

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.



VÝROČNÍ ZPRÁVA

za účetní období

říjen 2012 – září 2013

OBSAH

ÚVODNÍ SLOVO PŘEDSEDKYNĚ PŘEDSTAVENSTVA	3
PROFIL SPOLEČNOSTI	4
HLAVNÍ AKCIONÁŘI A MAJETKOVÉ ÚČASTI K 30. 9. 2013	5
ŘÍDÍCÍ ORGÁNY A MANAGEMENT SPOLEČNOSTI K 30.9.2013	5
ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI K 30. 9. 2013	6
PROVOZY ČLT a.s., JEJICH ČINNOSTI A POČET ZAMĚSTNANCŮ K 30. 9. 2013	7
ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI A STAVU MAJETKU	8
ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI	14
EKONOMICKÁ ČÁST	21
ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA O OVĚŘENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 30.9.2013	22
ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA O OVĚŘENÍ VÝROČNÍ ZPRÁVY	48

ÚVODNÍ SLOVO PŘEDSEDKYNĚ PŘEDSTAVENSTVA

Vážení akcionáři, vážení obchodní přátelé, dámy a pánové,

dostává se Vám do rukou výroční zpráva společnosti ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. za hospodářský rok 2012/2013.

V uplynulém hospodářském roce, který začal 1. 10. 2012 a skončil 30. 9. 2013, pokračovala společnost ve své hlavní podnikatelské činnosti poskytování služeb v oblasti výroby a dodávek tepelné energie.

Stejně jako v minulých letech bylo v rámci investiční výstavby pokračováno v nastoleném trendu modernizace soustavy zásobování tepelnou energií. Všechny tyto investiční akce byly realizovány pro zvýšení efektivity výroby tepla a snižování spotřeby paliv s cílem zachování konkurenceschopnosti a nezatěžování životního prostředí občanů našeho města, a to především v porovnání například s lokálními zdroji. V tomto hospodářském roce byl dokončen jeden rozsáhlý projekt rekonstrukce rozvodů na sídlišti Lada. Tento projekt úspěšně využil částečného financování z Operačního programu podnikání a inovace. Dále společnost zrekonstruovala část sekundárních topných kanálů na sídlišti Střelnice a okruhu EC 7.

Společnost ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. se snaží být dobrým partnerem jak pro své odběratele, tak i pro Město Česká Lípa. V průběhu roku přesto společnost obdržela výpověď z kupní smlouvy na dodávky tepla od majitele sídliště Sever, společnosti CPI BYTY, a.s. Jsme názoru, že výměna zdroje tepla neměla být prioritní záležitostí a zejména na tomto sídlišti mělo jít nejdříve o snížení energetické náročnosti domů.

Ve všech směrech naší činnosti jsme respektovali vedle ekonomického hlediska zejména hledisko ekologické a velmi se zabýváme vlivem naší činnosti na životní prostředí obyvatel našeho města. Intenzivně pracujeme na možném dalším vývoji společnosti s cílem nalezení úsporných a racionalizačních opatření tak, aby se stávající odběratelé mohli spolehnout na silného a zejména spolehlivého dodavatele tepla s garantovanou jistotou jeho dodávek.

Uvědomujeme si velkou odpovědnost za kvalitu námi poskytovaných služeb a svoji společenskou odpovědnost. Naším zákazníkům jsme v uplynulém roce zajistili spolehlivé a bezpečné dodávky tepelné energie. Jsme přesvědčeni o dlouhodobých výhodách dodávek ze soustav zásobování tepelnou energií a to nejen z globálního energetického a environmentálního, ale i bezpečnostního hlediska.

Na závěr bych chtěla jménem představenstva společnosti poděkovat všem odběratelům za vzájemnou spolupráci. Současně chci poděkovat všem zaměstnancům za jejich úsilí a kvalitně odvedenou práci.

Ing. Jitka Holčáková, MBA
předsedkyně představenstva

PROFIL SPOLEČNOSTI

Obchodní jméno: ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.

Právní forma: akciová společnost

Sídlo: Liberecká 132
470 01 Česká Lípa

IČ: 646 53 200

DIČ: CZ64653200

Místo podnikání: území měst Česká Lípa a Dubá

Datum zápisu do obchodního rejstříku: 22. 2. 1996
vedeného Krajským soudem v Ústí nad Labem, odd. B,
vložka 811

Předmět podnikání: - výroba tepla
- rozvod tepla
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3
živnostenského zákona

Číslo licence - výroba tepla: 310100198 sk. 31

Číslo licence - rozvod tepla: 320100196 sk. 32

Číslo licence - výroba elektřiny: 111015600

Obchodní zkratka společnosti: ČLT a. s.

Logo společnosti:



e-mail clt@clt.mvv.cz

www.clt.mvv.cz

Informace pro akcionáře

Základní jmění: 1 000 000 Kč

Akcie společnosti znějí na jméno, jsou v listinné podobě a nejsou veřejně obchodovatelné. Počet akcií činí 10 000 ks v hodnotě 100 Kč/ks.

Společnost nemá organizační složku v zahraničí.

HLAVNÍ AKCIONÁŘI A MAJETKOVÉ ÚČASTI K 30. 9. 2013

<i>Akcionář</i>	<i>počet akcií</i>	<i>podíl v %</i>
Českolipské teplo a.s. IČ 631 49 907	9 499	94,99
Město Česká Lípa IČ 002 60 428	501	5,01
Celkem	10 000	100

ŘÍDÍCÍ ORGÁNY A MANAGEMENT SPOLEČNOSTI K 30. 9. 2013

Představenstvo:

Ing. Jitka Holčáková, MBA
Ivan Urban

předsedkyně představenstva
místopředseda představenstva

Dozorčí rada:

Ing. Václav Hrach, Ph.D.
Ing. Libor Žížala
Jan Stejskal

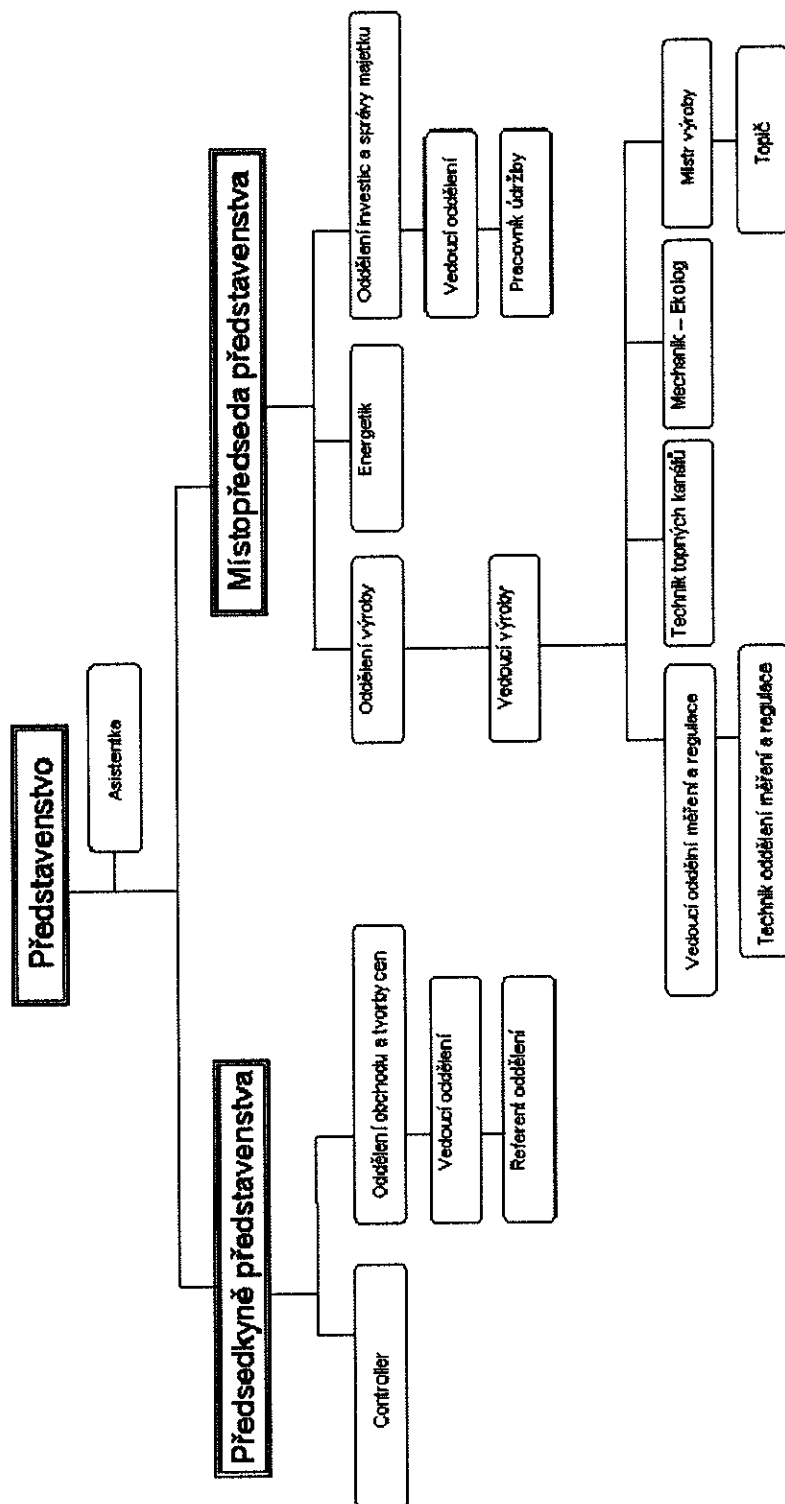
předseda dozorčí rady
místopředseda dozorčí rady
člen dozorčí rady

Sbor poradců:

Ing. Anna Kobosilová
Ing. Jiří Kladníček
Oldřich Panc

předsedkyně sboru poradců
místopředseda sboru poradců
člen sboru poradců

ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI K 30. 9. 2013



PROVOZY ČLT a.s., JEJICH ČINNOSTI A POČET ZAMĚSTNANCŮ K 30. 9. 2013

Správa akciové společnosti
koncepční a metodické vedení společnosti
resorty - obchodní a finanční řízení
- provoz a technické řízení

počet zaměstnanců **12**

CENTRÁLNÍ ZDROJ STARÁ LÍPA
kotelna LOOS (ZP, TTO)
výroba, prim. a sek. rozvody tepla
sídliště Špičák, Sever, Střelnice, Lada,
Střed I, Střed II, Lukostřelec, Kopeček

počet zaměstnanců **16**

Bezobslužná plynová
kotelna Holý vrch (ZP)
výroba a rozvod tepla
sídliště Holý vrch, Slovanka

počet zaměstnanců **0**

Bezobslužná plynová
kotelna Dubá (ZP)
výroba a rozvod tepla
lokalita Dubá

počet zaměstnanců **0**

Celkový počet zaměstnanců ČLT a.s. k 30. 9. 2013 = 28

ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI A STAVU MAJETKU

Podnikatelské prostředí a strategie společnosti

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. dodává tepelnou energii pro vytápění a přípravu teplé vody pro 10 164 domácností, 42 podnikatelským subjektům a 22 subjektům veřejné správy ve městě Česká Lípa a Dubá. Společnost nebyla a není dodavatelem tepelné energie pro technologické účely.

Dodávky tepelné energie byly v hodnoceném období 10/2012 – 09/2013 realizovány vždy v souladu s platnou legislativou, kterou se stanovují pravidla pro vytápění a dodávku teplé vody. Pokud v průběhu topného období došlo k přerušení dodávek tepla nebo teplé vody, jednalo se vždy o plánované a řádně nahlášené odstávky vyvolané provozní, či investiční činností, nebo o havárie a poruchy na teplárenském zařízení, o kterých byli všichni odběratelé v rámci možností včas informováni. Všechny tyto odstávky byly časově minimalizovány tak, aby byl jejich dopad pro odběratele co nejmenší.

Hlavním cílem společnosti je stejně jako v minulých obdobích zajišťování spolehlivé a bezpečné dodávky tepla při minimálním dopadu na životní prostředí, zkvalitňování služeb s tím souvisejících a snaha o rozšíření sítě svých odběratelů.

Výrobní základna, výroba a distribuce tepla

Základní činností společnosti je výroba a rozvod tepelné energie. Výroba tepla byla v hodnoceném období realizována ve třech, následně ve dvou plynových kotelnách na území města Česká Lípa a jedné plynové kotelny ve městě Dubá. Již třetím rokem společnost vykupuje přebytečné teplo vznikající při výrobě elektrické energie v kogeneračních jednotkách na kotelnách LOOS a Holý vrch. Společnost za toto období nakoupila tep. energii z kogeneračních jednotek ve výši 136,129 GJ.

Hlavní výrobní základnu společnosti v období 10/2012 – 09/2013 tvořily:

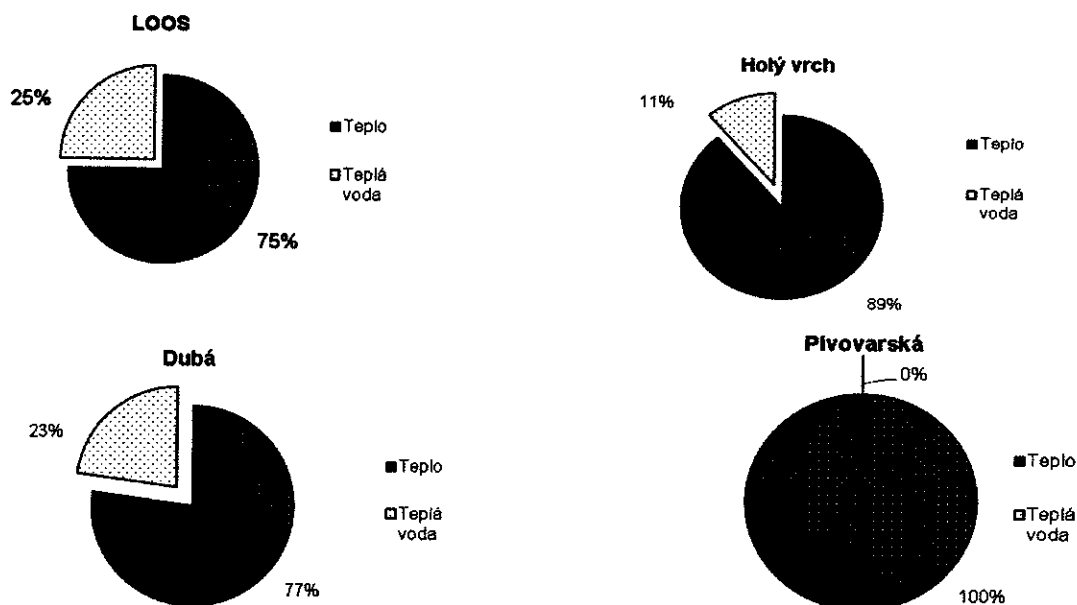
- Výtopna LOOS ve Staré Lípě, osazená třemi plynovými kotli typu LOOS, každý o výkonu 19,2 MW. Celkový instalovaný výkon této výtopny činí 57,6 MW.
- Výtopna Holý vrch, osazená čtyřmi plynovými kotli LOOS, 3 x 6 MW a 1 x 2,9 MW. Celkový instalovaný výkon 20,9 MW.
- Bloková kotelná Dubá, osazená dvěma kotli, každý o výkonu 0,225 MW.
- Bloková kotelná areál Pivovarská, osazená dvěma kotli 1x 0,6 MW a 1x 0,19 MW, byla provozována do 31. 10. 2012

Dodávka tepla z těchto zdrojů je realizována horkovodními a teplovodními primárními rozvody o celkové délce cca 32,267 km, kterými je tepelná energie dodávána do 15 centrálních výměňkových stanic nebo přímo k objektům, kde jsou osazeny domovní předávací stanice, jejichž stav k 30. 9. 2013 činil 243. Současně s centrálními výměňkovými stanicemi provozuje společnost dalších 6,1 km sekundárních teplovodních sítí. Celková délka všech rozvodných sítí tak činí 38,367 km, z nichž je takřka 50 % zrekonstruováno nejmodernějšími technologiemi.

Výroba a prodej tepla

Topná sezóna byla ukončena 4. 6. 2013 a nová topná sezóna pak byla zahájena 13. 9. 2013. Veškerá energie byla vyrobena ze zemního plynu a z odpadního tepla kogenerační jednotky. Dodávky tepla svým odběratelům pak společnost realizovala v objemu 379 375 GJ. V průběhu roku byla odběrateli v mnoha případech využívána možnost individuální regulace u instalovaných DPS v objektech (omezování vytápění ve školských zařízeních v sobotu, neděli, v době prázdnin, a přerušování dodávek teplé vody v průběhu dne).

Podíl dodávek tepla pro vytápění a pro výrobu teplé užitkové vody podle jednotlivých zdrojů znázorňují následující grafy. Kotelna Pivovarská byla v průběhu topné sezóny 2012/2013 odpojena.



V roce 2013 zásobovala společnost teplem 151 odběratelů, z toho bylo 87 bytových (10 164 domácností) a 64 nebytových. V roce 2013 došlo k odpojení dvou odběrných míst s celkovým ročním odběrem 1 865 GJ, což činí 0,52 % z celkového ročního prodeje. Dlouhodobě největším odběratelem je Okresní stavební bytové družstvo Česká Lípa.

Prodej tepla v hodnoceném období:

zdroj/období	10.12	11.12	12.12	1.13	2.13	3.13	4.13	5.13	6.13	7.13	8.13	9.13	suma
Česká Lípa	33 236,30	40 495,34	59 027,28	61 560,59	51 907,99	54 414,64	29 918,59	15 443,10	9 084,49	5 694,83	5 738,78	11 310,00	377 831,93
Dubá	136,67	157,60	223,67	235,76	199,48	215,93	119,30	64,90	36,50	22,00	22,70	33,00	1 467,51
PŘ	74,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74,92
suma	33 447,89	40 652,94	59 250,95	61 796,35	52 107,47	54 630,57	30 037,89	15 508,00	9 120,99	5 716,83	5 761,48	11 343,00	379 374,36

Ceny tepelné energie byly stanoveny v souladu s Cenovým rozhodnutím ERÚ č. 2/2012 ze dne 25. října 2012 k cenám tepelné energie.

Opravy a udržování hmotného investičního majetku

Opravy a údržba hmotného investičního majetku a to jak vlastního, tak pronajatého, byly prováděny v rozsahu potřebném pro dosažení legislativou předepsaných parametrů, bezpečnosti a životnosti tohoto majetku. Veškeré opravy a údržba majetku byly řešeny dodavatelsky, kromě části drobné stavební údržby a méně kvalifikovaných prací (sekání trávy, odklizení sněhu, protáčení armatur, opravy nadzemních částí šachet, čištění okapových svodů, obnovy nátěrů, malování apod.), které byly prováděny vlastními silami.

Z plánovaných významných oprav byly provedeny:

- Oprava propoje MTS – Střed, Česká Lípa IV. etapa
- Instalace nových armatur ve VS ZŠ Špičák
- Rekonstrukce elektrorozvaděčů v EC 11,12, Lada 1
- Výměna kotlových ručních armatur kotelna Holý vrch
- Výměna armatur kotelna Dubá
- Rekonstrukce kamerového systému kotelna LOOS
- Repase měřiče tepla kotle K2 kotelna LOOS
- Repase oběhových čerpadel kotelna LOOS
- Oprava topného kanálu – stavební část - Š1-Š3 ul. Dlouhá
- Výměna armatur UT+TUV v kolektoru Špičák okruh EC 13
- Oprava střech – kotelna LOOS-chemická úprava, VS Střelnice a EC 9
- Repase a ověření měřičů tepla.

Dále byly provedeny nejnutnější opravy, resp. výměny komponentů na nejstarších technologiích centrálních výměňkových stanic a domovních předávacích stanic (regulační armatury, čerpadla, akumulární nádrže, deskové výměníky, měřiče tepla apod.).

Ve většině případů se opravy vyžadující odstávky zařízení prováděly v nočních hodinách tak, aby jejich dopad byl pro odběratele co nejmenší.

Společnost přebrala aktivity od společnosti MVV enservis a.s. (údržbu) v rámci optimalizace ve skupině a dále již nebude od společnosti MVV enservis a.s. tyto služby odebrat.

Životní prostředí

V celém průběhu hodnoceného období byly všechny zdroje provozovány pouze na zemní plyn. Tento ekologický způsob provozu se projevuje kladně jak na kvalitě ovzduší v České Lípě, tak na snížených nákladech za znečišťování ovzduší.

Ekologické zátěže

Společnost v současné době nezpůsobuje žádnou ekologickou zátěž.

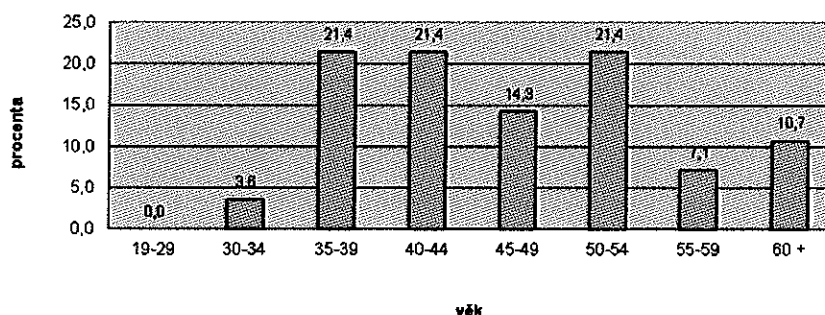
Zaměstnanecká politika

ČLT a.s. při naplňování zaměstnanecké a sociální politiky respektovala ustanovení schválené kolektivní smlouvy na rok 2012/2013. V rámci sociální politiky společnost svým zaměstnancům přispívá na penzijní připojištění, na životní pojištění, na závodní stravování, na jejich kulturní a sportovní rozvoj, rekreaci, zdravotní péči a růst kvalifikace.

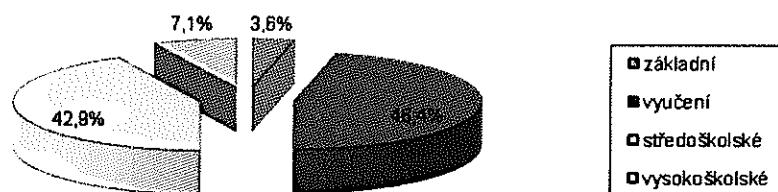
Stav zaměstnanců k 30.9.2013 byl následující:

stav	celkem	muži	ženy	technicko- hosp.pracovník	dělníci
k 30. 9. 2013	28	22	6	12	16

Věková struktura zaměstnanců společnosti



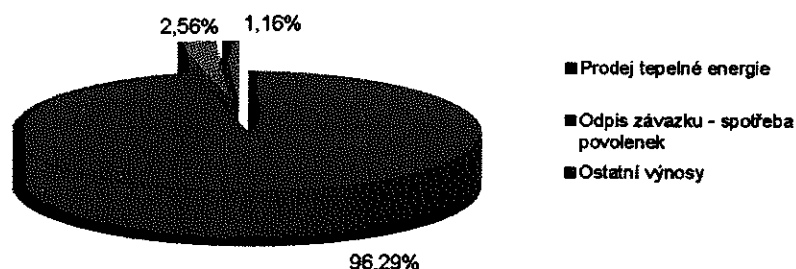
Struktura vzdělanosti zaměstnanců



Ekonomické výsledky

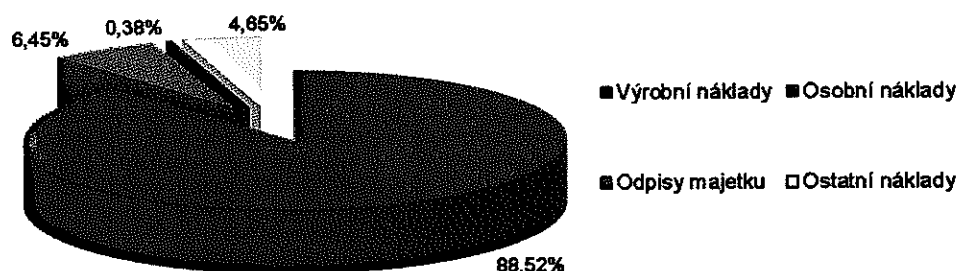
Celkové výnosy za období od 1. 10. 2012 do 30. 9. 2013 dosáhly objemu 224 113 tis. Kč. Rozhodující položkou byly tržby z prodeje tepla, které tvořily 95,38 % výnosů. Ostatní výnosy byly tvořeny tržbami z podnájmu nemovitého majetku a dalších služeb a výnosy vzniklémi ze zaúčtování povolenek na emise skleníkových plynů dle skutečné spotřeby k 30. 9. 2013, tento výnos je ve stejné výši jako emisní náklady na skutečně spotřebované k 30. 9. 2013 a nemá vliv na hospodářský výsledek společnosti.

Struktura výnosů z provozní činnosti



Celkové náklady mimo daňové dosáhly za období od 1. 10. 2012 do 30. 9. 2013 objemu 201 639 tis. Kč. Převážnou část nákladů tvořily výrobní náklady a to ve výši 88,52 %. Z těchto výrobních nákladů byly nejvyšší výdaje na palivo a energie. Z celkového objemu nákladů dále tvořily 6,45 % osobní náklady, 0,38 % odpisy majetku, 4,65 % ostatní náklady, ve kterých jsou k 30. 9. 2013 účetně zachyceny emisní náklady dle skutečné produkce emisí CO₂ bez vlivu na hospodářský výsledek společnosti (viz výše výnosy).

Struktura nákladů



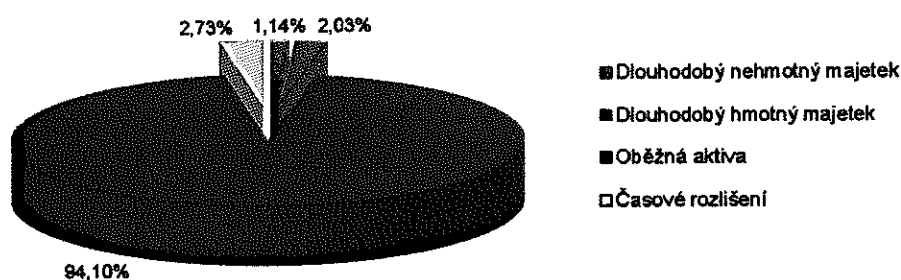
Za účetní období od 1.10.2012 do 30. 9. 2013 vytvořila společnost zisk po zdanění ve výši 18 326 tis. Kč.

Celková bilanční suma společnosti k 30. 9. 2013 dosáhla objemu 215 069 tis. Kč.

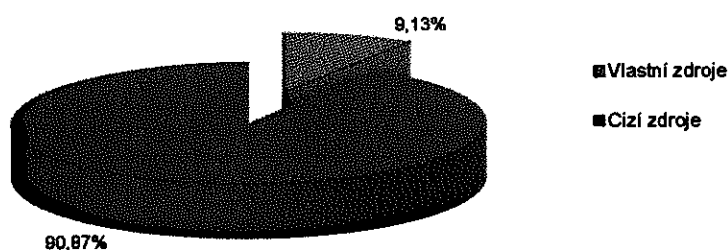
Z celkové hodnoty majetku společnosti představuje dlouhodobý majetek 3,2 % a oběžná aktiva a časové rozlišení 96,8 %.

Na straně pasiv tvořil vlastní kapitál 9,1% z celkových pasiv a cizí zdroje 90,9%.

Struktura aktiv



Struktura pasiv



Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje

Společnost nevykonává žádné aktivity v oblasti výzkumu a vývoje.

Informace o likvidním riziku.

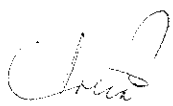
Finanční situace společnosti je stabilní. Společnost má k dispozici dostatek peněžní hotovosti. Společnost věnuje pozornost vymáhání svých pohledávek.

Organizační složky v zahraničí.

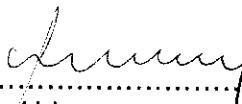
Společnost nemá organizační složky v zahraničí.

Významné skutečnosti pro naplnění účelu výroční zprávy, které nastaly až po rozvahovém dni.

Ve společnosti nenastaly po rozvahovém dni žádné významné skutečnosti, které by měly vliv na hospodaření Společnosti nebo podmínky jejího hospodaření.



.....
Ing. Jitka Holčáková, MBA
předsedkyně představenstva



.....
Ivan Urban
místopředseda představenstva

ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

Obchodní firma společnosti:
Sídlo společnosti:
IČ:

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.
470 01 Česká Lípa, Liberecká 132
646 53 200

Zapsaná v obchodním rejstříku u rejstříkového soudu v Ústí nad Labem; odd. B, vložka 811 (dále jen „společnost“).

Představenstvo společnosti

1) konstatuje, že

- neexistuje ovládací smlouva;
- neexistuje smlouva o převodu zisku;
- neexistuje kvalifikovaný koncern;
- existuje faktický koncern,

a proto je představenstvo povinno vypracovat v souladu s ustanovením § 66a odst. 9 obchodního zákoníku zprávu o vztazích mezi propojenými osobami (dále jen „zpráva“), přičemž členové představenstva jako členové statutárního orgánu ovládané osoby si jsou vědomi, že by jim ve smyslu § 66a odst. 15 obchodního zákoníku vznikl ručitelský závazek, pokud by ve zprávě nebyly uvedeny společnosti vzniklé újmy v případě, že by tyto újmy nebyly uhrazeny nebo nebyly uzavřeny smlouvy o jejich náhradě;

2) schvaluje tuto zprávu o vztazích mezi propojenými osobami za období říjen 2012 – září 2013:

Propojené osoby společnosti

Společnost náleží ke koncernu MVV Energie; struktura jeho částí nacházející se na území České republiky je uvedena v příloze č. 1 této zprávy.

Ovládající osoba

Ovládající osobou je společnost Českolipské teplo a.s. se sídlem Praha 5, 150 00, Kutvirtova 339/5, IČ 631 49 907, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 11259.

Nepřímo ovládající osoba

Nepřímo ovládající osobou je společnost MVV Energie CZ a.s. se sídlem Praha 5, 150 00, Kutvirtova 339/5, IČ 496 85 490, zapsaná v obchodním rejstříku u rejstříkového soudu v Praze, oddíl B, vložka 14492, jejímž jediným akcionářem a konečnou ovládající osobou je společnost **MVV Energie AG** se sídlem ve Spolkové republice Německo, Mannheim D 68159, Luisenring 49 a identifikačním číslem HRB 1780.

1. Osoby ovládané přímo ovládající osobou

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. se sídlem Česká Lípa, 470 01, Liberecká 132; IČ 646 53 200

2. Osoby ovládané nepřímo ovládající osobou

CTZ s.r.o. se sídlem Uherské Hradiště, 686 01, Sokolovská 572; IČ 634 72 163

ENERGIE Holding a.s. se sídlem Praha 5, 150 00, Kutvirtova 339/5; IČ 275 94 301

e.services s.r.o. se sídlem Děčín - Děčín I-Děčín, 405 02, Oblouková 958/25; IČ 287 48 514

G-LINDE s.r.o. se sídlem Praha 5, 150 00, Kutvirtova 339/5; IČ 246 84 538

G-RONN s.r.o. se sídlem Praha 5, 150 00, Kutvirtova 339/5; IČ 246 79 399

IROMEZ s.r.o. se sídlem Pelhřimov, 393 01, Pod náspem 2005; IČ 247 07 341

Jablonecká teplárenská a realitní, a.s. se sídlem Jablonec nad Nisou, 466 01, Liberecká 120; IČ 615 39 881 – do 17. července 2013

MVV enservis a.s. se sídlem Liberec 4 – Perštýn, 460 01, Dr. M. Horákové 634; IČ 272 99 872 – od 1. října 2013 v likvidaci

OPATHERM a.s. se sídlem Opava, 746 01, Horní náměstí č.p. 283, IČ 253 85 771

POWGEN a.s. se sídlem Praha 5, 150 00, Kutvirtova 339/5; IČ 279 28 411

Teplárna Liberec, a.s. se sídlem Liberec 4, 460 01, tř. Dr. Milady Horákové 641/34a; IČ 622 41 672

TERMO Děčín a.s. se sídlem Děčín III, 405 02, Oblouková 25; IČ 640 50 882

TERMIZO a.s. se sídlem Liberec, 460 06, Dr. Milady Horákové 571; IČ 646 50 251

Zásobování teplem Vsetín a.s. se sídlem Vsetín, 755 01, Jiráskova 1326; IČ 451 92 588

Smlouvy mezi společnostmi a propojenými osobami uzavřené v období říjen 2012 – září 2013

1. smlouvy se společností Českolipské teplo a.s.

- a) nájemní smlouva, dodatek č. 5 ze dne 11. 6. 2013, jejímž předmětem je nájem infrastruktury zásobování teplem ve městě Česká Lípa, za nájemné stanovené v obvyklé výši. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.

2. smlouvy se společností MVV enservis a.s.

- a) dodatek č. 1 ke Smlouvě o dílo Výměna hlavního oběhového čerpadla kotelny LOOS, Česká Lípa se společností MVV enservis a.s. ze dne 22. 10. 2012 s peněžním protiplněním. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.
- b) Dohoda o převodu činnosti a prodeji movitých věcí se společností MVV enservis a.s. ze dne 31. 7. 2013 s peněžním protiplněním. Z této dohody žádná újma společnosti nevznikla.
- c) Dodatek č.1 k Dohodě o převodu činnosti a prodeji movitých věcí se společností MVV enservis a.s. ze dne 30. 9. 2013 s peněžním protiplněním. Z této dohody žádná újma společnosti nevznikla.

3. smlouvy se společností MVV Energie CZ a.s.

- a) dodatek č. 2 ke Smlouvě o poskytování outsourcingových služeb ze dne 30. 4. 2009 se společností MVV Energie CZ a.s. ze dne 14. 2. 2013 a s peněžním protiplněním. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.

4. smlouvy se společností G-RONN s.r.o.

- a) smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny ze sítí NN oprávněnému zákazníkovi č. EE/01/2013 se společností G-RONN s.r.o. ze dne 20. 12. 2012 a s peněžním plněním. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.
- b) smlouva o poskytování zemního plynu pro KGJ Holý vrch Česká Lípa se společností G-RONN s.r.o. ze dne 20. 12. 2012 a s peněžním protiplněním. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.
- c) smlouva o poskytování zemního plynu pro KGJ LOOS Česká Lípa se společností G-RONN s.r.o. ze dne 20. 12. 2012 a s peněžním protiplněním. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.

5. ve vztahu ke společnosti Opatherm a.s.

- a) Byly přefakturovány náklady za ubytování při setkání manažerů. Z tohoto plnění žádná újma společnosti nevznikla.

Ostatní plnění a protiplnění ve vztahu k propojeným osobám:

1. ve vztahu ke společnosti MVV Energie CZ a.s.

- a) byly fakturovány náklady na novoročenky. Z toho plnění žádná újma společnosti nevznikla.
- b) Ze strany MVV Energie CZ a.s. bylo na základě plné moci k podpisu smlouvy poskytnuto plnění, jehož předmětem je zajištění provedení auditu za účetní období s peněžním protiplněním. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.
- c) mandátní smlouva ze dne 7. 1. 2009, jejímž předmětem je pojištění rizik v rámci uzavřené smlouvy o sdružení, za odměnu v obvyklé výši. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.
- d) smlouva o poskytování IT outsourcingových služeb ze dne 30. 4. 2009, za odměnu v obvyklé výši. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.
- e) smlouva o poskytování poradenství ze dne 20. 3. 2009, za odměnu v obvyklé výši. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.
- f) kupní smlouva o prodeji povolenek ze dne 3. 2. 2009, s peněžním protiplněním. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.
- g) smlouva o poskytování outsourcingových služeb, dodatek č. 1 se společností MVV Energie CZ a.s. ze dne 12. 10. 2011 a s peněžním protiplněním. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.

2. ve vztahu ke společnosti Českolipské teplo a.s.

- a) nájemní smlouva, dodatek č. 4 ze dne 31. 3. 2009, jejímž předmětem je nájem infrastruktury zásobování teplem ve městě Česká Lípa, za nájemné stanovené v obvyklé výši. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.
- b) smlouva o odborné pomoci a poskytování služeb ekonomických činností ze dne 30. 3. 2009, jejímž předmětem je poskytování služeb ekonomických činností, za odměnu v obvyklé výši. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.
- c) smlouvy o odborné pomoci a poskytování služeb v technické oblasti ze dne 30. 3. 2009, jejímž předmětem je poskytování služeb a odborné pomoci pro investiční činnost, za odměnu v obvyklé výši. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.

3. ve vztahu ke společnosti Teplárna Liberec, a.s.

- a) smlouva o poskytování služeb v oblasti public relations se společností Teplárna Liberec a.s. ze dne 31. 1. 2011 a s peněžním protiplněním. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.

4. ve vztahu ke společnosti MVV enservis a.s.

- a) smlouva o dílo na zajištění údržby DHM sloužícího k výrobě a distribuci tepla se společností MVV enservis a.s. ze dne 18. 10. 2010 s peněžním protiplněním. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.
- b) smlouva o dílo Výměna hlavního oběhového čerpadla kotelny LOOS, Česká Lípa se společností MVV enservis a.s. ze dne 12. 4. 2012 s peněžním protiplněním. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.

5. ve vztahu ke společnosti G-RONN s.r.o.

- a) smlouva o poskytování služeb souvisejících s obsluhou KGJ LOOS se společností G-RONN s.r.o. ze dne 13. 1. 2011 a s peněžním protiplněním. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.
- b) smlouva o poskytování služeb souvisejících s obsluhou KGJ Holý vrch se společností G-RONN s.r.o. ze dne 2. 5. 2011 a s peněžním protiplněním. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.
- c) smlouva o dodávce tepelné energie z KGJ LOOS se společností G-RONN s.r.o. ze dne 13. 1. 2011 a s peněžním plněním. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.
- d) smlouva o dodávce tepelné energie z KGJ Holý vrch se společností G-RONN s.r.o. ze dne 2. 5. 2011 a s peněžním plněním. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.
- e) smlouva o nájmu nebytových prostor se společností G-RONN s.r.o. ze dne 30. 5. 2011 a s peněžním plněním. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.
- f) smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny ze sítí NN oprávněnému zákazníkovi č. EE/01/2012 se společností G-RONN s.r.o. ze dne 29. 12. 2011 a s peněžním plněním. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.
- g) smlouva o poskytování zemního plynu pro KGJ Holý vrch se společností G-RONN s.r.o. ze dne 14. 2. 2012 a s peněžním protiplněním. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.
- h) smlouva o poskytování zemního plynu pro KGJ LOOS Česká Lípa se společností G-RONN s.r.o. ze dne 14. 2. 2012 a s peněžním protiplněním. Z této smlouvy žádná újma společnosti.
- i) smlouva o připojení odběratele elektřiny uzavřená dne 10. 6. 2011, jejímž předmětem je stanovení způsobu a podmínek připojení odběratele v areálu kotelny LOOS. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.
- j) přefakturace nákladů za energii, materiál a služby. S peněžním protiplněním. Z tohoto plnění žádná újma společnosti nevznikla.

6. ve vztahu ke společnosti G-LINDE s.r.o.

- a) smlouva o poskytování služeb souvisejících s obsluhou KGJ LOOS se společností G-LINDE s.r.o. ze dne 5. 9. 2011 s peněžním protiplněním. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.

7. ve vztahu ke společnosti e.services s.r.o.

- a) smlouva o poskytování služeb vedení účetnictví, ekonomických činností reportingu a controllingu a bezhotovostní úhrady plateb přímého elektronického bankovníctví se společností e.services s.r.o. ze dne 11. 10. 2011 s peněžním protiplněním. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.
- b) smlouva o poskytování služeb vedení účetnictví, ekonomických činností reportingu a controllingu a bezhotovostní úhrady plateb přímého elektronického bankovníctví, dodatek č. 1 se společností e.services s.r.o. ze dne 28. 9. 2012 s peněžním protiplněním. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.

8. smlouvy se společností TERMO Děčín a.s.

- a) smlouva o poskytování služeb ekonomických činností se společností TERMO Děčín a.s. ze dne 30. 4. 2012 s peněžním protiplněním. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.

Všechna plnění a protiplnění byla provedena za běžných obchodních podmínek.

Ostatní újmy způsobené společnosti

Žádné další újmy nebyly Společnosti způsobeny.

Jiné právní úkony učiněné v zájmu propojených osob

- a) byla vyplacena dividenda a z tohoto plnění žádná újma společnosti nevznikla.

V průběhu účetního období nebyly ve prospěch ovládající osoby a propojených osob učiněny žádné další právní úkony mimo rámec běžných právních úkonů.

Opatření přijatá či uskutečněná v zájmu nebo na popud propojených osob, jejich výhody a nevýhody

V průběhu účetního období nebyla v zájmu či na popud ovládající osoby a propojených osob přijata či uskutečněna žádná jiná opatření mimo rámec běžných opatření uskutečňovaných ovládanou osobou ve vztahu k osobě ovládající jako vlastníkově ovládané osoby.

Poskytnutá plnění a protiplnění v zájmu nebo na popud propojených osob

V průběhu účetního období nebyla v zájmu či na popud ovládající osoby a propojených osob přijata či uskutečněna žádná jiná plnění a protiplnění uskutečňovaná ovládanou osobou ve vztahu k osobě ovládající jako vlastníkově ovládané osoby.

Tajné informace

Všechny informace a skutečnosti, které jsou součástí obchodního tajemství ovládající, ovládané osoby nebo ostatních propojených osob, 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 propojené osoby, jsou důvěrné.

V souladu s § 51 obchodního zákoníku (zák. č. 513/1991 Sb.) neobsahuje tato zpráva informace výše uvedeného charakteru, aby se zabránilo případným ztrátám ovládané i ovládající osoby.

Další informace

Další informace lze případně nalézt v účetní závěrce společnosti ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.

Závěr

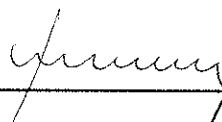
Představenstvo společnosti ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. konstatuje, že za období říjen 2012 – září 2013 nevznikla společnosti ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. ze vztahů s propojenými osobami žádná újma.

V České Lípě dne 11. prosince 2013

Podepsána:  _____

Jméno: Ing. Jitka Holčáková, MBA

Funkce: předsedkyně představenstva

Podepsán:  _____

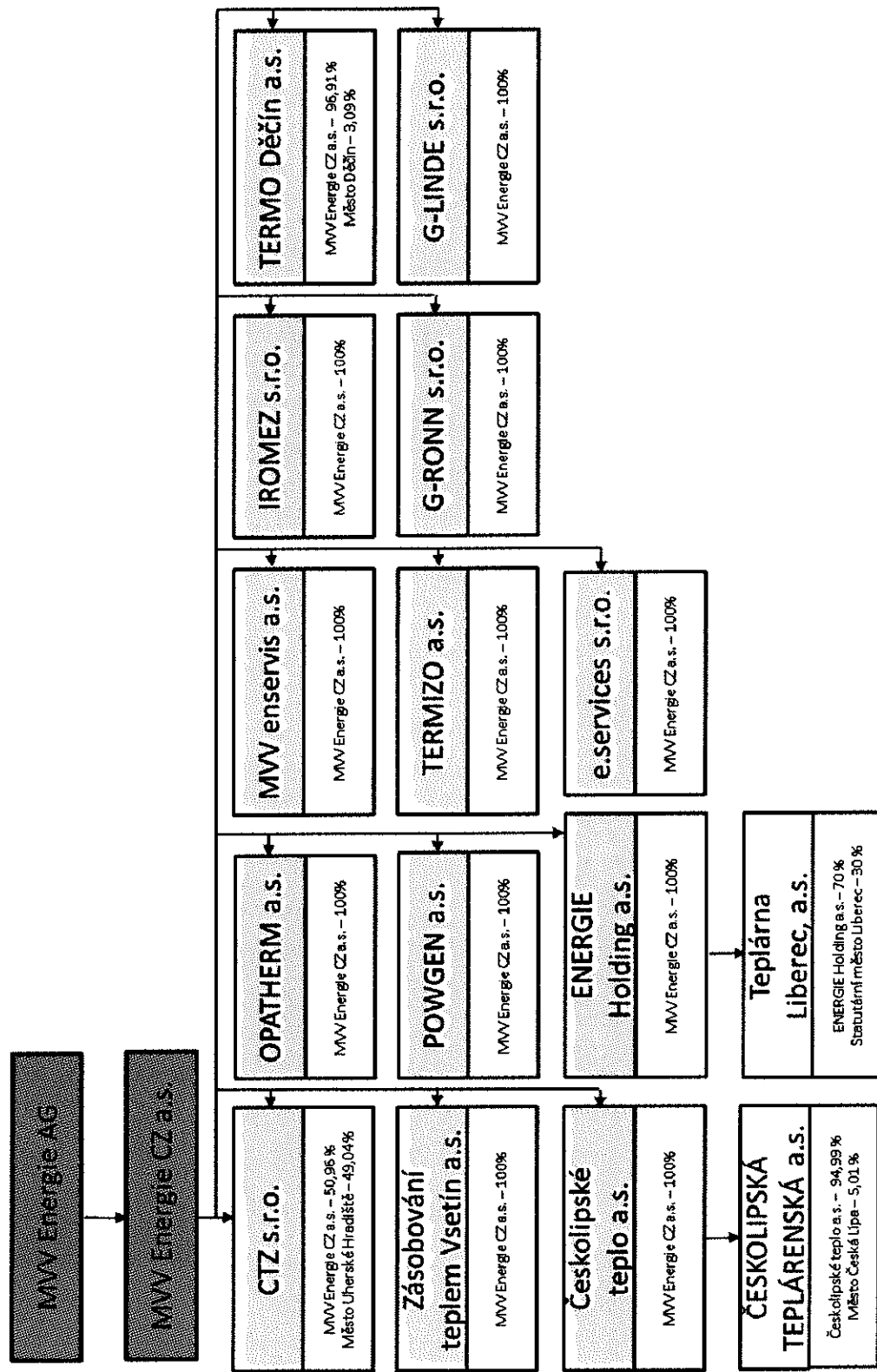
Jméno: Ivan Urban

Funkce: místopředseda představenstva

Příloha č. 1

Koncernová struktura skupiny MVV Energie CZ ke dni 30. 9. 2013.

Příloha č. 1: Koncernová struktura skupiny MVV Energie CZ ke dni 30. 9. 2013¹



¹ Pozn.: Společnost MVV enservis a.s. vstoupila k 1. 10. 2013 do likvidace.

EKONOMICKÁ ČÁST

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA O OVĚŘENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 30.9.2013

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ A.S.

**ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA
A ÚČETNÍ ZÁVĚRKA**

30. září 2013



Zpráva nezávislého auditora

akcionářům společnosti ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.

Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., identifikační číslo 646 53 200, se sídlem Liberecká 132, Česká Lípa (dále „Společnost“), tj. rozvahu k 30. září 2013, výkaz zisku a ztráty, přehled o změnách vlastního kapitálu a přehled o peněžních tocích za rok končící 30. září 2013 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

Naši úlohou je vydat na základě provedení 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.

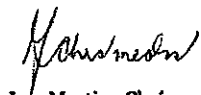
Výrok

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice Společnosti k 30. září 2013, jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 30. září 2013 v souladu s českými účetními předpisy.

31. října 2013


zastoupení


Ing. Petr Kříž FCCA
partner


Ing. Martina Chrámecká FCCA
statutární auditorka, oprávnění č. 2198

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

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.



Označení a	AKTIVA b	30.09.2013			30.09.2012
		Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	1. Software	705	- 705	0	0
	2. Ocenitelná práva	0	0	0	14
	3. Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	2 473	- 15	2 458	8 622
	1. Stavby	3 094	- 1 936	1 158	1 485
	2. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	158 639	- 155 440	3 199	3 653
C. I. 1.	Materiál	318	0	318	318
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	3 022	- 360	2 662	6 150
	2. Stát - daňové pohledávky	1 312	0	1 312	1 034
	3. Krátkodobé poskytnuté zálohy	18 548	0	18 548	17 140
	4. Dohadné účty aktivní	147 164	0	147 164	152 734
	5. Jiné pohledávky	43	0	43	15
C. IV. 1.	Peníze	59	0	59	57
	2. Účty v bankách	32 271	0	32 271	37 504
D. I. 1.	Náklady příštích období	37	0	37	24
	2. Příjmy příštích období	5 840	0	5 840	6 415

Označení a	PASIVA b	30.09.2013	30.09.2012
		6	7
	PASIVA CELKEM	25 365	25 365
	Výsledky hospodářské činnosti	25 365	25 365
	Základní kapitál	1 000	1 000
A. I. 1.	Základní kapitál	1 000	1 000
	Zákonný rezervní fond	200	200
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond	200	200
2.	Statutární a ostatní fondy	71	43
	Nerozdělený zisk minulých let	41	1 012
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	41	1 012
	Rezerva na daň z příjmů	0	125
1.	Rezerva na daň z příjmů	0	125
2.	Ostatní rezervy	465	445
	Odložený daňový závazek	294	232
1.	Odložený daňový závazek	294	232
	Závazky z obchodních vztahů	194	3 405
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	194	3 405
2.	Závazky k zaměstnancům	639	767
	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	350	374
3.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	350	374
4.	Stát - daňové závazky a dotace	2 545	8 713
	Krátkodobé přijaté zálohy	172 561	180 896
5.	Krátkodobé přijaté zálohy	172 561	180 896
6.	Dohadné účty pasivní	18 383	19 226
	Dohadné účty pasivní	18 383	19 226

IDENTIFIKACE AUDITORA
PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o.
Hvězdova 1734/2c, 140 00 Praha 4
IČ: 40765521, auditorské oprávnění 021

Označení	TEXT	Skutečnost v účetním období	
		2013	2012
		1	2
II.	Výkony	216 175	218 366
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	216 175	218 366
B.	Výkonová spotřeba	178 484	176 763
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	132 088	131 800
2.	Služby	48 396	44 963
C.	Osobní náklady	13 011	13 239
C. 1.	Mzdové náklady	7 494	7 581
2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	1 720	2 032
3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	3 188	3 057
4.	Sociální náklady	809	569
D.	Daně a poplatky	3 080	3 119
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	771	3 589
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	2 100	2 045
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	2 100	2 045
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	146	0
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	146	0
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů	- 14	- 138
IV.	Ostatní provozní výnosy	5 827	6 254
H.	Ostatní provozní náklady	8 110	6 326
X.	Výnosové úroky	11	65
O.	Ostatní finanční náklady	51	92
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	4 148	5 013
Q. 1.	- splatná	4 086	5 167
2.	- odložená	62	- 154

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ A.S.

ROK KONČÍCÍ 30. ZÁŘÍ 2013

Přehled o změnách vlastního kapitálu
(tis. Kč)

Druh pohybu	Základní kapitál	Zákonný rezervní fond	Statutární a ostatní fondy	Nerozdělený zisk	Zisk běžného období	Celkem
1. října 2012	1 000	200	43	1 012	18 727	20 982
Převod HV min. roku do Nerozděl. zisku				18 727	-18 727	0
Výplata dividend				-19 400		-19 400
Přiděly do sociálního fondu			298	-298		0
Čerpání sociálního fondu			-270			-270
Hosp. výsledek 2012/2013					18 326	18 326
30. září 2013	1 000	200	71	41	18 326	19 638

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ A.S.

ROK KONČÍCÍ 30. ZÁŘÍ 2013

Přehled o změnách vlastního kapitálu (pokračování)

(tis. Kč)

Druh pohybu	Základní kapitál	Zákonný rezervní fond	Statutární a ostatní fondy	Nerozdělený zisk	Zisk běžného období	Celkem
1. října 2011	1 000	200	21	20 113	16 199	37 533
Převod HV min. roku do nerozděl. zisku				15 899	-15 899	0
Výplata dividend				-35 000		-35 000
Přiděly do sociálního fondu			300		-300	0
Čerpání sociálního fondu			-278			-278
Hosp. výsledek 2011/2012					18 727	18 727
30. září 2012	1 000	200	43	1 012	18 727	20 982

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ A.S.

ROK KONČÍCÍ 30. ZÁŘÍ 2013

Přehled o peněžních tocích

Peněžní toky z provozní činnosti

		2013	2012
		tis.Kč	tis. Kč
	Účetní zisk z běžné činnosti před zdaněním	22 474	23 740
A.1	Úpravy o nepeněžní operace:		
A.1.1	Odpisy stálých aktiv	771	3 589
A.1.2	Změna stavu opravných položek a rezerv	-14	-137
A.1.3	Zisk z prodeje stálých aktiv	-1 954	-2 045
A.1.4	Vyúčtované výnosové úroky	-11	-65
A*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	21 266	25 082
A.2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního		
A.2.1	Změna stavu pohledávek a přechodných účtů aktiv	8 353	-25 571
A.2.2	Změna stavu krátkodobých závazků a přechodných účtů pasiv	-12 545	10 202
A**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před	17 074	9 713
A.4	Úroky přijaté	11	65
A.5	Zaplacená daň z příjmu za běžnou činnost	-4 624	-5 776
A***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	12 461	4 002

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ A.S.

ROK KONČÍCÍ 30. ZÁŘÍ 2013

Peněžní toky z investiční činnosti

		2013	2012
		tis. Kč	tis. Kč
B.1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-122	-3 262
B.2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	2 100	2 044
B***	Cistý peněžní tok z investiční činnosti	1 978	-1 218

Peněžní toky z finanční činnosti

		2013	2012
		tis. Kč	tis. Kč
C.1	Změna stavu dlouhodobých a krátkodobých závazků		
C.2.2	Přímé platby na vrub fondů - čerpání sociálního fondu	-270	-278
C.2.3	Vyplacené dividendy	-19 400	-35 000
C***	Cistý peněžní tok z finanční činnosti	-19 670	-35 278
	Cisté snížení peněžních prostředků a peněžních	-6 231	-32 494
	Stav peněžních prostředků a peněžních	37 561	70 055
	ekvivalentů na počátku roku		
	Stav peněžních prostředků a peněžních	32 330	37 561
	ekvivalentů na konci roku		

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ A.S.

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

ROK KONČÍCÍ 30. ZÁŘÍ 2013

1 VŠEOBECNÉ INFORMACE

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. (dále „Společnost“) byla zapsána do obchodního rejstříku dne 22. února 1996 a její sídlo je v České Lípě, Liberecká 132. Společnost je zapsaná pod spisovou značkou: oddíl B, vložka 811 obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Ústí nad Labem.

Předmětem podnikání Společnosti je výroba a rozvod tepla a činnosti s tím spojené. Identifikační číslo Společnosti je 646 53 200. Základní kapitál společnosti činí 1 000 tis. Kč a je plně splacen.

Osoby podílející se více jak 20 % na základním kapitálu účetní jednotky:

	<u>Běžné období</u> <u>Podíl v %</u>	<u>Minulé období</u> <u>Podíl v %</u>
Českolipské teplo a.s.	94,99	94,99

Složení představenstva k 30. září 2013 a 2012 bylo následující:

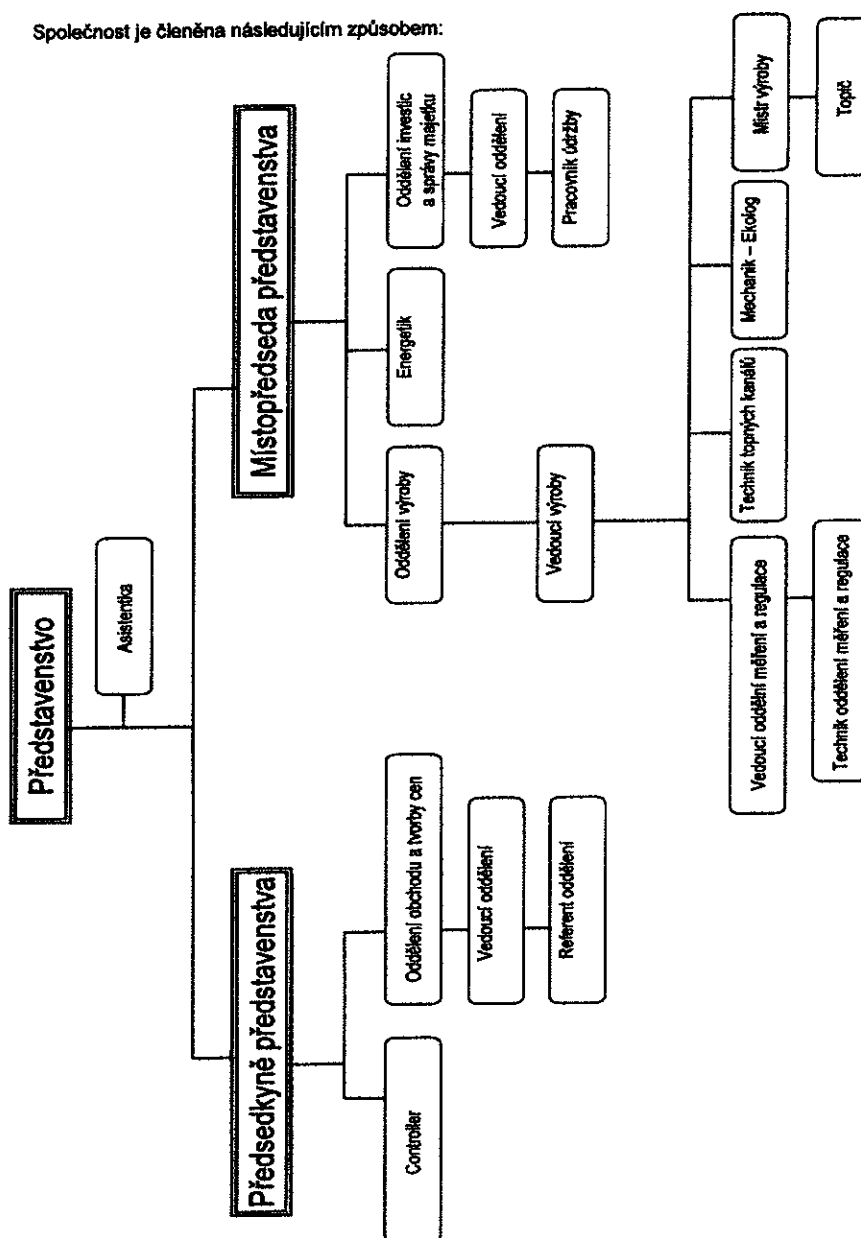
JMÉNO	FUNKCE	DEN VZNIKU FUNKCE
Ing. Jitka Holčáková, MBA	předsedkyně	16. ledna 2012
Ivan Urban	místopředseda	16. ledna 2012

Složení dozorčí rady k 30. září 2013 a 2012 bylo následující:

JMÉNO	FUNKCE	DEN VZNIKU FUNKCE
Ing. Václav Hrach, Ph. D.	předseda	16. ledna 2012
Ing. Libor Žižala	místopředseda	16. ledna 2012
Jan Stejskal	člen	16. ledna 2012

1 VŠEOBECNÉ INFORMACE (pokračování)

Společnost je členěna následujícím způsobem:



ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ A.S.

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

ROK KONČÍCÍ 30. ZÁŘÍ 2013

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.

(b) Emisní povolenky

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 CO₂ za dané období.

Pro účtování úbytků emisních povolenek používá Společnost metodu FIFO.

O prodeji emisních povolenek je účtováno v rámci provozních výnosů „Tržby z prodeje dlouhodobého majetku“ ve výši prodejní ceny.

Pokud má Společnost vyšší odhadovanou spotřebu emisních povolenek, než je jejich počet v registru emisních povolenek, vytvoří na chybějící povolenky rezervu v ocenění emisních povolenek k datu účetní závěrky. Zároveň pokud je téměř jisté, že budou Společnosti na krytí takovéto spotřeby přiděleny bezplatné emisní povolenky v následujícím účetním období, vykáže Společnost pohledávku z titulu dotace ve výši očekávaného přidělu na krytí rozeznané rezervy.

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ A.S.

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

ROK KONČÍCÍ 30. ZÁŘÍ 2013

2 ÚČETNÍ POSTUPY (pokračování)

(c) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

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

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

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

Pozemky	-
Budovy a stavby	30 let
Teplárenské zařízení a rozvody	20 let
Technologické zařízení	10 let
Drobný majetek	2 roky
Nehmotný majetek	3 let

Pokud zůstatková hodnota aktiva přesahuje jeho odhadovanou zpětně získatelnou částku, je jeho zůstatková hodnota snížena na tuto částku prostřednictvím opravné položky.

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

V rámci sjednocení metodiky byla ve Výkazech upravena položka B.II.3. - Samostatné movité věci a soubory movitých věcí, do které byl zahrnut drobný majetek vykazovaný v minulých letech v položce Jiný dlouhodobý hmotný majetek. Jiný dlouhodobý hmotný majetek k 30. září 2012 byl vykázán v netto hodnotě 120 tis. Kč.

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ A.S.

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

ROK KONČÍCÍ 30. ZÁŘÍ 2013

2 ÚČETNÍ POSTUPY (pokračování)

(d) 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.

(e) Pohledávky

Pohledávky jsou vykazány 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.

(f) Přepoččet cizích měn

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

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.

(g) Výnosy

Tržby za prodej tepla jsou zaúčtovány měsíčně, formou dohadných položek dle spotřebovaných energií. Vyúčtování probíhá v následujícím roce proti výše uvedeným dohadným položkám.

Nevyfakturované dodávky tepla a teplé užitkové vody jsou vykazány v celkové dohadované výši v rámci „Dohadných účtů aktivních“ a „Příjmů příštích období“. Tato pohledávka je částečně pokryta přijatými zálohami od jednotlivých zákazníků, které jsou vykazány v krátkodobých závazcích. Čistá hodnota pohledávky a závazku z titulu nevyfakturovaného tepla a teplé užitkové vody (viz poznámka 5) je výsledná čistá hodnota, která se blíží skutečné pohledávce / závazku ve vztahu k zákazníkům.

Ostatní tržby jsou zaúčtovány k datu poskytnutí služeb a jsou vykazány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ A.S.

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

ROK KONČÍCÍ 30. ZÁŘÍ 2013

2 ÚČETNÍ POSTUPY (pokračování)

(h) 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 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.

(i) 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.

(j) Spřízněné strany

Spřízněnými stranami Společnosti se rozumí:

- strany, které přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat rozhodující vliv u Společnosti, a společností, 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 tyto členové a osoby mají podstatný nebo rozhodující vliv.

Významné transakce a zůstatky se spřízněnými stranami jsou uvedeny v poznámce 11.

(k) 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.

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ A.S.

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

ROK KONČÍCÍ 30. ZÁŘÍ 2013

2 ÚČETNÍ POSTUPY (pokračování)

(l) Následné události

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky, je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytnou 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.

(m) Finanční deriváty

Deriváty vložené do jiných finančních nástrojů nejsou samostatně vykazovány a oceňovány.

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ A.S.

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

ROK KONČÍCÍ 30. ZÁŘÍ 2013

3 DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK

(tis. Kč)

PORÍZOVACÍ CENA	1. říjen 2012	Pořizeni	Vyřazení	30. září 2013
Software	785	0	-80	705
Ocenitelná práva	580	0	-580	0
Jiná nehmotná aktiva	49	0	-34	15
Emisní povolenky	8 622		-6 164	2 458
CELKEM	10 036	0	-6 858	3 178

OPRÁVKY	1. říjen 2012	Přírůstky	Úbytky	30. září 2013
Software	785	0	-80	705
Ocenitelná práva	580	14	-580	0
Jiná nehmotná aktiva	49	0	-34	15
CELKEM	1 400	14	-694	720

Zůstatková hodnota	8 636			2 458
---------------------------	--------------	--	--	--------------

Emisní povolenky vykázané v rozvaze v rámci dlouhodobého nehmotného majetku k 30. září 2013 představují 10 986 ks EUA (2012: 36 354 ks) nespotřebovaných emisních povolenek přidělených Společnosti Národním alokačním plánem.

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

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ A.S.

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

ROK KONČÍCÍ 30. ZÁŘÍ 2013

3 DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK (pokračování)

(tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA	1. říjen 2011	Pořízení	Vyřazení	30. září 2012
Software	833	0	-48	785
Ocenitelná práva	580	0	0	580
Jiná nehmotná aktiva	0	49	0	49
Emisní povolenky	9 235	7 874	-8 487	8 622
Celkem	10 648	7 923	-8 535	10 036

OPRÁVKY	1. říjen 2011	Přirůstatky	Úbytky	30. září 2012
Software	833	0	-48	785
Ocenitelná práva	513	53	0	566
Jiná nehmotná aktiva	0	49	0	49
Celkem	1 346	102	-48	1 400

Zůstatková hodnota	8 302			8 636
--------------------	-------	--	--	-------

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ A.S.

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

ROK KONČÍCÍ 30. ZÁŘÍ 2013

4 DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK

(tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA	1. říjen 2012	Pořízení	Vyřazení	30. září 2013
Budovy a stavby	3 745	0	-651	3 094
Movité věci	154 804	71	-243	154 632
Auta	1 990	4	-2	1 992
Ostatní	2 582	48	-615	2 015
Nedokončené investice	0	122	-122	0
Celkem	163 121	245	-1 633	161 733

OPRÁVKY	1. říjen 2012	Přírůstky	Úbytky	30. září 2013
Budovy a stavby	2 260	327	-651	1 936
Movité věci	152 613	162	-242	152 533
Auta	648	337	-2	983
Ostatní	2 462	76	-614	1 924
Celkem	157 983	902	-1 509	157 376

Zůstatková hodnota	5 138			4 357
---------------------------	--------------	--	--	--------------

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ A.S.

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

ROK KONČÍCÍ 30. ZÁŘÍ 2013

4 DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK (pokračování)

(tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA	1. říjen 2011	Pořízení	Vyřazení	30. září 2012
Budovy a stavby	3 745	0	0	3 745
Movité věci	152 707	2 097	0	154 804
Auta	866	1 124	0	1 990
Ostatní	2 494	88	0	2 582
Zálohy na pořízení HIM	0	-1 316	-1 316	0
Celkem	159 812	1 993	-1 316	163 121

OPRÁVKY	1. říjen 2011	Přirůstky	Úbytky	30. září 2012
Budovy a stavby	2 077	183	0	2 260
Movité věci	149 599	3 015	0	152 614
Auta	435	212	0	647
Ostatní	2 339	123	0	2 462
Celkem	154 450	3 533	0	157 983

Zůstatková hodnota	6 362			6 138
--------------------	-------	--	--	-------

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ A.S.

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

ROK KONČÍCÍ 30. ZÁŘÍ 2013

5 POHLEDÁVKY

Nezaplacené pohledávky z obchodních vztahů nejsou zajištěny a žádná z nich nemá splatnost delší než 5 let.

Pohledávky po splatnosti k 30. září 2013 činily 3 022 tis. Kč (2012: 6 809 tis. Kč), z toho 2 530 tis. Kč pohledávky za spřízněnými stranami (2012: 5 703 tis. Kč).

Opravná položka k pohledávkám k 30. září 2013 činila 360 tis. Kč (2012: 394 tis. Kč).

Pohledávky a závazky z titulu nevyfakturovaných dodávek a přijaté zálohy

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

	30. září 2013 tis. Kč	30. září 2012 tis. Kč
Pohledávky z titulu nevyfakturované dodávky tepla a teplé vody	152 804	159 051
Přijaté zálohy	-172 561	-180 896
Čistá hodnota závazku	-19 757	-21 845

6 VLASTNÍ KAPITÁL

Společnost je vlastněna společností Českolipské teplo a.s. (94,99 %), zapsanou v České republice, a Městem Česká Lípa (5,01 %). 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 2013		30. září 2012	
	Počet	Účetní hodnota tis. Kč	Počet	Účetní hodnota tis. Kč
Kmenová akcie plně	10 000	1 000	10 000	1 000

Zisk po zdanění ve výši 18 727 tis. Kč za rok končící 30. září 2012 byl schválen a rozdělen valnou hromadou dne 22. března 2013 způsobem uvedeným v přehledu o změnách vlastního kapitálu.

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ A.S.

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

ROK KONČÍCÍ 30. ZÁŘÍ 2013

7 ZÁVAZKY, BUDOUCÍ ZÁVAZKY A REZERVY

Závazky z obchodních vztahů a jiné závazky nebyly zajištěny žádným majetkem Společnosti a nemají splatnost delší než 5 let.

Závazky po splatnosti k 30. září 2013 činily 193 tis. Kč v plné výši vůči spřízněným stranám (2012: 3 363 tis. Kč).

Společnost nemá žádné závazky po splatnosti ze sociálního nebo zdravotního pojištění ani žádné jiné závazky po splatnosti k finančním úřadům či jiným státním institucím.

V rámci položky „Stát-daňové dotace“ je k 30. září 2013 vykázána dotace z titulu bezplatného přidělení emisních povolenek ve výši 2 458 tis. Kč (2012: 8 622 tis. Kč).

Krátkodobé přijaté zálohy jsou popsány v poznámce 5.

Zálohy na daň z příjmu ve výši 4 689 tis. Kč zaplacené Společností k 30. září 2013 (k 30. září 2012: 5 042 tis. Kč) byly započteny s rezervou na daň z příjmu ve výši 4 276 tis. Kč vytvořené k 30. září 2013 (k 30. září 2012: 5 167 tis. Kč). Výsledná částka je vykázána jako pohledávka.

Ostatní rezervy představují a rezervu na nevyčerpanou dovolenou.

Celková výše závazků nezahnutých v rozvaze, které vychází z uzavřené nájemní smlouvy k 30. září 2013, činila 36 875 tis. Kč (k 30. září 2012: 33 625 tis. Kč).

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ A.S.

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

ROK KONČÍCÍ 30. ZÁŘÍ 2013

8 DAŇ Z PŘÍJMŮ

Daňový náklad zahrnuje:

	2013 tis. Kč	2012 tis. Kč
Splatnou daň	4 086	5 167
Odloženou daň	62	-154
Celkem daňový náklad	4 148	5 013

Splatná i odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 19 % (daňová sazba pro rok 2012 a následující).

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

	30. září 2013 tis. Kč	30. září 2012 tis. Kč
Rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou hodnotou dlouhodobého majetku	-451	-391
Rezervy a opravné položky	157	168
Ostatní přechodné rozdíly		1
Čistý odložený daňový závazek (-)	-294	-232

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ A.S.

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

ROK KONČÍCÍ 30. ZÁŘÍ 2013

9 ČLENĚNÍ VÝNOSŮ PODLE ODVĚTVÍ

Výnosy z provozní činnosti byly tvořeny následujícím způsobem:

Výnosy generované v tuzemsku

	2013 tis. Kč	2012 tis. Kč
Výroba tepla a teplé vody - tuzemsko	213 789	215 643
Nájemné - tuzemsko	1 224	1 622
Ostatní	1 182	1 101
Celkové prodeje vlastních výrobků a služeb	216 175	218 366
Prodeje emisních povolenek	2 080	1 937
Spotřeba EUA – rozpuštění dotace	5 678	5 954
Jiné	151	300
Prodej NIM, HIM	20	108
Ostatní provozní výnosy a tržby z prodeje	7 927	8 299

10 ZAMĚŠTNANCI A ČLENOVÉ ORGÁNŮ

	Osobní náklady		Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a členů orgánů	
	2013 (tis. Kč)	2012 (tis. Kč)	2013	2012
Odměny členů představenstva	1 180	1 499	2	2
Dozorčí orgány	540	533	3	3
Ostatní zaměstnanci	7 494	7 581	26	25
Náklady na soc.zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní sociální náklady	3 797	3 057	-	-
Celkem	13 011	12 670	31	30

Členové představenstva nejsou zaměstnanci Společnosti.

Členům představenstva jsou k dispozici služební vozidla. Odměna členům představenstva Společnosti činila 1 180 tis. Kč (2012: 1 499 tis. Kč). Odměna členům dozorčí rady Společnosti představovala 360 tis. Kč (2012: 360 tis. Kč). Odměna členům sboru poradců Společnosti představovala 180 tis. Kč (2012: 173 tis. Kč). Tyto odměny jsou součástí osobních nákladů.

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ A.S.

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

ROK KONČÍCÍ 30. ZÁŘÍ 2013

11 TRANSAKCE SE SPŘÍZNĚNÝMI STRANAMI

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

VÝNOSY	2013	2012
	tis. Kč	tis. Kč
Prodej služeb (nájemné, poradenství)	1 140	1 133
Prodej emisních povolenek	2 080	1 937
Celkem	3 220	3 070

NÁKLADY	2013	2012
	tis. Kč	tis. Kč
Nákup energií (teplo, elektřina)	39 292	35 849
Placené nájemné - teplárenská soustava	29 795	28 062
Náklady na údržbu	2 447	4 254
Nakupované služby (IT, poradenství)	3 939	3 816
Ostatní	1 034	1 067
Celkem	76 507	72 848

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

	30. září 2013	30. září 2012
	tis. Kč	tis. Kč
Pohledávky z obchodních vztahů	2 530	5 704
Pohledávky celkem	2 530	5 704
Závazky z obchodních vztahů	193	3 189
Dohadné účty pasivní	2 927	3 495
Závazky celkem	3 120	6 684

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ A.S.

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

ROK KONČÍCÍ 30. ZÁŘÍ 2013

12 ODMĚNA AUDITORSKÉ SPOLEČNOSTI

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

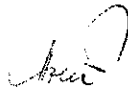
13 POTENCIÁLNÍ ZÁVAZKY

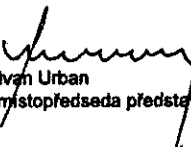
Vedení Společnosti si není vědomo žádných potenciálních závazků Společnosti k 30. září 2013.

14 NÁSLEDNÉ UDÁLOSTI

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2013.

31. října 2013


Ing. Jitka Holčáková, MBA
předsedkyně představenstva


Ivan Urban
místopředseda představenstva

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA O OVĚŘENÍ VÝROČNÍ ZPRÁVY

Zpráva nezávislého auditora

akcionářům společnosti ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.

Ověřili jsme účetní závěrku společnosti ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., identifikační číslo 64653200, se sídlem Liberecká 132, Česká Lípa (dále „Společnost“) za rok končící 30. září 2013 uvedenou v příloze k výroční zprávě, ke které jsme dne 31. října 2013 vydali výrok.

Zpráva o výroční zprávě

Ověřili jsme soulad ostatních informací obsažených ve výroční zprávě Společnosti za rok končící 30. září 2013 s účetní závěrkou, která je obsažena v příloze k 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 2013 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

Zpráva o ověření zprávy o vztazích

Dále jsme provedli prověrku přiložené zprávy o vztazích mezi Společností a její ovládací osobou a mezi Společností a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládací osobou za rok končící 30. září 2013 (dále „Zpráva“). Za úplnost a správnost Zprávy odpovídá statutární orgán Společnosti. Naší úlohou je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této Zprávě.

Rozsah ověření

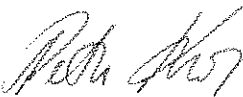
Ověření jsme provedli v souladu s Auditorským standardem č. 56 Komory auditorů České republiky. V souladu s tímto standardem jsme povinni naplánovat a provést prověrku s cílem získat omezenou jistotu, že Zpráva neobsahuje významné věcné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování zaměstnanců 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.

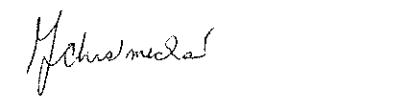
Závěr

Na základě naší prověrky jsme nezjistili žádné významné věcné nesprávnosti v údajích uvedených ve Zprávě sestavené v souladu s požadavky §66a obchodního zákoníku.

11. prosince 2013


zastoupená


Ing. Petr Kříž FCCA
partner


Ing. Martina Chrámecká FCCA
statutární auditorka, oprávnění č. 2198

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

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.