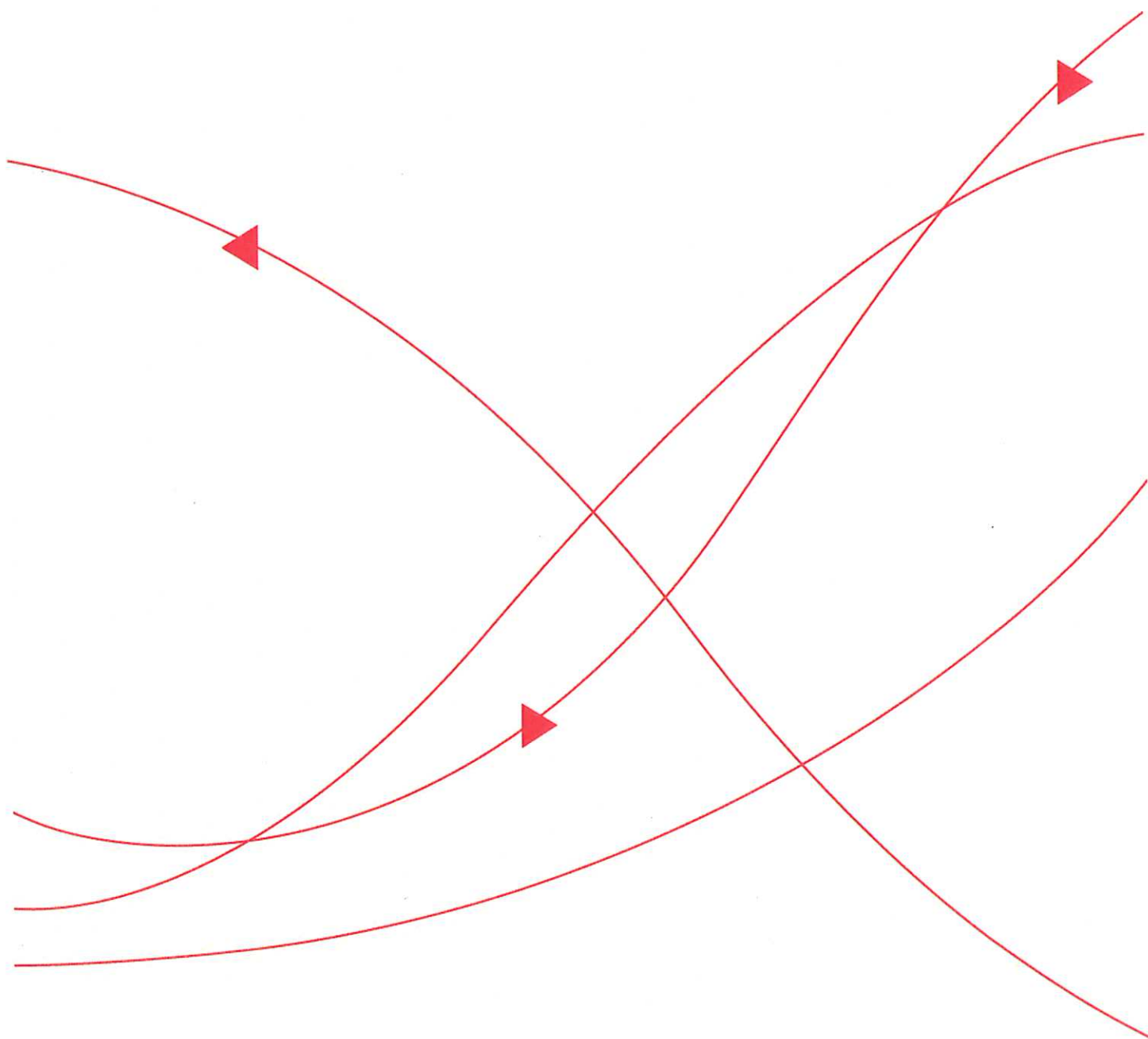




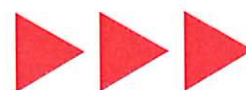
**ENERGIE Holding**

člen skupiny

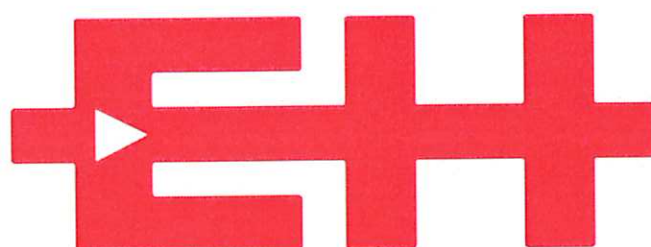
 **MVV** · Energie · CZ



# Výroční zpráva 2013–2014



ENERGIE Holding a.s.



**ENERGIE Holding**

člen skupiny



## Výroční zpráva

za období fiskálního roku  
od 1. 10. 2013 do 30. 9. 2014



# Obsah

<b>Obecná část</b> .....	<b>4</b>
1. Úvodní slovo.....	5
2. Profil společnosti .....	6
3. Organizační struktura společnosti.....	9
4. Významné události roku 2013–2014.....	10
5. Zpráva představenstva společnosti.....	14
6. Compliance .....	21
<b>Finanční část</b> .....	<b>23</b>
1. Zprávy nezávislého auditora .....	24
2. Účetní závěrka.....	26
3. Zpráva o vztazích .....	51
4. Následné události .....	58



# Obečná část



# 1. Úvodní slovo

Vážení akcionáři,

uplynulý fiskální rok 2013/14 jsem řídil akciovou společností ENERGIE Holding z pozice předsedy představenstva. Předložením výroční zprávy bych vás rád seznámil s vývojem ve společnosti za ukončené období.

Podařilo se nám splnit většinu z toho, co jsme před rokem naplánovali. Největší úsilí jsme znovu věnovali přizpůsobení výroby a tepelných sítí aktuální spotřebě našich zákazníků. Zároveň jsme pracovali na zvýšení účinnosti a spolehlivosti výrobních zdrojů

Výsledek ročního hospodaření odpovídá plánovaným výsledkům. Této skutečnosti se nám podařilo dosáhnout hlavně proto, že ENERGIE Holding úspěšně spolupracuje se stabilní základnou zákazníků. V jejich prospěch podnikáme další kroky ke zkvalitnění nabízených služeb a zároveň podporujeme život ve městech, která zásobujeme tepelnou energií. Velký důraz jsme kladli na spolupráci se zástupci municipalit, kteří byli a jsou našimi významnými partnery. Po sestavení nových koalic na radnicích budeme chtít na tyto vztahy navázat. I za tento fiskální rok můžu prohlásit, že jsme vždy plnili závazky vůči třetím osobám včas a neevidujeme žádné závazky po splatnosti.

Chtěl bych především poděkovat našim zákazníkům v Litoměřicích, Lounech a Mimoně za to, že můžeme být dlouholetými a spokojenými partnery. Velké poděkování patří také všem zaměstnancům ENERGIE Holding, kteří svou odborností, schopnostmi a pracovním nasazením zajišťovali tepelnou pohodu v tisícovkách domácností.

Ing. Petr Šimoník  
Předseda představenstva  
ENERGIE Holding a.s.



## 2. Profil společnosti

*Stav k 30. září 2014*

---

<b>Obchodní firma:</b>	ENERGIE Holding a.s.
Právní forma:	Akciová společnost
Sídlo:	Kutvirtova 339/5, 150 00 Praha 5 - Radlice
IČO:	275 94 301
DIČ:	CZ27594301
Datum vzniku společnosti:	27. září 2006
Rejstříkový soud:	
Spisová značka v obchodním rejstříku:	B 11073 vedená u Městského soudu v Praze
Telefon:	
E-mail:	eh@eh.mvv.cz
Webové stránky:	www.eh.mvv.cz
Bankovní spojení:	2505432/0800
Člen skupiny:	MVV Energie CZ
Vlastnická struktura společnosti:	
Majetková účast v jiných společnostech:	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 50 kW
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 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:

Základní kapitál společnosti:	99 635 tis. Kč
Splaceno:	100 %

---

Společnost nemá organizační složku v zahraničí.

Společnost náleží ke koncernu MVV Energie, v jehož čele v České republice je společnost MVV Energie CZ a.s., se sídlem Kutvirtova 339/5, 150 00 Praha 5, IČO 49685490, 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. Petr Šimoník**  
Předseda představenstva



**Ing. Pavel Jonáš**  
Místopředseda představenstva (od 1.3.2014)



**Ing. Tomáš Balcar**

Místopředseda představenstva (do 15.1.2014)

**Dozorčí rada**

**Ing. Libor Žížala**

místopředseda dozorčí rady (do 12.2.2014)

předseda dozorčí rady (od 13.2.2014)

**Ing. Jitka Kafková, MBA**

místopředseda dozorčí rady (od 13.2.2014)

**Jiří Mareš**

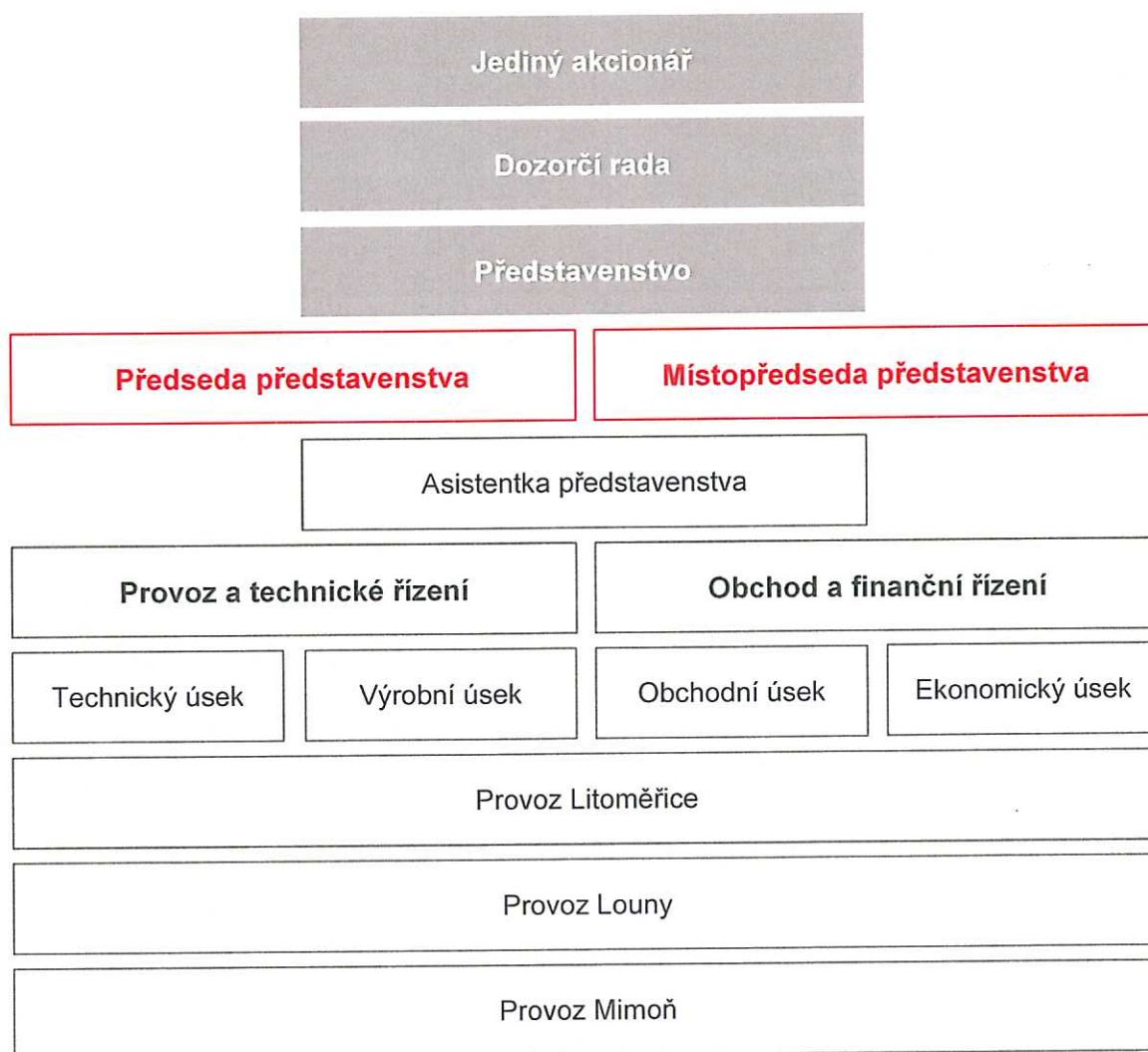
člen dozorčí rady





### 3. Organizační struktura společnosti

Organizační struktura společnosti ENERGIE Holding a.s. ke dni 30. září 2014





## 4. Významné události roku 2013–2014

### **Memorandum o spolupráci s městem Litoměřice**

V prosinci 2013 uzavřela ENERGIE Holding a.s. memorandum o spolupráci na dodávkách tepla z plánovaného geotermálního zdroje. Příprava unikátního projektu začala v roce 2008 s cílem získávat teplo pro Litoměřice z obnovitelných zdrojů. Dva geotermální vrty o hloubce 5 kilometrů by měly získávat energii z horniny o teplotě minimálně 150 °C.

### **Pokračování dlouhodobého sponzoringu městských aktivit**

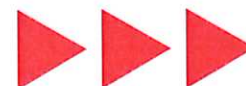
ENERGIE Holding a.s. podpořila v letošním roce městské slavnosti v Lounech, Mimoni a koncert Carmina Burana v Litoměřicích. Pokračoval i dlouhodobý projekt spolupráce s litoměřickým Hospicem Sv. Štěpána a Klokánkem, který se stará o ohrožené a opuštěné děti.

### **Investiční akce:**

Nejvýznamnější investiční akcí FR 2013/2014 byla realizace rekonstrukce ekonomizéru kotle K4 CZT Litoměřice. Jedná se o rekonstrukci tlakového celku horkovodního kotle HK4 zdroje Litoměřice, jejímž cílem je zamezení výpadků kotle (zajištění provozu zdroje) a současně zvýšení účinnosti kotle.

Za další neméně významnou investiční akci považujeme dokončení rekonstrukce komínu CZT Louny, kde se podařilo zrealizovat závěrečnou III. etapu opravy vnitřní vyzdívky komínu za použití technologie kyselinovzdorného torketu (zabrání se tím postupnému poškozování vnitřní části tělesa komínu spalinami).

V lokalitě CZT Mimoň byla realizována investiční akce „Měření hladin zásobníků paliva“. Jedná se o automatizaci plnění zásobníků paliva pro kotle K2, K3, K4 CZT Mimoň s cílem minimalizace rizika možného zranění obsluhy při plnění zásobníků. Tuto investici považujeme za důležitou z hlediska bezpečnosti a ochrany zaměstnanců na pracovišti.



## Ochrana životního prostředí

ENERGIE Holding a. s. zabezpečuje ochranu všech složek životního prostředí v souladu s platnými předpisy. V oblasti ochrany ovzduší společnost plní stanovené emisní limity u všech zdrojů znečišťování ovzduší. Ve fiskálním roce 2013/2014 nedošlo ve společnosti k neplnění emisních limitů, nedodržování schválených Provozních řádů zdrojů nebo k jinému porušení povinností vyplývajících ze zákona o ovzduší a jeho prováděcích předpisů. Dodržování zákonných limitů ochrany ovzduší je řádně zdokumentováno.

V průběhu hodnoceného období byla dle nových platných předpisů vydána povolení provozu pro všechny zdroje, které jsou kategorizovány jako vyjmenovaný stacionární zdroj znečištění ovzduší, a které nahrazují dle nového zákona č. 201/2012 Sb. o ochraně ovzduší, ve znění pozdějších předpisů, stávající povolení k uvedení zdrojů do trvalého provozu.

Společnost spadá svými zdroji CZT Litoměřice, CZT Louny a CZT Mimoň do systému obchodování s povolenkami skleníkových plynů. Verifikace CO<sub>2</sub> za kalendářní rok 2013 proběhla s kladným výsledkem, přičemž součástí verifikace je i každoročně prováděný interní audit o vykazování skleníkových plynů na základě MŽP schválených monitorovacích plánů. Nápravná opatření uložena nebyla. Pohyb povolenek na majetkovém účtu je v souladu s pohybem povolenek na účtu v Rejstříku Unie, který spravuje OTE a. s..

Oblast odpadového hospodářství a nakládání s odpady probíhá v souladu s platnou legislativou. Veškerá rozhodnutí správních orgánů pro nakládání s nebezpečnými odpady má společnost platná, vedena je předepsaná evidence o produkci a nakládání s odpady, která je předávána ve stanovených termínech příslušným správním orgánům. V jednotlivých provozech společnosti je dodržován princip využití odpadů před jeho skládkováním. Nebezpečné odpady jsou k likvidaci předávány pouze oprávněným společnostem.

Probíhá také 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. V tomto roce došlo taktéž k obnovení certifikátu a prodloužení doby platnosti Stavebního technického osvědčení výrobku Popílek a škvára pro násypy a zásypy při stavbě pozemních komunikací pro CZT Litoměřice a CZT Mimoň. Prodloužení tohoto osvědčení proběhlo na základě auditu systému řízení výrobku u výrobce, který každoročně provádí Technický a zkušební ústav stavební Praha s. p.



V souladu s vyhláškou č. 415/2012 Sb. ze dne 21. listopadu 2012 „o přípustné úrovni znečišťování a jejím zjišťování a o provedení některých dalších ustanovení zákona o ochraně ovzduší“ se společnost začala zabývat očekávaným zpřísněním emisních limitů od 1. ledna 2018, resp. 1. ledna 2020.

### **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.

Společnost ENERGIE Holding a. s. také vyrábí elektrickou energii ve zdroji CZT Mimoň, výtopna Hradčany, kde je instalovaná protitlaká turbína o instalovaném elektrickém výkonu 0,295 MW.

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

Pro zajištění stabilní výroby tepla v lokalitě Litoměřice bylo realizováno několik opatření REKO ekonomizéru kotle č. K4 CZT Litoměřice – řešena byla výměna opotřebovaných trubkovnic ekonomizéru za účelem odstranění výskytu častých poruch ekonomizéru a zajištění dalšího dlouhodobého provozu.

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

### **Výroba tepla v lokalitě Louny**

Ve fiskálním roce byla dokončena oprava - torketace vnitřní stěny tělesa komínu na zdroji teplárny Louny západ. Zásadní pro zajištění stabilní výroby tepla byla modernizace řídicího systému kotle HK1 a HK4 na zdroji teplárny Louny západ.

Ani zde v daném období nenastala žádná výjimečná událost, která by narušila významně zajištění výroby a dodávky tepla v lokalitě.



### **Výroba tepla v lokalitě Mimoň**

Ve fiskálním roce 2013/2014 proběhlo v CZT Mimoň několik investičních akcí. Jednou ze zásadních byla instalace měření hladin v zásobnících paliva. Tím došlo k zvýšení bezpečnosti při zauhlování kotlů. Další významnou investicí byla rekonstrukce čerpací stanice doplňovací vody, kterou došlo k zvýšení spolehlivosti čerpadel a snížení spotřeby elektrické energie.

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



## 5. Zpráva představenstva společnosti

### Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a hospodaření společnosti

#### Zákaznická struktura

Domácnosti	12 907
Průmyslové areály	5
Odběratelé z terciární sféry	121

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.

Dodávky tepelné energie jsou do odběrných míst distribuovány buď tlakově závislým způsobem (přes VS) nebo tlakově nezávislým způsobem (před domovní KPS). Počet VS je 20 a počet KPS je 361. 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 566 odběrných míst.

Výroba tepelné energie je v Litoměřicích a v Mimoně zajištěna spalováním hnědého uhlí. V Lounech má hlavní výtopna dvoupalivový systém pro spalování zemního plynu a nízkosírného topného oleje.

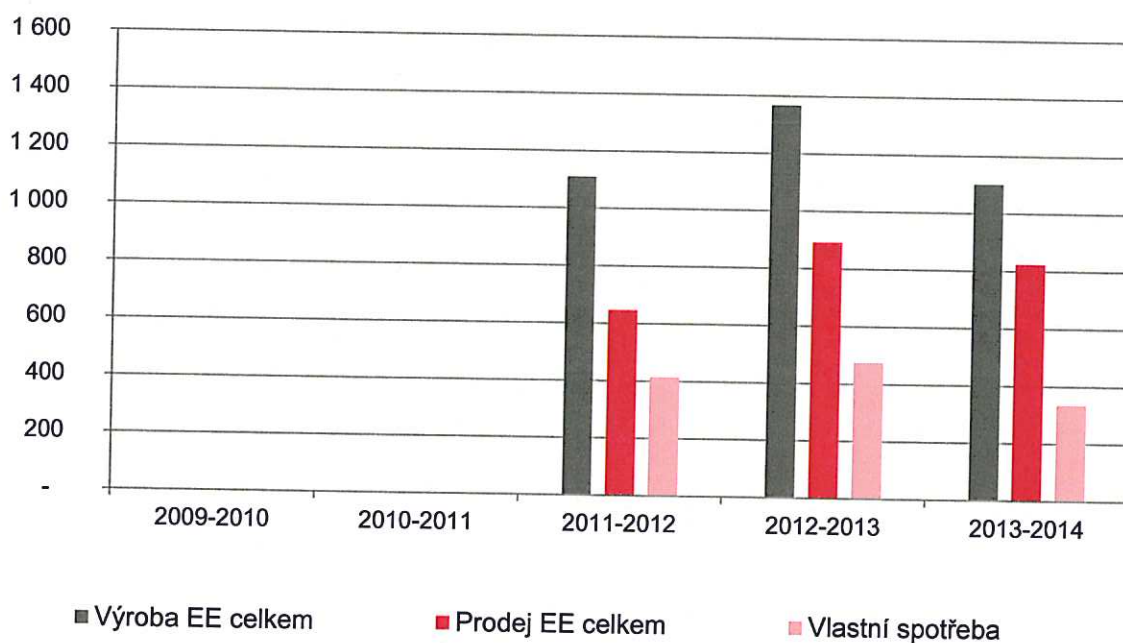


## Výroba, prodej a nákup tepelné energie v GJ

	2009–2010	2010–2011	2011–2012	2012–2013	2013–2014
Výroba tepelné energie	595 421	548 656	472 924	498 119	413 198
Prodej tepelné energie	535 928	520 207	464 141	495 235	421 300
Nákup tepla	21 836	57 233	65 417	67 059	65 598

Za období říjen 2013 – září 2014 společnost ENERGIE Holding a.s. dodala zákazníkům celkem 421 300 GJ tepelné energie

## Výroba a prodej elektrické energie 2009 – 2014 (v MWh)

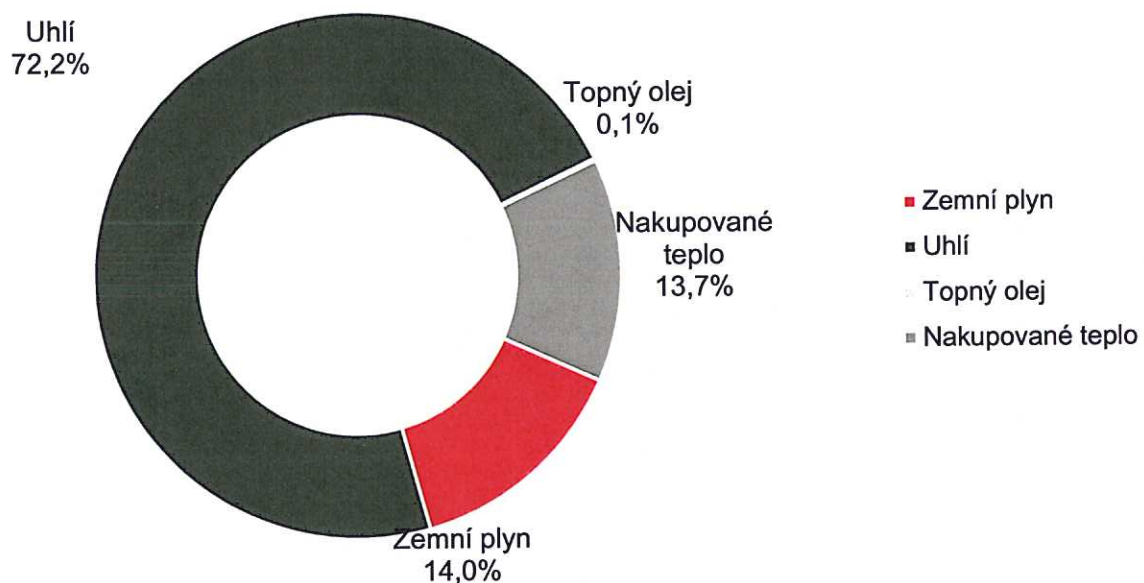




	2009–2010	2010–2011	2011–2012	2012–2013	2013–2014
Výroba EE celkem	0	0	1 110	1 368	1 102
Prodej EE celkem	0	0	647	893	825
Vlastní spotřeba EE	0	0	414	475	335

V letech 2009-2011 jsme elektrickou energii nevyráběli.

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



**Celkové náklady na investice a údržbu za období 2009 – 2014 činily více než 674 942 mil Kč.**



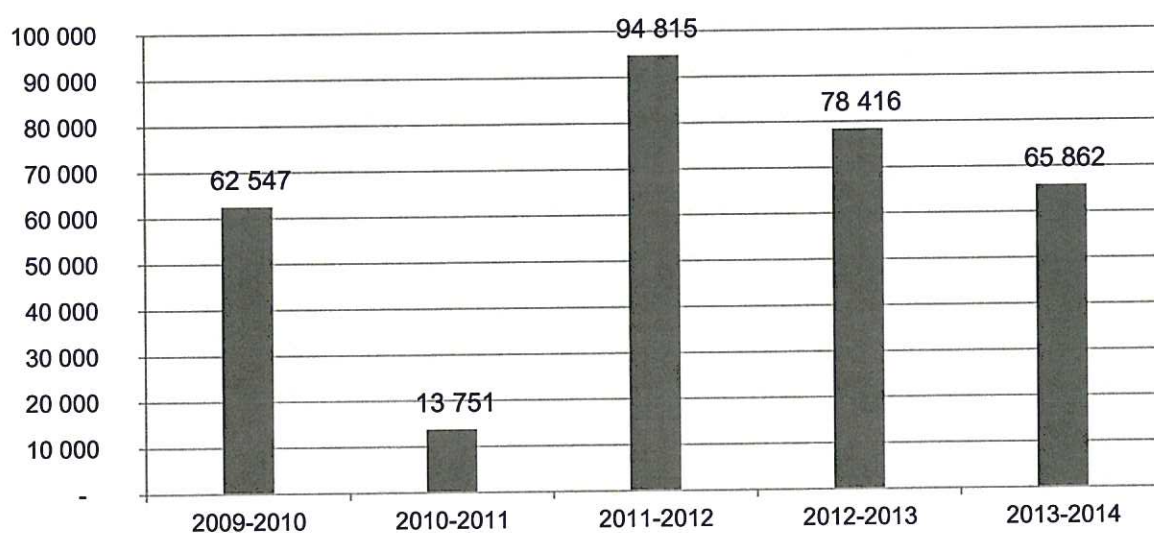


### Vybrané ukazatele hospodaření 2009 – 2014 (v tis. Kč)

	2009–2010	2010–2011	2011–2012	2012–2013	2013–2014
Výnosy	339 893	319 526	333 227	325 767	304 540
Náklady bez daně z příjmu	277 346	305 775	238 412	247 351	238 678
Hospodářský výsledek před zdaněním	62 547	13 751	94 815	78 416	65 862
Daň z příjmu	13 089	3 325	14 364	14 617	8 583
Hospodářský výsledek po zdanění	49 458	10 426	80 451	63 799	57 279

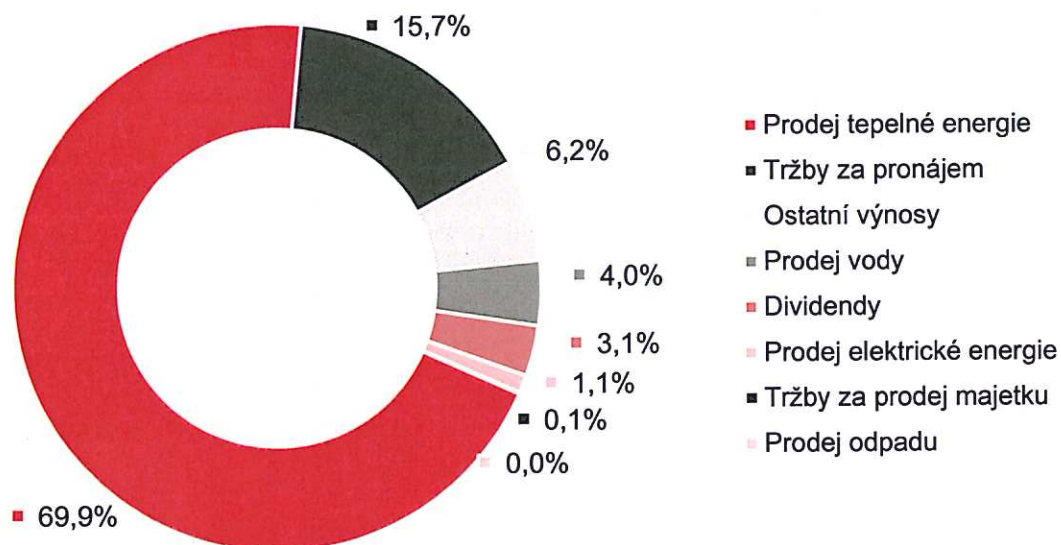
### Hospodářský výsledek před zdaněním 2009 – 2014 (v tis. Kč)

Za uplynulý fiskální rok dosáhla společnost hospodářský výsledek před zdaněním 65 862 tis. Kč.





## Struktura výnosů

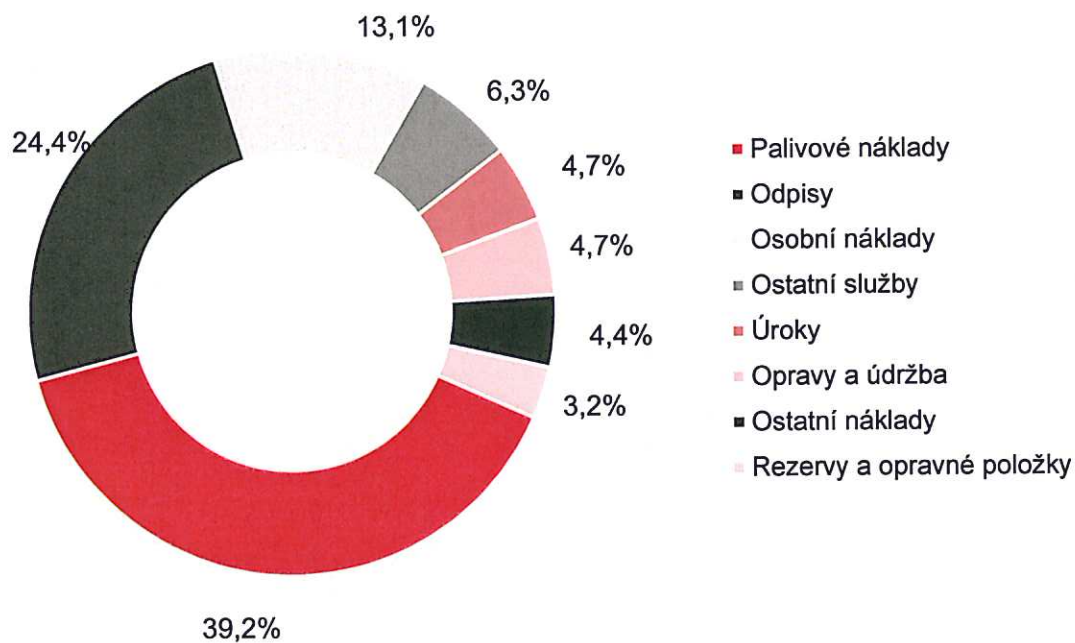


Prodej tepelné energie	212 740
Tržby za pronájem	47 822
Ostatní výnosy	18 898
Prodej vody	12 049
Dividendy	9 461
Prodej elektrické energie	3 261
Tržby za prodej majetku	271
Prodej odpadu	38

Pozn.: v tisících Kč



## Struktura nákladů



Palivové náklady	93 645
Odpisy	58 203
Osobní náklady	31 185
Ostatní služby	14 979
Úroky	11 294
Opravy a údržba	11 270
Ostatní náklady	10 539
Rezervy a opravné položky	7 563

Pozn.: v tisících Kč

**Celkový počet zaměstnanců ve fiskálním roce 2013/2014 činil 65 zaměstnanců.**



V Litoměřicích dne 5. prosince 2014

Za společnost ENERGIE Holding a.s.

Ing. Petr Šimonik  
Předseda představenstva

Ing. Pavel Jonáš  
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.ENERGIE Holding a.s. (dále též Společnost) a všech jejích zaměstnanců, a to nejen ve sféře obchodních vztahů, ale i v dalších oblastech činnosti a existence Společnosti. Tato dobrovolně přijatá pravidla tak tvoří nedílnou součást firemní kultury Společnosti. Systém je zároveň aplikován ve všech společnostech skupiny MVV Energie CZ.

Systém Compliance managementu je ve společnosti ENERGIE Holding a.s.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
- bezpečnost a ochranu zdraví při práci
- ochranu životního prostředí
- potírání korupce

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



Jakýkoli zaměstnanec společnosti ENERGIE Holding a.s.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.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.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 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 při jejich zpracovávání či neoprávněném nakládání s těmito údaji.



# Finanční část



# 1. Zprávy nezávislého auditora

**Zprávy nezávislého auditora obsahují následující výroky o ověření:**

- výroční zprávy a zprávy o vztazích
- účetní závěrky



## **Zpráva nezávislého auditora**

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

Ověřili jsme účetní závěrku společnosti ENERGIE Holding a.s., identifikační číslo 27594301, se sídlem Kutvrtova 339/5, Praha 5 - Radlice (dále „Společnost“) za rok končící 30. září 2014 uvedenou ve výroční zprávě, ke které jsme dne 30. října 2014 vydali výrok.

#### **Zpráva o výroční zprávě**

Ověřili jsme soulad ostatních informací obsažených ve výroční zprávě Společnosti za rok končící 30. září 2014 s účetní závěrkou, která je obsažena výroční zprávě. Za správnost výroční zprávy odpovídá statutární orgán Společnosti. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

#### *Úloha auditora*

Ověření jsme provedli v souladu s Mezinárodními standardy auditu a související aplikační doložkou Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni naplánovat a provést ověření tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že ostatní informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření našeho výroku.

#### *Výrok*

Podle našeho názoru jsou ostatní informace uvedené ve výroční zprávě Společnosti za rok končící 30. září 2014 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

#### **Zpráva o ověření zprávy o vztazích**

Dále jsme provedli prověrku příložené zprávy o vztazích mezi Společností a její ovládající osobou a mezi Společností a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za rok končící 30. září 2014 (dále „Zpráva“). Za úplnost a správnost Zprávy odpovídá statutární orgán Společnosti, jehož úlohou je i rozhodnutí o tom, že Zpráva je sestavena v souladu s požadavky zákona o obchodních korporacích (90/2012 Sb.). Naší úlohou je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této Zprávě.

#### *Rozsah ověření*

Ověření jsme provedli v souladu s Auditorským standardem č. 56 Komory auditorů České republiky. V souladu s tímto standardem jsme povinni naplánovat a provést prověrku s cílem získat omezenou jistotu, že Zpráva neobsahuje významné věcné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování zaměstnanců Společnosti, na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto prověrka poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

#### *Závěr*

Na základě naší prověrky jsme nezjistili žádné významné věcné nesprávnosti v údajích uvedených ve Zprávě sestavené v souladu s požadavky §82 zákona o obchodních korporacích.

5. prosince 2014



zastoupená partnerem



Ing. Petr Kříž FCCA  
statutární auditor, oprávnění č. 1140

## Zpráva nezávislého auditora

### akcionáři společnosti ENERGIE Holding a.s.

Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti ENERGIE Holding a.s., identifikační číslo 275 94 301, se sídlem Kutvirtova 339/5, Praha (dále „Společnost“), tj. rozvahu k 30. září 2014, výkaz zisku a ztráty, přehled o změnách vlastního kapitálu a přehled o peněžních tocích za rok končící 30. září 2014 a přílohu, včetně popisu podstatných účetních pravidel a dalších vysvětlujících informací (dále „účetní závěrka“).

#### *Odpovědnost statutárního orgánu Společnosti za účetní závěrku*

Statutární orgán Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takové vnitřní kontroly, které považuje za nezbytné pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

#### *Úloha auditora*

Naší úlohou je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech platným v České republice, Mezinárodními standardy auditu a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a informacích uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizika významné nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor zohledňuje vnitřní kontroly Společnosti relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol Společnosti. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních pravidel, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsmes přesvědčeni, že získané důkazní informace poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

#### *Výrok*

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice Společnosti k 30. září 2014, jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 30. září 2014 v souladu s českými účetními předpisy.

#### *Zdůraznění skutečnosti – Opravná položka k dlouhodobému hmotnému majetku*

Upozorňujeme na skutečnost uvedenou v bodě 4 přílohy účetní závěrky, která popisuje významnou nejistotu týkající se realizace plánovaného investičního projektu, který zahrnuje likvidaci části staveb a movitého majetku vykázaných jako součást dlouhodobého majetku, na jejichž zůstatkovou hodnotu byla vytvořena opravná položka v částce 44 963 tis. Kč k 30. září 2014. Tato skutečnost nepředstavuje výhradu.

30. října 2014



zastoupená partnerem



Ing. Petr Kříž FCCA

statutární auditor, oprávnění č. 1140

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o., Hvězdova 1734/2c, 140 00 Praha 4, Česká republika  
T: +420 251 151 111, F: +420 252 156 111, [www.pwc.com/cz](http://www.pwc.com/cz)

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o., se sídlem Hvězdova 1734/2c, 140 00 Praha 4, IČ: 40765521, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 3637 a v seznamu auditorských společností u Komory auditorů České republiky pod oprávněním číslo 021.



## 2. Účetní závěrka

### Rozvaha

k datu 30. září 2014 v celých tisících Kč

běžné období od 1. 10. 2013 do 30. 9. 2014, minulé období od 1. 10. 2012 do 30. 9. 2013

Předmět podnikání: Výroba a rozvod tepla

Rozvahový den: 30. září 2014

Datum sestavení účetní závěrky: 30. října 2014

### ROZVAHA

(v celých tisících Kč)

Označení a	AKTIVA b	Běžné období			Minulé období
		Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>1 280 405</b>	<b>- 327 780</b>	<b>952 625</b>	<b>1 017 602</b>
<b>B.</b>	<b>Dlouhodobý majetek</b>	<b>1 159 750</b>	<b>- 327 548</b>	<b>832 202</b>	<b>864 231</b>
<b>B. I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>18 086</b>	<b>- 3 092</b>	<b>14 994</b>	<b>9 031</b>
B. I. 1.	Goodwill	3 092	- 3 092	0	0
B. I. 2.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	14 994	0	14 994	9 031
<b>B. II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>925 087</b>	<b>- 324 456</b>	<b>600 631</b>	<b>644 146</b>
B. II. 1.	Pozemky	18 184	0	18 184	18 206
B. II. 2.	Stavby	587 767	- 163 815	423 952	456 742
B. II. 3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	309 910	- 160 641	149 269	164 082
B. II. 4.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	9 014	0	9 014	5 116
B. II. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	212	0	212	0
<b>B. III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>	<b>216 577</b>	<b>0</b>	<b>216 577</b>	<b>211 054</b>
B. III. 1.	Podíly - ovládaná osoba	216 577	0	216 577	211 054
<b>C.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>	<b>120 552</b>	<b>- 232</b>	<b>120 320</b>	<b>153 246</b>
<b>C. I.</b>	<b>Zásoby</b>	<b>26 914</b>	<b>0</b>	<b>26 914</b>	<b>22 615</b>
C. I. 1.	Materiál	26 914	0	26 914	22 615
<b>C. III.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>	<b>57 863</b>	<b>- 232</b>	<b>57 631</b>	<b>62 010</b>
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	3 109	- 232	2 877	6 422
C. III. 2.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	12 147	0	12 147	13 892
C. III. 3.	Dohadné účty aktivní	42 602	0	42 602	41 659
C. III. 4.	Jiné pohledávky	5	0	5	37
<b>C. IV.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>	<b>35 775</b>	<b>0</b>	<b>35 775</b>	<b>68 621</b>
C. IV. 1.	Peníze	28	0	28	23
C. IV. 2.	Účty v bankách	35 747	0	35 747	68 598
<b>D. I.</b>	<b>Časové rozlišení</b>	<b>103</b>	<b>0</b>	<b>103</b>	<b>125</b>
D. I. 1.	Náklady příštích období	103	0	103	125



Označení a	PASIVA b	Běžné období	Minulé období
		6	7
	<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>952 625</b>	<b>1 017 602</b>
<b>A.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>	<b>366 290</b>	<b>402 094</b>
<b>A. I.</b>	<b>Základní kapitál</b>	<b>99 635</b>	<b>99 635</b>
A. I. 1.	Základní kapitál	99 635	99 635
<b>A. II.</b>	<b>Kapitálové fondy</b>	<b>178 842</b>	<b>176 438</b>
1.	Ostatní kapitálové fondy	200 000	200 000
2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	- 21 158	- 23 562
<b>A. III.</b>	<b>Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku</b>	<b>17 034</b>	<b>13 631</b>
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond	16 563	13 373
2.	Statutární a ostatní fondy	471	258
<b>A. IV.</b>	<b>Výsledek hospodaření minulých let</b>	<b>13 500</b>	<b>48 591</b>
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	13 500	48 591
<b>A. V.</b>	<b>Výsledek hospodaření běžného účetního období</b>	<b>57 279</b>	<b>63 799</b>
<b>B.</b>	<b>Cizí zdroje</b>	<b>583 497</b>	<b>612 484</b>
<b>B. I.</b>	<b>Rezervy</b>	<b>26 235</b>	<b>14 486</b>
1.	Rezerva na daň z příjmů	6 039	3 026
2.	Ostatní rezervy	20 196	11 460
<b>B. II.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b>	<b>43 712</b>	<b>46 153</b>
1.	Odložený daňový závazek	43 712	46 153
<b>B. III.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>	<b>92 026</b>	<b>93 654</b>
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	5 040	12 644
2.	Závazky k zaměstnancům	1 361	1 371
3.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	726	728
4.	Stát - daňové závazky a dotace	15 220	9 527
5.	Krátkodobé přijaté zálohy	37 201	37 737
6.	Dohadné účty pasivní	22 626	25 644
7.	Jiné závazky	9 852	6 003
<b>B. IV.</b>	<b>Bankovní úvěry a výpomoci</b>	<b>421 524</b>	<b>458 191</b>
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	383 607	421 524
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	37 917	36 667
<b>C. I.</b>	<b>Časové rozlišení</b>	<b>2 838</b>	<b>3 024</b>
C. I. 1.	Výdaje příštích období	2 761	2 983
2.	Výnosy příštích období	77	41



## Výkaz zisku a ztráty

k datu 30. září 2014 v celých tisících Kč

běžné období od 1. 10. 2013 do 30. 9. 2014, minulé období od 1. 10. 2012 do 30. 9. 2013

### VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

(v celých tisících Kč)

Označení a	TEXT b	Skutečnost	
		Běžné období 1	Minulé období 2
II.	Výkony	275 146	292 116
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	275 146	292 116
B.	Výkonová spotřeba	119 894	145 054
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	95 570	114 056
B. 2.	Služby	24 324	30 998
+	<b>Přidaná hodnota</b>	<b>155 252</b>	<b>147 062</b>
C.	Osobní náklady	31 185	27 595
C. 1.	Mzdové náklady	20 492	18 249
C. 2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	1 702	1 383
C. 3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	7 690	6 831
C. 4.	Sociální náklady	1 301	1 132
D.	Daně a poplatky	2 184	2 206
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	58 203	62 910
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	339	5 125
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	271	4 540
III. 2.	Tržby z prodeje materiálu	68	585
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	52	1 111
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	52	1 111
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů	7 563	-15 714
IV.	Ostatní provozní výnosy	19 507	16 565
H.	Ostatní provozní náklady	8 195	11 623
*	<b>Provozní výsledek hospodaření</b>	<b>67 716</b>	<b>79 021</b>
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	9 461	11 694
VII. 1.	Výnosy z podílů v ovládaných osobách a v jednotkách podstatným vlivem	9 461	11 694
X.	Výnosové úroky	87	267
N.	Nákladové úroky	11 294	12 482
O.	Ostatní finanční náklady	108	84
*	<b>Finanční výsledek hospodaření</b>	<b>- 1 854</b>	<b>- 605</b>
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	8 583	14 617
Q. 1.	- splatná	10 292	8 090
Q. 2.	- odložená	- 1 709	6 527
**	<b>Výsledek hospodaření za běžnou činnost</b>	<b>57 279</b>	<b>63 799</b>
***	<b>Výsledek hospodaření za účetní období</b>	<b>57 279</b>	<b>63 799</b>
****	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním</b>	<b>65 862</b>	<b>78 416</b>



## Přehled o finančních tocích

k datu 30. září 2014 v celých tisících Kč

běžné období od 1. 10. 2013 do 30. 9. 2014, minulé období od 1. 10. 2012 do 30. 9. 2013

<b>Peněžní toky z provozní činnosti</b>		<b>Běžné období</b>	<b>Minulé období</b>
		tis. Kč	tis. Kč
<b>Účetní zisk z běžné činnosti před zdaněním</b>		<b>65 862</b>	<b>78 416</b>
A.1	Úpravy o nepeněžní operace:		
A.1.1	Odpisy stálých aktiv	58 203	62 910
A.1.2	Změna stavu opravných položek a rezerv	7 563	-15 704
A.1.3	Zisk (-) z prodeje stálých aktiv	-219	-3 429
A.1.4	Vyúčtované nákladové (+) a výnosové (-) úroky	11 207	12 215
A.1.5	Výnosy z dividend a podílů na zisku	-9 461	-11 694
A*	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu</b>	<b>133 155</b>	<b>122 714</b>
A.2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu:		
A.2.1	Změna stavu pohledávek a přechodných účtů aktiv	4 562	2 921
A.2.2	Změna stavu krátkodobých závazků a přechodných účtů pasiv	-11 684	11 023
A.2.3	Změna stavu zásob	-4 299	1 728
A**	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním</b>	<b>121 734</b>	<b>138 386</b>
A.3	Úroky vyplacené	-11 516	-12 864
A.4	Úroky přijaté	87	267
A.5	Zaplacená daň z příjmu za běžnou činnost	-7 279	-5 909
A.6	Profit distribution and dividends received	9 461	11 694
A***	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	<b>112 487</b>	<b>131 574</b>

<b>Peněžní toky z investiční činnosti</b>		<b>Běžné období</b>	<b>Minulé období</b>
		tis. Kč	tis. Kč
B.1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-13 450	-1 886
B.2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	271	4 540
B***	<b>Čistý peněžní tok z investiční činnosti</b>	<b>-13 179</b>	<b>2 654</b>



### Peněžní toky z finanční činnosti

	Běžné období	Minulé období
	tis. Kč	tis. Kč
C.1 Změna stavu dlouhodobých a krátkodobých závazků	-36 667	-36 667
C.2 Změna stavu vlastního kapitálu:		
C.2.1 Snížení základního kapitálu	0	-65 365
C.2.2 Přímé platby na vrub fondů - čerpání sociálního fondu	-487	-436
C.2.3 Vyplacené dividendy	-95 000	-45 000
<b>C*** Čistý peněžní tok z finanční činnosti</b>	<b>-132 154</b>	<b>-147 468</b>
<b>Čisté snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů</b>	<b>-32 846</b>	<b>-13 240</b>
<b>Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku</b>	<b>68 621</b>	<b>81 861</b>
<b>Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku</b>	<b>35 775</b>	<b>68 621</b>



## Přehled o změnách vlastního kapitálu

k datu 30. září 2014 v celých tisících Kč

běžné období od 1. 10. 2013 do 30. 9. 2014, minulé období od 1. 10. 2012 do 30. 9. 2013

	Základní kapitál	Ostatní kapitálové fondy	Zákonný rezervní fond	Oceňovací rozdíly z přecenění	Sociální fond	Nerozdělený zisk	Výsledek běžného období	Celkem
	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč
<b>Zůstatek k 1. říjnu 2012</b>	365 000	0	9 351	-20 296	194	17 662	80 451	452 362
Přiděl do rezervního fondu			4 022			-4 022		0
Oceňovací rozdíly z přecenění:								
- zajišťovacích derivátů				924				924
- finanční investice				-4 190				-4 190
Převod do nerozděleného zisku minulých let						79 951	-79 951	0
Výplacené dividendy						-45 000		-45 000
Přiděl do sociálního fondu					500		-500	0
Použití sociálního fondu					-436			-436
Snížení základního kapitálu*	-265 365	200 000						-65 365
Zisk za účetní období							63 799	63 799
<b>Zůstatek k 30. září 2013</b>	99 635	200 000	13 373	-23 562	258	48 591	63 799	402 094
Přiděl do rezervního fondu			3 190			-3 190		0
Oceňovací rozdíly z přecenění:								0
- zajišťovacích derivátů				-3 118				-3 118
- finanční investice				5 522				5 522
Převod do nerozděleného zisku minulých let						63 099	-63 099	0
Výplacené dividendy						-95 000		-95 000
Přiděl do sociálního fondu					700		-700	0
Použití sociálního fondu					-487			-487
Zisk za účetní období							57 279	57 279
<b>Zůstatek 30. září 2014</b>	99 635	200 000	16 563	-21 158	471	13 500	57 279	366 290

\*Snížení základního kapitálu je popsáno v bodě 8. - Základní kapitál.





## Příloha účetní závěrky

k datu 30. září 2014 v celých tisících Kč

běžné období od 1. 10. 2013 do 30. 9. 2014, minulé období od 1. 10. 2012 do 30. 9. 2013

### 1 VŠEOBECNÉ INFORMACE

ENERGIE Holding a.s. (dále „Společnost“) byla zapsána do obchodního rejstříku dne 27. září 2006 a její sídlo je na Kutvirtova 339/5, Praha 5.

Předmětem podnikání Společnosti je výroba a rozvod tepelné energie. Identifikační číslo Společnosti je 275 94 301.

Složení představenstva k 30. září 2014 bylo následující:

JMÉNO	FUNKCE	
Ing. Petr Šimoník	předseda	
Ing. Pavel Jonáš	místopředseda	jmenován do funkce od 1. března 2014

Složení představenstva k 30. září 2013 bylo následující:

JMÉNO	FUNKCE	
Ing. Petr Šimoník	předseda	
Ing. Tomáš Balcar	místopředseda	zánik funkce od 15. ledna 2014

Složení dozorčí rady k 30. září 2014 bylo následující:

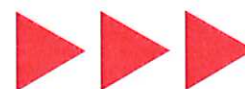
JMÉNO	FUNKCE	
Ing. Libor Žížala	předseda	jmenován do funkce od 13. února 2014
Ing. Jitka Kafková, MBA	místopředseda	jmenována do funkce od 13. února 2014
Jiří Mareš	člen	

Složení dozorčí rady k 30. září 2013 bylo následující:

JMÉNO	FUNKCE	
Ing. Václav Hrach, PhDr.	předseda	zánik funkce od 12. února 2014
Ing. Libor Žížala	místopředseda	zánik funkce od 12. února 2014
Jiří Mareš	člen	

Společnost je členěna následujícím způsobem – Společnost má čtyři provozovny:

- 1) Litoměřice
- 2) Louny
- 3) Mimoň
- 4) Správa majetku Liberec



Provozovny Litoměřice, Louny a Mimoň se zabývají výrobou a dodávkami tepla. Provozovna Liberec se zabývá pronájmem majetku. Společnost je řízena představenstvem společnosti z provozovny v Litoměřicích.

## 2 ÚČETNÍ POSTUPY

### (a) Základní zásady zpracování účetní závěrky

Účetní závěrka je sestavena v souladu s účetními předpisy platnými v České republice a je sestavena v historických cenách kromě níže uvedených případů.

### (b) Dlouhodobý nehmotný majetek

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

Goodwill, který vznikl při pořízení Teplárna 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.

Emisní povolenky Společnost účtuje 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.

Závazek z emisních povolenek je rozpouštěn do Ostatních provozních výnosů ve věcné a časové souvislosti s náklady.

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.

Úbytky emisních povolenek jsou účtovány do nákladů jednotlivě.

O prodeji emisních povolenek je účtováno v rámci provozních výnosů ve výši prodejní ceny.



## 2 ÚČETNÍ POSTUPY (pokračování)

### (c) Dlouhodobý hmotný majetek

Hmotný majetek, jehož doba použitelnosti je delší než 1 rok a pořizovací cena převyšuje 40 tis. Kč za položku, je považován za dlouhodobý hmotný majetek.

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

Dlouhodobý hmotný majetek, jehož doba použitelnosti 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.

Dlouhodobý hmotný majetek je odpisován metodou rovnoměrných odpisů na základě jeho předpokládané doby životnosti následujícím způsobem:

Pozemky	-
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 hmotného majetku aktualizován na základě očekávané doby životnosti.

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

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

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



## **2 ÚČETNÍ POSTUPY (pokračování)**

### **(d) Podíly v ovládaných a řízených osobách**

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

Podíly v dceřiných a přidružených 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 nebo přidružené společnosti k rozvahovému dni. Přecenění podílu metodou ekvivalence je účtováno proti vlastnímu kapitálu Společnosti.

### **(e) 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.

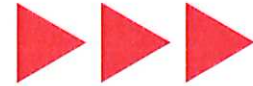
### **(f) Pohledávky**

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

### **(g) Přepočítání cizích měn**

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

Všechny zůstatky peněžních aktiv, pohledávek a závazků vedených v cizích měnách byly přepočteny devizovým kursem 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 ÚČETNÍ POSTUPY (pokračování)**

### **(h) Výnosy**

Tržby z prodeje tepelné energie Společnost fakturuje měsíčně na základě skutečných odběrů – odečtů fakturačních měřidel. Společnost ve fiskálním roce 2013/ 2014 fakturuje prodeje tepelné energie za cenu dvousložkovou (fixní a variabilní složka).

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

### **(i) 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 vykazuje v rezervách kromě jiného nesplacený závazek z titulu daně z příjmů proti daňovému nákladu. Pokud zálohy na daň z příjmů převyšují odhadovanou splatnou daň, příslušný rozdíl je vykázán jako krátkodobá pohledávka.

### **(j) Úrokové náklady**

Veškeré úrokové náklady jsou účtovány do nákladů.

### **(k) 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.



## **2 ÚČETNÍ POSTUPY (pokračování)**

### **(l) Spřízněné strany**

Spřízněnými stranami Společnosti se rozumí:

- strany, které přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat podstatný nebo rozhodující vliv u Společnosti, a společností, kde tyto strany mají rozhodující vliv;
- členové statutárních, dozorčích a řídicích 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 16.

### **(m) 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.

### **(n) Finanční deriváty**

Deriváty vložené do jiných finančních nástrojů nejsou samostatně vykazovány.

### **(p) 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

POŘIZOVACÍ CENA	1. říjen 2013	Pořízení	Vyřazení	30. září 2014
Goodwill	3 092	0	0	3 092
Emisní povolenky	9 031	13 305	7 342	14 994
<b>Celkem</b>	<b>12 123</b>	<b>13 305</b>	<b>7 342</b>	<b>18 086</b>

OPRÁVKY	1. říjen 2013	Přírůstky	Vyřazení	30. září 2014
Goodwill	3 092	0	0	3 092
<b>Celkem</b>	<b>3 092</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 092</b>

<b>Zůstatková hodnota</b>	<b>9 031</b>			<b>14 994</b>
---------------------------	--------------	--	--	---------------

Emisní povolenky vykázané v rozvaze v rámci dlouhodobého nehmotného majetku k 30. září 2014 představují 80 365 ks nespotřebovaných emisních povolenek EUA (2013: 40 329 ks nespotřebovaných emisních povolenek EUA) přidělených Společnosti Národním alokačním plánem.

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

Společnost v účetním období neprodala žádné emisní povolenky (v minulém účetním období Společnost prodala 4 863 ks emisních povolenek). Spotřeba emisních povolenek v účetním období činí 33 008 ks (v minulém účetním období spotřeba činila 41 468 ks).

POŘIZOVACÍ CENA	1. říjen 2012	Pořízení	Vyřazení	30. září 2013
Goodwill	3 092	0	0	3 092
Emisní povolenky	21 200	0	12 169	9 031
<b>Celkem</b>	<b>24 292</b>	<b>0</b>	<b>12 169</b>	<b>12 123</b>

OPRÁVKY	1. říjen 2012	Přírůstky	Vyřazení	30. září 2013
Goodwill	3 092	0	0	3 092
<b>Celkem</b>	<b>3 092</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 092</b>

<b>Zůstatková hodnota</b>	<b>21 200</b>			<b>9 031</b>
---------------------------	---------------	--	--	--------------



#### 4 DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK

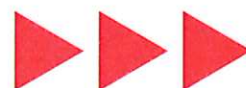
<b>POŘIZOVACÍ CENA</b>	<b>1. říjen 2013</b>	<b>Pořízení</b>	<b>Vyřazení</b>	<b>30. září 2014</b>
Pozemky	18 206	0	22	18 184
Budovy a stavby	584 319	3 484	36	587 767
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	306 405	6 134	2 629	309 910
Nedokončené investice - účet 042	5 116	13 516	9 618	9 014
Zálohy na pořízení HIM - účet 052	0	212	0	212
<b>Celkem</b>	<b>914 046</b>	<b>23 346</b>	<b>12 305</b>	<b>925 087</b>

<b>OPRÁVKY</b>	<b>1. říjen 2013</b>	<b>Přírůstky</b>	<b>Vyřazení</b>	<b>30. září 2014</b>
Budovy a stavby	86 040	35 779	36	121 783
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	128 870	22 424	2 598	148 696
<b>Celkem</b>	<b>214 910</b>	<b>58 203</b>	<b>2 634</b>	<b>270 479</b>

<b>OPRAVNÉ POLOŽKY</b>	<b>1. říjen 2013</b>	<b>Tvorba</b>	<b>Rozpuštění</b>	<b>30. září 2014</b>
Budovy a stavby	41 536	496	0	42 032
Movité věci	13 454	0	1 509	11 945
<b>Celkem</b>	<b>54 990</b>	<b>496</b>	<b>1 509</b>	<b>53 977</b>

<b>Zůstatková hodnota</b>	<b>644 146</b>			<b>600 631</b>
---------------------------	----------------	--	--	----------------





Opravná položka k majetku je tvořena v souvislosti s očekávanými investicemi v rámci modernizace sítě zásobování teplem v Liberci. V souvislosti s realizací projektu byla ve fiskálním roce 2013/2014 vyřazena OPS Králův Háj 803 v zůstatkové hodnotě 980 tis. Kč (tato částka je vykázána jako součást odpisů) a související opravná položka byla rozpuštěna.

Realizace zbylých fází investičního projektu modernizace sítě zásobování 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 2014 ve výši 44 963 tis. Kč zohledňuje dlouhodobou ekonomickou neudržitelnost použité parovodní technologie.

Opravná položka k majetku k 30. září 2013 ve výši 54 990 tis. Kč nebyla rozdělena na opravnou položku k řádku (Samostatné movité věci a soubory movitých věcí) a řádku (Stavby), ale byla vykázána sumárně na řádku (Stavby). K 30. září 2014 došlo k rozdělení opravné položky k majetku na řádek výkazů (samostatné movité věci a soubory movitých věcí) ve výši 11 945 tis. Kč a řádek výkazů (Stavby) ve výši 42 032 tis. Kč. Pro účely zachování srovnatelnosti údajů bylo rozdělení provedeno ve výkazech i ve srovnatelném období v rozdělení 13 454 tis. Kč do řádku výkazů (Samostatné movité věci a soubory movitých věcí) a 41 536 tis. Kč do řádku výkazů (Stavby).

Část opravné položky k 30. září 2014 ve výši 9 014 tis. Kč (k 30. září 2013: 9 158 tis. Kč) je tvořena k nepoužívaným zásobníkům na mazut a souvisejícím technologiím.



#### 4 DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK (pokračování)

<b>POŘIZOVACÍ CENA</b>	<b>1. říjen 2012</b>	<b>Pořízení</b>	<b>Vyřazení</b>	<b>30. září 2013</b>
Pozemky	18 367	0	161	18 206
Budovy a stavby	617 621	0	33 302	584 319
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	305 941	2 203	1 739	306 405
Nedokončené investice - účet 042	2 684	2 432	0	5 116
<b>Celkem</b>	<b>944 613</b>	<b>5 117</b>	<b>35 684</b>	<b>914 046</b>

<b>OPRÁVKY</b>	<b>1. říjen 2012</b>	<b>Přírůstky</b>	<b>Vyřazení</b>	<b>30. září 2013</b>
Budovy a stavby	76 882	13 801	4 643	86 040
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	109 063	20 450	643	128 870
<b>Celkem</b>	<b>185 945</b>	<b>34 251</b>	<b>5 286</b>	<b>214 910</b>

<b>OPRAVNÉ POLOŽKY</b>	<b>1. říjen 2012</b>	<b>Tvorba</b>	<b>Použití</b>	<b>30. září 2013</b>
Budovy a stavby	65 374	5 063	28 901	41 536
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	13 819	0	365	13 454
<b>Celkem</b>	<b>79 193</b>	<b>5 063</b>	<b>29 266</b>	<b>54 990</b>

<b>Zůstatková hodnota</b>	<b>679 475</b>			<b>644 146</b>
---------------------------	----------------	--	--	----------------



## 5 PODÍLY V OVLÁDANÝCH A ŘÍZENÝCH OSOBÁCH

K 30. září 2014:

Počet akcií	Nominální hodnota	Požizovací cena	Účetní hodnota	Podíl na základním kapitálu	Výsledek hosp. v roce 2014	Vlastní kapitál 30. září 2014	Příjem z dividend v roce 2014	
	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	%	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	
<b>Tuzemské</b>								
Teplárna Liberec, a.s.	70	2 900	229 764	216 577	70	17 899	309 395	9 461
<b>Celkem</b>	<b>70</b>	<b>2900</b>	<b>229 764</b>	<b>216 577</b>	<b>70</b>	<b>17 899</b>	<b>309 395</b>	<b>9 461</b>

Teplárna Liberec a.s. má sídlo na tř. Dr. Milady Horákové 641/34a, PSČ 460 01 Liberec 4.

K 30. září 2013:

Počet akcií	Nominální hodnota	Požizovací cena	Účetní hodnota	Podíl na základním kapitálu	Výsledek hosp. v roce 2013	Vlastní kapitál 30. září 2013	Příjem z dividend v roce 2013	
	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	%	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	
<b>Tuzemské</b>								
Teplárna Liberec, a.s.,	70	2 900	229 764	211 054	70	14 228	305 013	11 694
<b>Celkem</b>	<b>70</b>	<b>2900</b>	<b>229 764</b>	<b>211 054</b>	<b>70</b>	<b>14 228</b>	<b>305 013</b>	<b>11 694</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 a zásobami mazutu (TTO). Dále jsou zásoby tvořeny náhradními díly k technologiím Společnosti.

Společnost netvořila k 30. září 2014 a 2013 žádnou opravnou položku k zásobám.



## 7 POHLEDÁVKY

Nezaplacené pohledávky z obchodních vztahů nejsou zajištěny a žádná z nich nemá splatnost delší než 1 rok.

Pohledávky po splatnosti k 30. září 2014 činily 3 616 tis. Kč (2013: 6 768 tis. Kč).

Opravná položka k pohledávkám k 30. září 2014 činila 232 tis. Kč (2013: 392 tis. Kč).

Krátkodobé poskytnuté zálohy k 30. září 2014 ve výši 12 147 tis. Kč (2013: 13 892 tis. Kč) představují zejména zálohy na plyn, vodu a elektřinu.

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

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

	30. září 2014	30. září 2013
	tis. Kč	tis. Kč
Pohledávky z titulu nevyfakturované dodávky tepla a vody	37 569	37 998
Přijaté zálohy	-35 666	-36 315
<b>Čistá hodnota pohledávky</b>	<b>1 903</b>	<b>1 684</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 v Německu.

Zákonný rezervní fond je tvořen ze zisku Společnosti podle zákona a nelze jej rozdělit mezi akcionáře, ale lze jej použít výhradně k úhradě ztrát.

### Schválené a vydané akcie

	30. září 2014		30. září 2013	
	Počet	Účetní hodnota	Počet	Účetní hodnota
		tis. Kč		tis. Kč
Kmenová akcie plně splacená	1	99 635	1	99 635



Zisk po zdanění ve výši 63 799 tis. Kč za rok 2013 byl schválen a rozdělen valnou hromadou dne 31. 3. 2014.

Jediný akcionář, společnost MVV Energie CZ a.s., v působnosti valné hromady schválil dne 8. srpna 2012 snížení základního kapitálu Společnosti z částky 365 000 tis. Kč na částku 99 635 tis. Kč. Toto snížení bylo zapsáno do obchodního rejstříku, a tedy i zaúčtováno dne 7. února 2013.

Snížení základního kapitálu bylo provedeno snížením jmenovité hodnoty akcie Společnosti ze stávající výše 365 000 tis. Kč na hodnotu 99 635 tis. Kč. Částka ve výši 200 000 tis. Kč získaná snížením základního kapitálu byla převedena do ostatních kapitálových fondů Společnosti a částka ve výši 65 365 tis. Kč byla vyplacena jedinému akcionáři MVV Energie CZ a.s.

## 9 REZERVY

	30. září 2014	30. září 2013
	tis. Kč	tis. Kč
Daň z příjmů	6 039	3 026
Ostatní rezervy	20 196	11 460
<b>Rezervy celkem</b>	<b>26 235</b>	<b>14 486</b>

K 30. září 2014 byly zálohy na daň z příjmu ve výši 6 386 tis. Kč (k 30. září 2013: 5 319 tis. Kč) započteny s rezervou na daň z příjmu ve výši 12 425 tis. Kč (k 30. září 2013: 8 345 tis. Kč) a vykázány v rozvaze jako výsledná Rezerva na daň z příjmu ve výši 6 039 tis. Kč (k 30. září 2013: 3 026 tis. Kč).

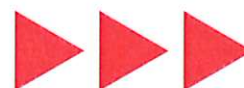
Ostatní rezervy jsou k 30. září 2014 tvořeny zejména rezervou na likvidaci mazutových tanků ve výši 12 915 tis. Kč (k 30. září 2013: 4 336 tis. Kč) a rezervou na bonusy zaměstnanců a vedení Společnosti ve výši 3 377 tis. Kč (k 30. září 2013: 3 187 tis. Kč)

## 10 ZÁVAZKY A BUDOUCÍ ZÁVAZKY

Závazky z obchodních vztahů a jiné závazky nebyly zajištěny žádným majetkem Společnosti a nemají splatnost delší než 1 rok.

Společnost k 30. září 2014 a 30. září 2013 neevidovala žádné závazky po splatnosti. Společnost nemá žádné závazky po splatnosti ze sociálního nebo zdravotního pojištění ani žádné jiné závazky po splatnosti k finančním úřadům či jiným státním institucím.

K datu sestavení účetní závěrky Společnost evidovala na řádku Stát - daňové závazky a dotace zůstatek ve výši 15 220 tis. Kč, který představuje zejména emisní povolenky nespotřebované k tomuto datu (2013: 9 527 tis. Kč).



Dohadné účty pasivní k 30. září 2014 ve výši 22 626 tis. Kč (2013: 25 644 tis. Kč) představují zejména nevyfakturované dodávky hmotného majetku, uhlí, elektřiny, mazutu, plynu, služeb a dohady na odměny představenstva a zaměstnanců.

Výdaje příštích období k 30. září 2014 ve výši 2 761 tis. Kč (2013: 2 983 tis. Kč) představují nezaplacené úroky z úvěru.

## 11 ÚVĚRY A OSTATNÍ PŮJČKY

	30. září 2014 tis. Kč	30. září 2013 tis. Kč
Jiné bankovní úvěry splatné do jednoho roku (včetně části dlouhodobých úvěrů splatné do 1 roku)	37 917	36 667
Dlouhodobé bankovní úvěry se splatností 1 - 5 let	130 274	141 524
Dlouhodobé bankovní úvěry se splatností více než 5 let	253 333	280 000
<b>Bankovní úvěry a kontokorenty celkem</b>	<b>421 524</b>	<b>458 191</b>

*Dlouhodobé bankovní úvěry lze rozčlenit takto:*

	Záruka	Úroková sazba %	Zůstatek k 30. září 2014 tis. Kč
Česká spořitelna a.s.	Majetek, pohledávky, akcie	6M PRIBOR+1,20	206 667
Česká spořitelna a.s.	Majetek, pohledávky, akcie	6M PRIBOR+1,25	34 857
Česká spořitelna a.s.	Majetek, pohledávky, akcie	6M PRIBOR+1,35	180 000
<b>Bankovní úvěry celkem</b>			<b>421 524</b>

Určité položky pozemků a budov byly použity jako bankovní zástava k úvěrům. Celková zůstatková hodnota zastaveného majetku k 30. září 2014 činila 460 815 tis. Kč (2013: 523 581 tis. Kč). Dále jsou zastaveny pohledávky (k 30. září 2014 v hodnotě 3 109 tis. Kč; 2013: 6 812 tis. Kč) a finanční investice ve společnosti Teplárna Liberec (k 30. září 2014 ve výši 216 577 tis. Kč; 2013: 211 054 tis. Kč).

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



K poskytnutým úvěrům se vztahují jisté smluvní podmínky. Porušení těchto smluvních podmínek může vést k okamžité splatnosti úvěrů. Společnost k 30. září 2014 tyto podmínky plní.

## 12 DAŇ Z PŘÍJMŮ

<b>Daňový náklad zahrnuje:</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>
	tis. Kč	tis. Kč
Splatnou daň	12 425	8 345
Úprava daňového nákladu předchozího období na skutečně podané daňové přiznání	-2 133	-255
Odloženou daň	-1 709	6 527
<b>Celkem daňový náklad</b>	<b>8 583</b>	<b>14 617</b>

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 19 % (daňová sazba pro roky 2014 a následující).

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

	<b>30. září 2014</b>	<b>30. září 2013</b>
	tis. Kč	tis. Kč
Rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou hodnotou dlouhodobého majetku	-59 679	-59 992
Rezervy a opravné položky	14 095	12 700
Ostatní přechodné rozdíly (např. derivát)	1 872	1 139
<b>Čistý odložená daň. závazek (-)</b>	<b>-43 712</b>	<b>-46 153</b>

## 13 ČLENĚNÍ VÝNOSŮ PODLE ODVĚTVÍ

Výnosy z provozní činnosti byly tvořeny následujícím způsobem:

### Výnosy generované v tuzemsku

	<b>2014</b>	<b>2013</b>
	tis. Kč	tis. Kč
Prodej tepla	160 573	177 553
Prodej tepla - teplá voda	52 168	52 418
Elektřina	1 808	4 214
Voda	12 049	11 804
Ostatní výnosy	726	884
Nájemné včetně služeb	47 822	45 243
<b>Celkové prodeje vlastních výrobků a služeb</b>	<b>275 146</b>	<b>292 116</b>



Prodeje emisních povolenek	0	3 925
Prodej dlouhodobého hmotného majetku	271	615
Ostatní provozní výnosy (Spotřeba EUA – rozpuštění dotace)	7 342	10 826
Ostatní provozní výnosy kromě spotřeby EUA a tržby z prodeje materiálu	12 503	6 324
<b>Ostatní provozní výnosy a tržby z prodeje majetku a materiálu</b>	<b>20 116</b>	<b>21 690</b>

Zůstatková hodnota prodaných emisních povolenek je vykázána jako netto hodnota (tj. snížena o rozpuštění související dotace).

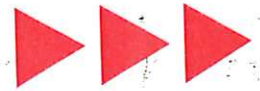
Ostatní provozní výnosy kromě spotřeby EUA představují zejména vypořádání ve výši 7 285 tis. Kč. Související s koupí podílu ve společnosti Teplárna Liberec, a.s. a soudními spory, které Teplárna Liberec, a.s. v roce končícím 30. září 2014 ukončila.

## 14 ZAMĚSTNANCI

	Osobní náklady		Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a členů stat. orgánů	
	2014	2013	2014	2013
Dozorčí rada	360	360	3	3
Statutární orgán - představenstvo	1 342	1 383	2	2
Ostatní zaměstnanci	29 483	25 852	60	59
<b>Celkem</b>	<b>31 185</b>	<b>27 595</b>	<b>65</b>	<b>64</b>

Členové představenstva a členové dozorčí rady (kromě jednoho) nejsou zaměstnanci Společnosti.





## 15 FINANČNÍ DERIVÁTY

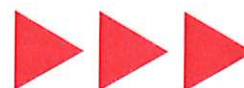
	30. září 2014			30. září 2013		
	Reálná hodnota		Nominální hodnota	Reálná hodnota		Nominální hodnota
	Kladná	Záporná		Kladná	Záporná	
	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč	tis. Kč
Swap zajišťující úrokovou míru 1,36 %	0	4 723	206 667	0	3 161	233 331
Swap zajišťující úrokovou míru 1,39 %	0	5 129	180 000	0	2 841	180 000
<b>Celkem</b>		<b>9 852</b>	<b>386 667</b>		<b>9 852</b>	<b>413 331</b>

## 16 TRANSAKCE SE SPŘÍZNĚNÝMI STRANAMI

V této poznámce jsou uvedeny všechny významné transakce se spřízněnými stranami. U transakcí, které nebyly uzavřeny za běžných tržních podmínek a jejichž pochopení je nutné k porozumění celkové finanční situace Společnosti, jsou uvedeny doplňující informace o podmínkách uskutečnění těchto transakcí.

<b>VÝNOSY</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>
	tis. Kč	tis. Kč
Nájemné	46 106	43 629
Prodej emisních povolenek	0	3 925
Služby (poradenství a údržba)	5 516	6 227
Ostatní	1 453	2 197
<b>Celkem</b>	<b>53 075</b>	<b>55 978</b>

<b>NÁKLADY</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>
	tis. Kč	tis. Kč
Nákup tepla	20 140	20 205
Účetní služby	1 533	1 471
Údržba	54	3 277
Poradenství a IT	5 472	5 184
Ostatní	324	732
<b>Celkem</b>	<b>27 523</b>	<b>30 869</b>



Společnost provedla tyto nákupy od spřízněných stran ve fiskálním roce 2014:

- pořízení dlouhodobého majetku 326 tis. Kč (2013: 1 469 tis. Kč)
- nákup paliva 23 657 tis. Kč (2013: 30 356 tis. Kč)

## 16 TRANSAKCE SE SPŘÍZNĚNÝMI STRANAMI (pokračování)

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

	30. září 2014	30. září 2013
	tis. Kč	tis. Kč
Pohledávky z obchodních vztahů	2 372	5 817
Dohadné účty aktivní	4 875	0
<b>Pohledávky celkem</b>	<b>7 247</b>	<b>5 817</b>
<hr/>		
Závazky z obchodních vztahů	4 115	12 553
Dohadné účty pasivní	4 113	3 238
<b>Závazky celkem</b>	<b>8 228</b>	<b>15 791</b>

Členům představenstva Společnosti, členům dozorčí rady, hlavním akcionářům ani ostatním členům vedení nebyly poskytnuty půjčky.

Členům představenstva Společnosti jsou k dispozici služební vozidla. Odměna členům představenstva Společnosti činila 1 342 tis. Kč (2013: 1 383 tis. Kč). Odměna členům dozorčí rady Společnosti představovala 360 tis. Kč (2013: 360 tis. Kč). Tyto odměny jsou součástí osobních nákladů.

## 17 ODMĚNA AUDITORSKÉ SPOLEČNOSTI

Informace o odměně auditorské společnosti jsou uvedeny v příloze konsolidované účetní závěrky mateřské společnosti MVV Energie AG.

## 18 POTENCIÁLNÍ ZÁVAZKY

Vedení Společnosti si není vědomo žádných potenciálních závazků Společnosti k 30. září 2014.



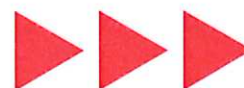
## 19 NÁSLEDNÉ UDÁLOSTI

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2014.

30. října 2014

**Ing. Petr Šimoník**  
předseda představenstva

**Ing. Pavel Jonáš**  
místopředseda představenstva



## 3. Zpráva o vztazích

---

**Obchodní firma: ENERGIE Holding a.s.**

Sídlo: Kutvirtova 339/5

IČO: 275 94 301

DIČ: CZ275 94 301

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 2013 – ZÁŘÍ 2014**

### **Struktura vztahů mezi řídicí 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 (řídicí osoba – koncern dle § 79 zákona o obchodních korporacích)**

Ovládající osobou (v tomto koncernu osobou řídicí) je společnost **MVV Energie CZ a.s.**, se sídlem Praha 5, Kutvirtova 339/5, PSČ 150 00; IČO 49685490, jejímž jediným akcionářem a konečnou ovládající osobou je společnost **MVV Energie AG**, se sídlem ve Spolkové republice Německo, Mannheim D 68159, Luisenring 49, s identifikačním číslem HRB 1780;

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

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

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

CTZ s.r.o. se sídlem Uherské Hradiště, 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 I, Oblouková 958/25, PSČ 405 02; IČO 28748514;

G-LINDE s.r.o. se sídlem Praha 5, Kutvirtova 339/5, PSČ 150 00; IČO 24684538;

G-RONN s.r.o. se sídlem Praha 5, Kutvirtova 339/5, PSČ 150 00; IČO 24679399;

IROMEZ s.r.o. se sídlem Pelhřimov, Pod Náspem 2005, PSČ 393 01; IČO 24707341;

MVV enservis a.s., v likvidaci se sídlem Liberec 4 – Perštýn, tř. Dr. Milady Horákové 634, PSČ 460 01; IČO 27299872;

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 25, PSČ 405 02; IČO 64050882;

TERMIZO a.s. se sídlem Liberec, Dr. Milady Horákové 571, PSČ 460 06; IČO 64650251;

Zásobování teplem Vsetín a.s. se sídlem Jiráskova 1326, 755 01 Vsetín; 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, Liberec IV–Perštýn, 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 2013 – září 2014, 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 ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky.**

S výjimkou uzavření anebo plnění níže popsanych smluv neproběhla v účetním období říjen 2013 – září 2014 na popud ani v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob žádná jednání, která by se týkala majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky.

### **SMLOUVY MEZI SPOLEČNOSTÍ A OSOBOU OVLÁDANOU (ŘÍZENOU) ČI OVLÁDAJÍCÍ (ŘÍDÍCÍ) A NAVZÁJEM MEZI OVLÁDANÝMI ZA OBDOBÍ ŘÍJEN 2013 – ZÁŘÍ 2014**

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

V tomto období nebyla uzavřena žádná nová smlouva.

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

V tomto období byly uzavřeny tyto smlouvy mezi ovládanou osobou a společností MVV Energie CZ a.s.:

- a) Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT mezi společností MVV Energie CZ a.s. a společností ENERGIE Holding a.s uzavřené dne 31.12.2013. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla



- b) Smlouva o zpracování osobních údajů mezi společnostmi MVV Energie CZ a.s. a společností ENERGIE Holding a.s. uzavřená dne 31.12.2013. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- c) Příkazní smlouva uzavřená mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHREM a.s., POWGEN a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností MVV Energie a.s. dne 16.6.2014 týkající se smluv o dodávkách plynu uzavřených mezi jednotlivými společnostmi a společností LAMA energy a.s. Z této smlouvy 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) Dohoda o narovnání se společností MVV enservis a.s., v likvidaci uzavřená dne 22.5.2014. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- b) Kupní smlouva se společností Teplárna Liberec, a.s., uzavřená dne 20.3.2014. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- c) Smlouva o přeložce parovodu se společností Teplárna Liberec, a.s. Uzavřená dne 12.12.2013. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- d) Smlouva o poskytování zemního plynu pro kogenerační jednotku v teplárně Louny západ CZT Louny č. ZP-ENH\_2014\_001 se společností POWGEN, a.s., uzavřená dne 30.12.2014. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- e) Smlouva o poskytování zemního plynu pro kogenerační jednotku v areálu CZT Louny K1A č. ZP-ENH\_2014\_002 se společností POWGEN, a.s., uzavřená dne 30.12.2014. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- f) Smlouva o poskytování zemního plynu pro kogenerační jednotku a vreaálu CZT Louny K3C č. ZP-ENH\_2014\_003 se společností POWGEN, a.s., uzavřená dne 30.12.2013. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- g) Smlouva úschově uhlí se společností CZT s.r.o., uzavřená dne 31.12.2013. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

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

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



### **Tajné informace**

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

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

### **Další informace**

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

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

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

Žádné ze společností v rámci koncernu MVV Energie nevznikla jednáním Společnosti 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 2013 – září 2014 nevznikla společnosti ENERGIE Holding a.s. ze vztahů mezi ovládající a ovládanou (řídící a řízenou) společností a ovládanými společnostmi, tj. mezi všemi společnostmi v rámci koncernu MVV Energie navzájem žádná újma.





V Litoměřicích dne 5. prosince 2014

Za společnost ENERGIE Holding a.s.

Ing. Petr Šimoník  
Předseda představenstva

Ing. Pavel Jonáš  
Místopředseda představenstva



**Příloha č. 1 ke Zprávě o vztazích – Koncernová struktura skupiny MVV Energie CZ  
ke dni 30. září. 2014**

**MVV Energie AG**

**MVV Energie CZ a.s.**

**CTZ s.r.o.**

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

**Českolipské teplo a.s.**

- ▶ MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

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

- ▶ MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

**ENERGIE Holding a.s.**

- ▶ MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

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

- ▶ MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

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

- ▶ MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

**IROMEZ s.r.o.**

- ▶ MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

**OPATHERM a.s.**

- ▶ MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

**POWGEN a.s.**

- ▶ MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

**TERMIZO a.s.**

- ▶ MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

**TERMO Děčín a.s.**

- ▶ MVV Energie CZ a.s. 96,91 %
- ▶ Město Děčín 3,09 %

**Zásobování teplem Vsetín a.s.**

- ▶ MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

**ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.**

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

**Teplárna Liberec, a.s.**

- ▶ Energie Holding a.s. 70,00 %
- ▶ Statutární město Liberec 30,00 %

*Pozn.: Organizační struktura je platná k 30. 9. 2014. Součástí skupiny byla k 30. 9. 2014 rovněž společnost MVV enservis a.s., v likvidaci (100,00 %), která vstoupila do likvidace k 1. 10. 2013.*



## 4. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2014.



člen skupiny



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

Kutvirtova 339/5, 150 00 Praha 5

Telefon: 416 725 951, e-mail: [eh@eh.mvv.cz](mailto:eh@eh.mvv.cz)

IČO: 275 94 301, DIČ: CZ275 94 301

Městský soud v Praze, oddíl B, vložka 11073

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