802</b>  | <b>5 344</b>  |
| <b>Závazky</b>                                  |               |               |
| Závazky vůči společnostem v konsolidačním celku |               |               |
| Z toho:   |               |               |
| Závazky z obchodních vztahů                     | 1             | 0             |
| Krátkodobé přijaté zálohy                       | 1 175         | 1 176         |
| Výnosy příštích období                          | 34            | 35            |
| Dohadné účty pasivní                            | 6 723         | 3 505         |
| <b>Celkem</b>                                   | <b>7 933</b>  | <b>4 716</b>  |

Členům představenstva a dozorčí rady nebyly k 30. září 2017 a 2016 poskytnuty žádné žádnná zajištění ani ostatní plnění.

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

Odměna členům představenstva Společnosti činila 2 036 tis. Kč (2016: 1 722 tis. Kč). Odměna členům dozorčí rady Společnosti představovala 0 tis. Kč (2016: 0 tis. Kč). Tyto odměny jsou součástí osobních nákladů.

#### **14. Zaměstnanci**

|  | Rok končící 30. září 2017 |               | Rok končící 30. září 2016 |               |
|--|---------------------------|---------------|---------------------------|---------------|
|  | počet                     | (tis. Kč)     | počet                     | (tis. Kč)     |
| Mzdové náklady členů statutárního orgánu | 2                         | 2 036         | 2                         | 1 722         |
| Mzdové náklady členů dozorčí rady        | 2                         | 0             | 2                         | 0             |
| Mzdové náklady ostatních zaměstnanců     | 58                        | 21 107        | 64                        | 21 187        |
| Náklady na sociální zabezpečení          |                           | 8 047         |                           | 7 934         |
| Ostatní sociální náklady                 |                           | 1 242         |                           | 1 303         |
| <b>Osobní náklady celkem</b>             | <b>62</b>                 | <b>32 432</b> | <b>68</b>                 | <b>32 146</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<br>30. září 2017 | Rok končící<br>30. září 2016 |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Splatnou daň (19 %)   | 12 578                       | 12 120                       |
| Odloženou daň   | -1 858                       | 2 256                        |
| Úpravu daňového nákladu předchozího období podle podaného daňového přiznání | 0                            | - 19                         |
| <b>Celkem daňový náklad</b>   | <b>10 720</b>                | <b>14 357</b>                |

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 19 % (daňová sazba pro roky 2016 a následující).

Odloženou daňovou pohledávku (+) / závazek (-) lze analyzovat následovně

| (tis. Kč)   | 30. září 2017  | 30. září 2016   |
|---|----------------|-----------------|
| <b>Odložený daňový závazek (-) / pohledávka (+) z titulu:</b> |                |                 |
| rozdílu účetní a daňové zůstatkové hodnoty majetku            | -60 461        | - 62 601        |
| rezerv a opravných položek                                    | 12 017         | 12 299          |
| Reálné hodnoty zajišťovacího úrokového SWAPu*                 | 0              | 665             |
| <b>Čistý odložený závazek</b>                                 | <b>-48 444</b> | <b>- 49 637</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 2017.

1. prosince 2017

  
Ing. Libor Štěpán  
předseda představenstva

  
Ing. Petr Boukal  
místopředseda představenstva

### 3. Zpráva o vztazích

Obchodní firma:

**ENERGIE Holding a.s.**

Sídlo:

Kutvirtova 339/5

IČO:

275 94 301

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 2016 – ZÁŘÍ 2017

**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 řídící 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, 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, 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 III, Oblouková 958/25, PSČ 405 02; IČO 64050882;  
TERMIZO a.s. se sídlem Liberec, Dr. Milady Horákové 571/56, PSČ 460 06; 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 Liberecká 132, Stará Lípa, 470 01  
Česká Lípa; IČO 64653200;  
Teplárna Liberec, a.s. se sídlem 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 ovládání**

Prostřednictvím akciového podílu v rámci rozhodování valné hromady Společnosti.

**Přehled jednání učiněných v účetním období říjen 2016 – září 2017, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu zjištěného podle poslední účetní závěrky k 30. září 2017 je uveden níže**

V účetním období říjen 2016 – září 2017 byl vyplacen společnosti MVV Energie CZ a.s. podíl na zisku. Z tohoto plnění nevznikla Společnosti žádná újma.

S výjimkou uzavření anebo plnění níže popsaných smluv neproběhla v účetním období říjen 2016 – září 2017 na popud ani v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob žádná další jednání, která by se týkala majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky.

## **SMLOUVY MEZI SPOLEČNOSTÍ A OSOBOU OVLÁDANOU (ŘÍZENOU) ČI OVLÁDAJÍCÍ (ŘÍDÍCÍ) A NAVZÁJEM MEZI OVLÁDANÝMI ZA OBDOBÍ ŘÍJEN 2016 – ZÁŘÍ 2017**

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

V tomto období nebyla uzavřena ani nebyla platná žádná smlouva.

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

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

- 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-P4/410/07LCD mezi společností ENERGIE Holding a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 4. ledna 2016. Tato smlouva byla zrušena Smlouvou o zastavení pohledávek z pojistné smlouvy č. ZP-P5/410/07/LCD ke dni 22. prosince 2016. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- d) 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.
- e) Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT mezi společností ENERGIE Holding a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 31. prosince 2013. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- f) Smlouva o zpracování osobních údajů mezi společností ENERGIE Holding a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 31. prosince 2013. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- g) Nájemní smlouva č. SMLV\_12\_080 mezi společností MVV Energie CZ a.s. a společností ENERGIE Holding a.s. uzavřená dne 19. prosince 2012, ve znění pozdějších dodatků. Smlouva byla ukončena uplynutím doby, tj. 31. 3. 2017. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- h) Kupní smlouva na prodej a koupi hnědého uhlí na roky 2016 – 2019/2020 z produkce Severočeských dolů mezi společností MVV Energie CZ a.s. a společností ENERGIE Holding a.s. uzavřená dne 28. července 2015. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

- i) Smlouva o úvěru č. 410/07/LCD mezi společností ENERGIE 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.
- j) Mandátní smlouva – zahrnující 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 společností 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. společnosti MVV Energie CZ a.s. Z této plné moci žádná újma Společnosti nevznikla.
- k) Smlouva o sdružení – Dodatek č. 8 ke smlouvě o sdružení pro každoroční vybíráni nevhodnějšího uchazeče pro uzavření společné pojistné smlouvy a společné uzavření pojistné smlouvy o pojištění rizik jednotlivých účastníků na společný účet ve znění pozdějších dodatků mezi společností 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.
- l) 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.
- m) Smlouva o nájmu dopravního prostředku značky ŠKODA SPZ: 4AE 4320 uzavřená mezi společností ENERGIE Holding a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. dne 1. srpna 2016, ve znění Dodatku č. 1 uzavřeného dne 30. září 2016, na jehož základě byla smlouva o nájmu dopravního prostředku prodloužena do 30. listopadu 2016. Smlouva o nájmu dopravního prostředku byla ukončena Dohodou o ukončení ke dni 15. listopadu 2016. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- n) 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.
- o) Příkazní smlouva uzavřená dne 23. října 2015 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 zemního plynu společnosti LAMA energy a.s. pro rok 2017 uzavřená do 31. 12. 2017. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

- p) Příkazní smlouva uzavřená dne 15. dubna 2015 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., MVV Energie CZ a.s. k vyjednání podmínek pro uzavření smluv na dodávky zemního plynu společnosti LAMA energy a.s. pro rok 2016 uzavřená do 31. 12. 2016. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- q) 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 pro rok 2017, 2018 uzavřená do 31. 12. 2018. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- r) 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., 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. 12. 2018. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- s) Kupní smlouva na prodej a koupi hnědého uhlí druh MAIL na dobu určitou do 31. 12. 2019 z produkce společnosti PGE, KWB Turów SA, mezi společností MVV Energie CZ a.s. a společností ENERGIE Holding a.s. uzavřená dne 3. července 2017. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- t) Oznámení o vzniku zástavního práva k pohledávkám z pojistných smluv mezi společností ENERGIE Holding a.s., Generali Pojišťovna a.s., Kooperativa pojišťovna a.s., Česká podnikatelská pojišťovna a.s., Allianz pojišťovna a.s. ze dne 26. ledna 2016. Toto oznámení zaniklo spolu se Smlouvou č. ZP-P4/410/07/LCD dne 22. prosince 2016. Z tohoto oznámení žádná újma Společnosti nevznikla.
- u) Oznámení o vzniku zástavního práva k pohledávkám z pojistných smluv mezi společností ENERGIE Holding a.s., Česká podnikatelská pojišťovna a.s., Vienna Insurance Group ze dne 2. ledna 2017. Z tohoto oznámení žádná újma Společnosti nevznikla.

#### **Smlouvy mezi ovládanou osobou a dalšími ovládanými osobami**

V tomto období byly uzavřeny tyto smlouvy mezi ovládanou osobou a dalšími ovládanými osobami:

- a) Smlouva o zprostředkování (zajištění) oprav a revizí zařízení a objektů HTO v Teplárně Liberec mezi společností ENERGIE Holding a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. sml-TO-08-002-D00 uzavřená dne 19. 12. 2008 ve znění pozdějších dodatků. Smlouva ukončena Dohodou dne 31. 3. 2017. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- b) Smlouva o nájmu včí movitých a nemovitých mezi společností ENERGIE Holding a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. 1060/2000/012/00 uzavřená dne 27. 12. 2000 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

- c) Smlouva o poskytování služeb mezi společností ENERGIE Holding a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. sml-PS-12-006-D00 uzavřená dne 1. 5. 2012, jejímž předmětem je poskytování marketingových a PR služeb. Smlouva byla ukončena dne 30. 6. 2017. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- d) Smlouva o odborné pomoci a poskytování služeb mezi společností ENERGIE Holding a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. 1030/2006/010/00 uzavřená dne 13. 3. 2006 ve znění pozdějších dodatků Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- e) Smlouva o souhlasu s provedením stavby mezi společností ENERGIE Holding a.s. (jako vlastníkem), společností Teplárna Liberec, a.s. (jako stavebníkem - investorem) č. sml\_IV\_16\_008\_D00 uzavřená dne 31. 5. 2016 o realizaci stavební akce „Revitalizace CZT Liberec – GreenNet – UČS 1 kogenerační jednotka na pozemcích p. č. 3823/7 a 3823/17 v k. ú. Liberec“. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- f) Smlouva o uzavření budoucí smlouvy kupní na objekt sauny, garáží a přilehlých pozemků mezi společností ENERGIE Holding a.s. (jako budoucí prodávající), p. J. Maděrou (jako budoucí kupující) a společností Teplárna Liberec, a.s. (jako provozovatel). č. sml\_IV\_16\_014\_D00 uzavřená dne 28. 7. 2016. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- g) 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. 12. 2015. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- h) Nájemní smlouva mezi společností ENERGIE Holding a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. sml-TO-17-005-D00 uzavřená dne 29. 3. 2017, jejímž předmětem je nájem movitých a nemovitých věcí skladového hospodářství TTO. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- i) Smlouva o poskytování služeb ekonomických činností uzavřená dne 24. 2. 2017 mezi společností ENERGIE Holding a.s. a společností TERMO Děčín a.s. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- j) Smlouva o poskytování služeb o oblasti podpory vedení uzavřená dne 1. 8. 2017 mezi společností ENERGIE Holding a.s. a společností TERMO Děčín a.s. Platnost smlouvy byla od 1. 8. 2017 do 30. 9. 2017. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.
- k) Smlouva o rozdělení nákladů za službu sledování insolvence ze dne 26. března. 2015 mezi společností ENERGIE Holding a. s. a společností TERMO Děčín a.s. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- l) Smlouva se společností e.services s.r.o. o poskytování služeb vedení účetnictví, ekonomických činností a controllingu a bezhotovostní úhrady plateb přímého elektronického bankovnictví uzavřené dne 12. 10 2011 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- m) Smlouva o dodávce elektřiny ze sítí NN oprávněnému zákazníkovi č. EE/01/2014 mezi společností 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.

- n) Smlouva o poskytování zemního plynu pro kogenerační jednotku v areálu CZT Louny K3C č. ZP-ENH-2016-003 SMLV 16 006 mezi společností POWGEN a.s. a společností ENERGIE Holding a.s. uzavřená dne 1. 1. 2016. Smlouva byla ukončena dne 31. prosince 2016. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- o) Smlouva o poskytování zemního plynu pro kogenerační jednotku v teplárně Louny západ CZT Louny č. ZP-ENH-2016-001 SMLV 16 007 mezi společností POWGEN a.s. a společností ENERGIE Holding a.s. uzavřená dne 1. 1. 2016. Smlouva byla ukončena dne 31. prosince 2016. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- p) Smlouva o poskytování zemního plynu pro kogenerační jednotku v areálu CZT Louny K1A č. ZP-ENH-2016-002 SMLV 16 005 mezi společností POWGEN a.s. a společností ENERGIE Holding a.s. uzavřená dne 1. 1. 2016. Smlouva byla ukončena dne 31. prosince 2016. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- q) Smlouva o pronájmu nebytových prostor č. SMLV 010 052 mezi společností POWGEN a.s. a společností ENERGIE Holding a.s. uzavřená dne 5. ledna 2010. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- r) Smlouva o pronájmu nebytových prostor č. SMLV 010 053 mezi společností 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.
- s) Smlouva o pronájmu nebytových prostor č. SMLV 010 054 mezi společností 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.
- t) Smlouva o dodávce tepelné energie č. 06/2010 mezi společností POWGEN a.s. a společností ENERGIE Holding a.s. uzavřená dne 4. února 2010. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- u) Smlouva o dodávce tepelné energie č. 07/2010 mezi společností POWGEN a.s. a společností ENERGIE Holding a.s. uzavřená dne 19. dubna 2010. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- v) Smlouva o dodávce tepelné energie č. 05/2010 mezi společností POWGEN a.s. a společností ENERGIE Holding a.s. uzavřená dne 7. prosince 2009. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- w) Smlouva o poskytování služeb č. SMLV\_10\_045 mezi společností POWGEN a.s. a společností ENERGIE Holding a.s. uzavřená dne 25. února 2010. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- x) Smlouva o poskytování služeb č. SMLV\_10\_043 mezi společností POWGEN a.s. a společností ENERGIE Holding a.s. uzavřená dne 2. července 2010. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- y) Smlouva o poskytování služeb č. SMLV\_10\_044 mezi společností POWGEN a.s. a společností ENERGIE Holding a.s. uzavřená dne 20. ledna 2010. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

## **Ostatní újmy způsobené společnosti 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 účasti v koncernu a jejím ovládáním 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 jakákoli 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 vlastníkovi ovládané osoby.

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

### **Další informace**

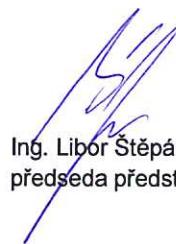
Veškeré transakce v rámci koncernu MVV Energie jsou vyčísleny v příloze k účetní závěrce.

## Závěr

Představenstvo společnosti ENERGIE Holding a.s. konstatuje, že za období říjen 2016 – září 2017 nevznikla společnosti ENERGIE Holding a.s. ze vztahů mezi ovládající a ovládanou (řídící a řízenou) společností a ovládanými společnostmi, tj. se všemi společnostmi v rámci koncernu MVV Energie žádná újma.

V Litoměřicích dne 1. prosince 2017

Za společnost ENERGIE Holding a.s.



Ing. Libor Štěpán  
předseda představenstva



Ing. Petr Boukal  
místopředseda představenstva

Příloha č. 1 ke Zprávě o vztazích – Koncernová struktura skupiny MVV Energie CZ  
ke dni 30. září 2017

**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 %

**ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.**

Českolipské teplo a.s. 94,99 %  
Město Česká Lípa 5,01 %

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

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

**Teplárna Liberec, a.s.**

ENERGIE Holding a.s. 70,00 %  
Statutární město Liberec 30,00 %

**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 %

*Pozn.: Organizační struktura je platná k 30. září 2017.*

## 4. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2017.



**ENERGIE Holding**



člen skupiny MVV Energie CZ

### **ENERGIE Holding a.s.**

Kutvirovova 339/5, 150 00 Praha 5

T +420 416 725 951, enh@mvv.cz

IČO: 275 94 304, DIČ: CZ27594301

Městský soud v Praze, oddíl B, vložka 11073

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