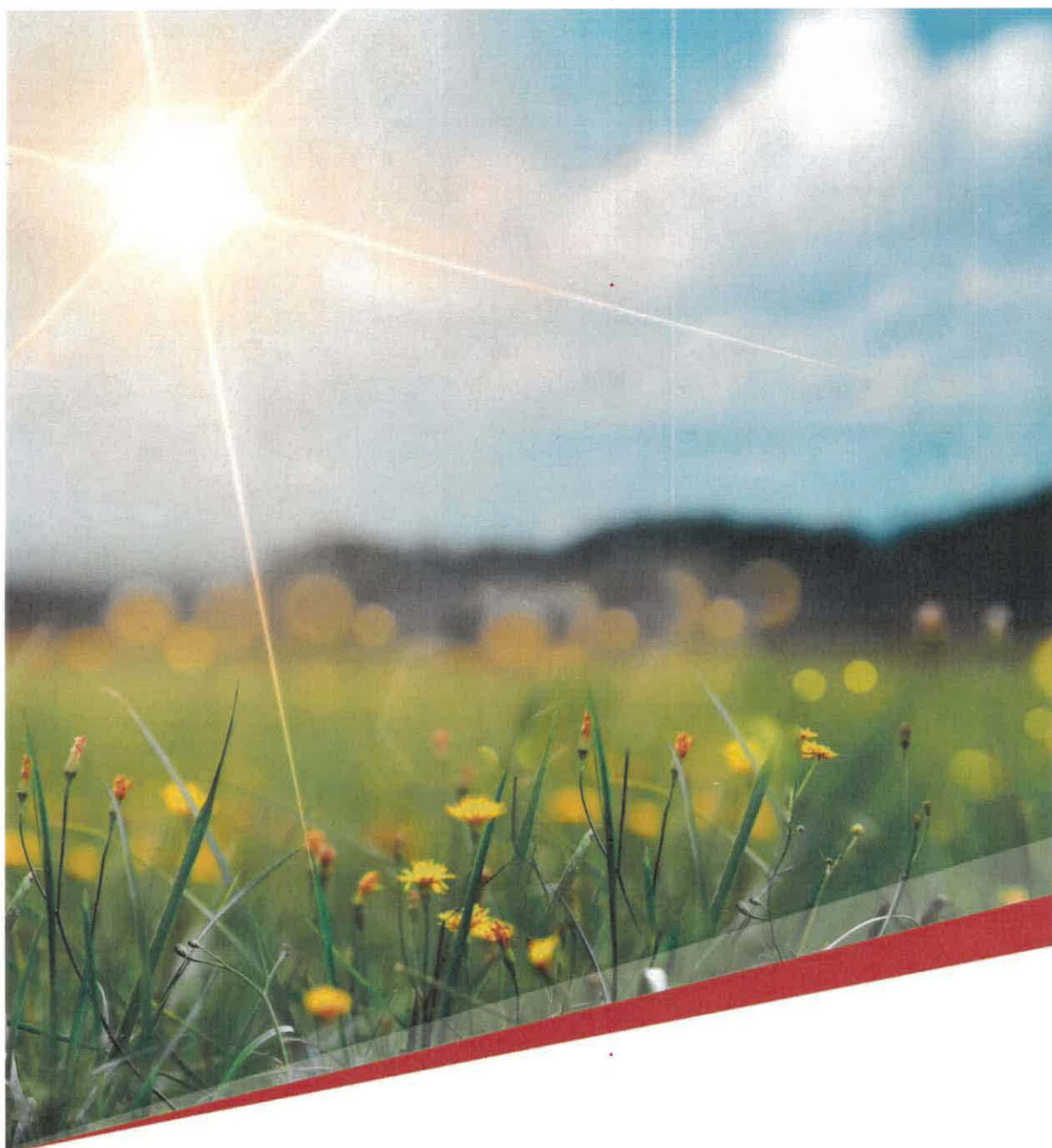




Výroční zpráva 2021–2022



MV člen skupiny MVV Energie CZ

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.



člen skupiny MVV Energie CZ

Výroční zpráva

za období fiskálního roku
od 1. 10. 2021 do 30. 9. 2022

Obsah

Obecná část.....	4
1. Úvodní slovo.....	5
2. Profil společnosti	8
3. Organizační struktura společnosti.....	11
4. Významné události roku 2021–2022.....	12
5. Zpráva představenstva společnosti.....	13
6. Compliance	23
Finanční část.....	25
1. Zpráva nezávislého auditora.....	26
2. Účetní závěrka.....	30
3. Zpráva o vztazích	49
4. Následné události	58

Obecná část

1. Úvodní slovo

Vážení akcionáři, vážení odběratelé a obchodní partneři,

dovolte mi, abych vám předložil výroční zprávu za ukončený fiskální rok 2021/2022, úvodním slovem zhodnotil průběh podnikání, dosažený hospodářský výsledek a zároveň vás seznámil s nejdůležitějšími událostmi, které ovlivnily hospodářské výsledky akciové společnosti v tomto roce.

V uplynulém fiskálním roce jsme byli stejně jako v předchozích letech dodavatelem tepelné energie pro vytápění a přípravu teplé vody pro více než 9 tisíc domácností ve městech Česká Lípa a Dubá, přičemž celkově bylo dálkově vytápěno přes 50 % českolipských domácností a společnost dodávala teplo také školám, školkám, úřadům a dalším subjektům občanské vybavenosti vč. sportovní haly a bazénu.

Podnikání ve společnostech závislých na dodávkách energií, v našem případě zejména zemního plynu pro výrobu tepla, bylo v uplynulém roce významně ovlivněno enormním nárůstem cen. Ačkoliv jsme měli dodávky plynu na celý kalendářní rok 2022 smluvně zajištěny dopředu, museli jsme v rekordně krátké době najít nového dodavatele. Původní obchodník, s nímž mateřská společnost MVV Energie CZ uzavírala dodávky pro celou skupinu, nebyl schopen nasmlouvané dodávky v původní nízké ceně garantovat. Zemní plyn jsme museli od nového dodavatele pro dodávky tepla od ledna 2022 nakoupit za téměř čtyřikrát vyšší ceny. Byli jsme jedni z prvních, kteří na tuto extrémní situaci zareagovali, a v průběhu roku 2022 mohli konstatovat, že vzhledem k dalšímu růstu cen energií i v souvislosti s válečným konfliktem na Ukrajině, jsme nakoupili zemní plyn v porovnání teplotařenského trhu relativně výhodně.

Na zvýšení cen zemního plynu jsme přesto v průběhu roku museli stejně jako velká většina ostatních dodavatelů tepla reagovat zvýšením předběžné ceny 2022, které se však promítlo v důsledku mírné zimy do zvýšení záloh pouze u zhruba poloviny odběratelů. Průměrná předběžná cena tepla bez DPH ve výši 864 Kč/GJ, stanovená před začátkem regulovaného kalendářního roku 2022, byla pro zálohy od 1. července 2022 zvýšena na 1013 Kč/GJ. Mohu konstatovat, že naše nezbytné relativně nízké zvýšení předběžné ceny nemělo zásadní vliv na odběratelské chování našich zákazníků, a to nejspíš i v důsledku mediálně prezentovaných podstatně vyšších cen tepla od mnoha ostatních dodavatelů v jiných lokalitách České republiky.

K hodnocení uplynulého roku je také zapotřebí uvést, že z důvodu enormního zvýšení cen elektřiny a zemního plynu jsme již v předchozím fiskálním roce 2020/2021 vytvořili rezervu ve výši 22,5 mil. Kč na rizikové kontrakty těchto komodit, nezbytných pro naše spolehlivé dodávky tepelné energie pro vytápění a přípravu teplé vody v kalendářním roce 2022. Vývoj našeho podnikání od ledna 2022 a hlavně zavčas uzavřené kontrakty na nákup zemního plynu od nového dodavatele nám umožnily vytvořenou rezervu rozpustit a také tím jsme dosáhly kladný hospodářský výsledek – zisk ve výši 14 mil. Kč po zdanění.

V uplynulém roce bylo opět poznamenáno mimořádnou situací ve vztahu k pokračující celosvětové koronavirové pandemii. Na tuto mimořádnou situaci jsme stejně jako v minulém roce reagovali zajištěním a nakoupením potřebných dezinfekčních a ochranných prostředků, zavedením mimořádného režimu oddělených směn zaměstnanců v provozech výroby tepelné energie a řadou dalších opatření proti šíření virového onemocnění v areálu teplárny a v administrativní budově společnosti. Vliv pandemie na tržby za prodej tepla jsme však dokázali eliminovat organizačními a úspornými opatřeními v nákladové oblasti.

V oblasti stabilizace společnosti na teplárenském trhu v době zvyšující se konkurence lokálních zdrojů byl uplynulý hospodářský rok již pokračujícím čtvrtým rokem úspěšného projektu věrnostního programu pro odběratele tepla. Do věrnostního programu se smlouvou na dobu určitou 5 let a slevami z ceny tepla je zapojeno přes 84 % našich odběratelů.

Naším hlavním cílem bylo a stále je udržení dlouhodobě stabilní centrální soustavy zásobování tepelnou energií v České Lípě. K postupnému naplnění dlouhodobého cíle i v tomto hospodářském roce významně pozitivně přispělo v českém teplárenství ojedinělé propojení dodavatele tepla se svým zákazníkem, kdy OSBD Česká Lípa, jako náš nejvýznamnější zákazník, je i významným menšinovým akcionářem společnosti.

Rád bych zmínil ještě jeden zásadní moment uplynulého finančního roku. V srpnu roku 2022 podepsala společnost MVV Energie AG smlouvu o prodeji firmy MVV Energie CZ investiční společnosti Cube Infrastructure Managers. Pro skupinu MVV Energie CZ to znamená příchod nového vlastníka, který pomůže celé naší skupině, a tedy i naší společnosti, dále růst a rozšiřovat portfolio našich služeb pro domácnosti i firmy zaměřených na udržitelná energetická řešení budoucnosti.

Jménem představenstva společnosti bych chtěl vyzdvihnout dobrou vzájemnou spolupráci s našimi odběrateli a dodavateli a vyjádřit vděk všem našim zákazníkům za jejich přízeň. Vysoce si vážíme i úsilí a odvedené kvalitní práce našich zaměstnanců, kteří se podíleli na úspěšném splnění úkolů uplynulého fiskálního roku.



Ing. Radomír Ondra

Předseda představenstva

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.

2. Profil společnosti

Stav k 30. září 2022

Obchodní firma:	ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.
Právní forma:	Akciová společnost
Sídlo:	Liberecká 132, Stará Lípa, 470 01 Česká Lípa
IČO:	64653200
DIČ:	CZ64653200
Datum vzniku společnosti:	22. února 1996
Rejstříkový soud:	Krajský soud v Ústí nad Labem
Spisová značka v obchodním rejstříku:	Odd. B, vložka 811
Telefon:	487 805 901
E-mail:	clt@mvv.cz
Webové stránky:	www.clt.mvv.cz
Bankovní spojení:	199798944/0300
Člen skupiny:	MVV Energie CZ
Vlastnická struktura společnosti:	Českolipské teplo a.s. 75,00 % OSBD Česká Lípa 19,99 % Město Česká Lípa 5,01 %
Majetková účast v jiných společnostech:	Nemá

Předmětem podnikání společnosti je:

- Výroba tepla
- Rozvod tepla
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Licence společnosti:

- Výroba tepla – č. licence 310100198 sk. 31
- Rozvod tepla – č. licence 320100196 sk. 32

Akcie:	Společnost vydala 10 000 kusů kmenových listinných akcií na jméno ve jmenovité hodnotě 100 Kč každá
Základní kapitál společnosti:	1 000 000,- Kč
Splaceno:	100 %

Společnost ve fiskálním roce 2021–2022 nenabyla vlastní akcie.

Společnost nemá pobočku ani jinou část obchodního závodu v zahraničí.

Společnost náleží ke koncernu MVV Energie, v jehož čele v České republice je společnost MVV Energie CZ a.s., se sídlem Kačírkova 982/4, 158 00 Praha 5 – Jinonice, 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. Radomír Ondra
Předseda představenstva



Ing. Jan Sulík
Místopředseda představenstva

Dozorčí rada

Jörg Lüdorf

předseda dozorčí rady

Ing. Jaroslav Pantůček

místopředseda dozorčí rady (do 22. června 2022)

Ing. Jan Vencour

místopředseda dozorčí rady (od 23. června 2022)

člen dozorčí rady (do 22. června 2022)

Ing. Martin Drinka

člen dozorčí rady (od 23. června 2022)

Ing. Petr Mertin

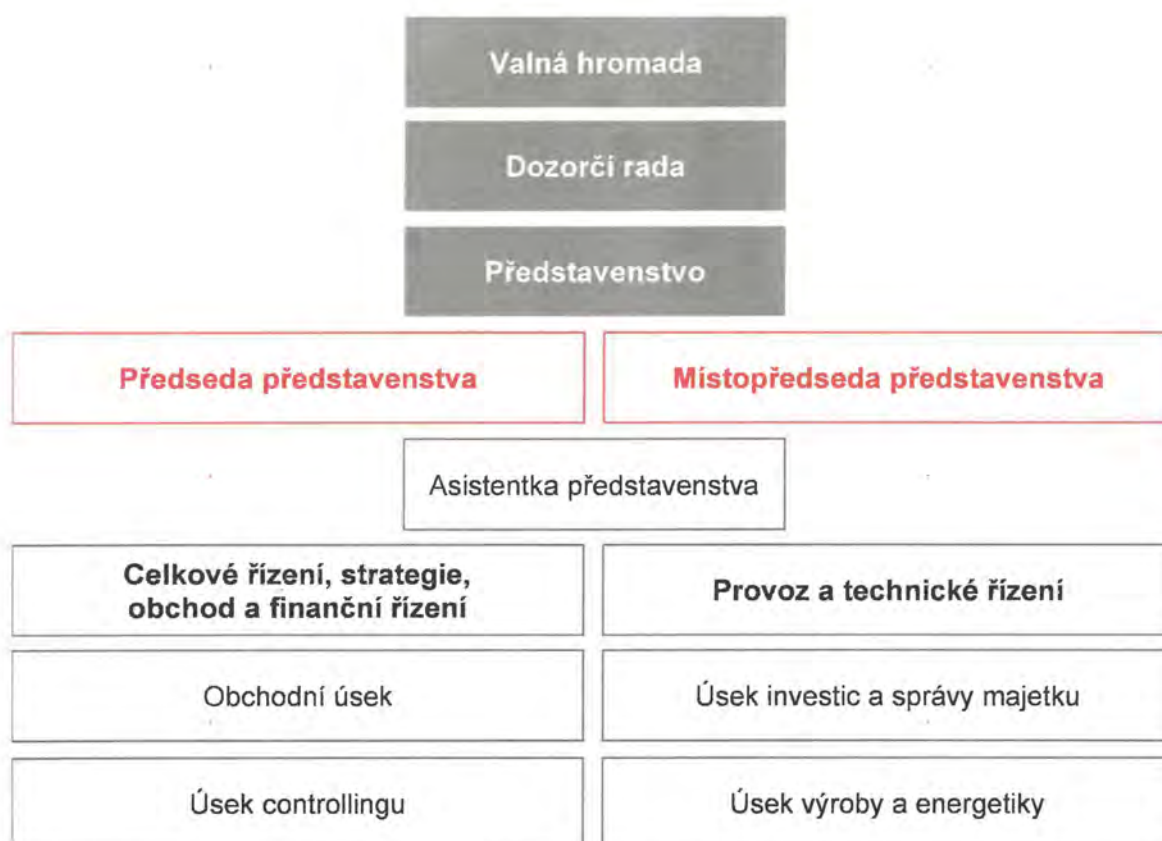
člen dozorčí rady

Ing. Petr Šimoník

člen dozorčí rady

3. Organizační struktura společnosti

Organizační struktura společnosti ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.
ke dni 30. září 2022



4. Významné události roku 2021–2022

Věrnostní program

Dne 31. prosince 2021 uběhl třetí rok, kdy odběratelé teplárny, zapojení do věrnostního programu, obdrželi slevu z vyúčtování za kalendářní rok 2021. Celkově ušetřili odběratelé s věrnostními smlouvami za dobu trvání smlouvy více než 15 milionů korun, roční úspora činila více než 5 milionů Kč.

Investice

Mimo otopné období do konce fiskálního období byla dokončena ke zkušebnímu provozu rekonstrukce hlavního centrálního zdroje tepelné energie Stará Lída, a to instalací 3 nových horkovodních plynových kotlů typu BOSCH, každý o výkonu 6,167 MW; celkový instalovaný výkon 18,501 MW výměnou za stávající horkovodní kotle, které byly v provozu od roku 2000.

Důvodem pro rekonstrukci byly nejen legislativně stanovené přísnější emisní limity zejména CO₂ a NO_x od 1. 1. 2023, ale hlavně úplné vystoupení zdroje Stará Lída z trhu obchodování s emisními povolenkami, čímž dojde k úspoře nákladů na emisní povolenky o cca 6 miliónů ročně.

Celou rekonstrukci financovala společnost z vlastních zdrojů a vynaložená investice byla v celkové výši 22,9 milionů Kč.

Podpora sociálních a sportovních projektů

Společnost se dlouhodobě věnuje podpoře sociálních, kulturních a sportovních projektů. V tomto roce podpořila floorbalový klub hrající v nejvyšší floorbalové soutěži Floorball Club Česká Lída z.s. a „Devatenáctý ročník Dětské ligy pro mladé hasiče“.

5. Zpráva představenstva společnosti

Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a hospodaření společnosti

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. dodává tepelnou energii pro vytápění a pro přípravu teplé vody ze dvou propojených soustav zásobování tepelnou energií ve městě Česká Lípa a z jedné blokové kotelny ve městě Dubá.

Zákaznická struktura

Domácnosti	9 119
Odběratelé z terciární sféry	40
Veřejné instituce	22

Dodávky tepelné energie byly ve fiskálním roce 2021-2022 realizovány v souladu s platnou legislativou a v souladu se zásadami hospodárnosti, bezpečnosti a spolehlivé dodávky tepelné energie v souladu s technickými a bezpečnostními předpisy. Pokud v průběhu otopného období došlo ke krátkodobému přerušení dodávek tepelné energie pro vytápění nebo pro přípravu 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 včas informováni. Všechny tyto odstávky byly časově minimalizovány tak, aby byl jejich dopad pro odběratele co nejmenší.

Hlavním cílem společnosti bylo stejně jako v minulých obdobích poskytování dodávek tepla svým smluvním odběratelům a zajišťování s tím souvisejících komplexních služeb a v současně i minimalizace vlivu výroby tepelné energie na čistotu ovzduší.

Obchodní prioritou bylo v době všeobecného zvyšování cen energií a tím i ceny tepla udržení portfolia stávajících odběratelů a získávání nových odběratelů tepla substitucí výroby tepla v domovních plynových kotelnách za dodávku tepla ze soustavy centrálního zásobování tepelnou energií.

Výrobní základna, výroba a distribuce tepla

Výroba tepla byla ve fiskálním roce 2021-2022 realizována ve dvou centrálních zdrojích tepla (CZT) na území města Česká Lípa s distribucí tepla prostřednictvím propojené soustavy rozvodů. Malá část z objemu celkové výroby tepelné energie společnosti byla vyráběna v blokové plynové kotelně pro bytové domy ve městě Dubá. Společnost část tepelné energie nakupuje od licencovaného dodavatele tepla z ekologicky výhodné kombinované výroby elektřiny a tepla v kogeneračních jednotkách. Veškerá odběratelům dodaná tepelná energie byla vyrobena ze zemního plynu.

Hlavní výrobní základna společnosti ve fiskálním roce 2021-2022:

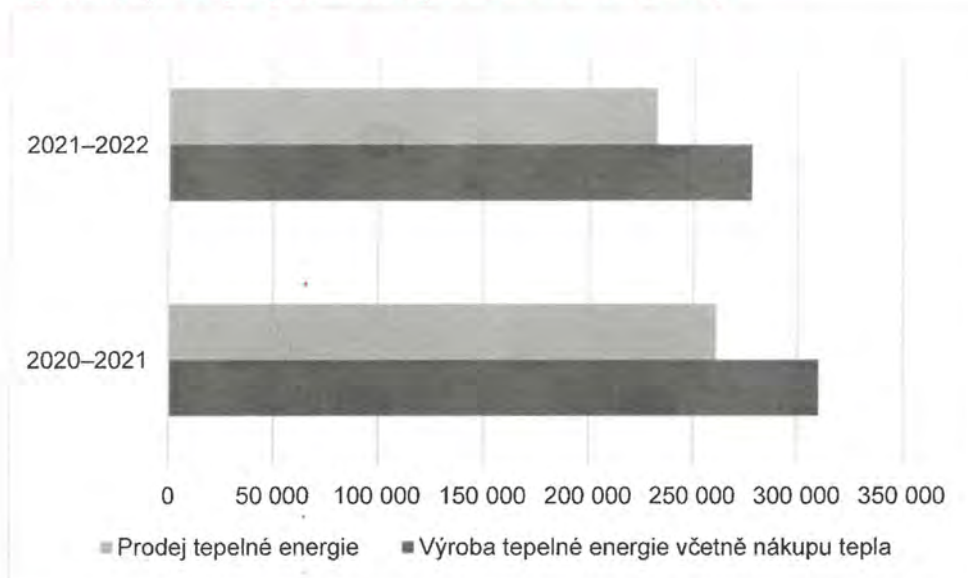
- CZT ve Staré Lípě - 3 plynové kotle typu LOOS, každý o výkonu 19,2 MW; celkový instalovaný výkon 57,6 MW
- CZT Holý vrch - 2 plynové kotle typu LOOS, 2 x 6 MW celkový instalovaný výkon 12 MW,
- bloková kotelná Dubá - 1 kotel, o výkonu 0,225 MW

Dodávka tepla z CZT je realizována rozvodnou sítí celkové délky 38,39 km. Horkovodními a teplovodními primárními rozvody celkové délky 32,9 km je tepelná energie dodávána do 13 výměňkových stanic a do 213 domovních předávacích stanic (DPS) instalovaných přímo v objektech odběratelů. Z výměňkových stanic vedou sekundární rozvody celkové délky 5,49 km.

Prodej tepla

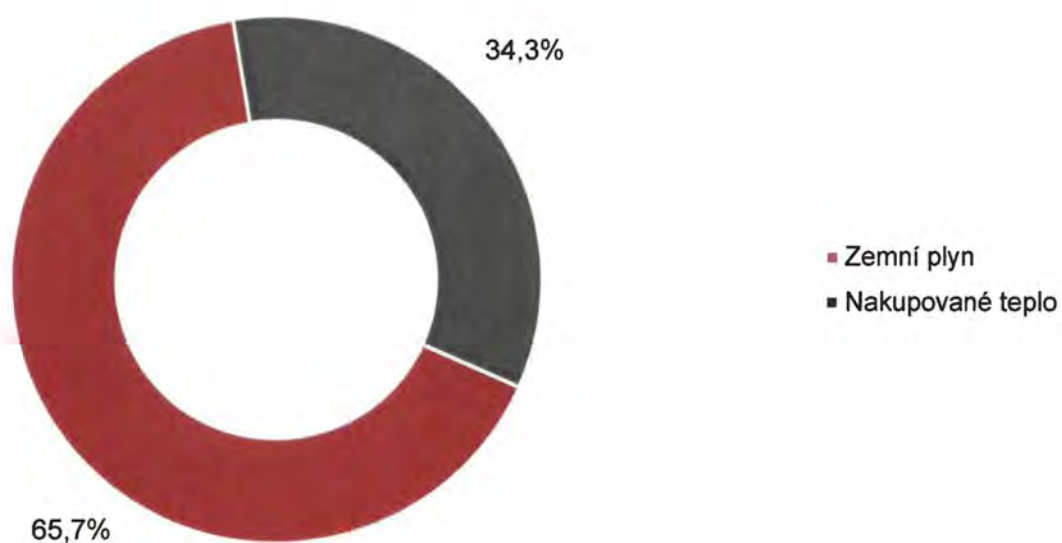
Dodávky tepla svým odběratelům společnost realizovala v objemu 232 232 GJ. V průběhu roku byla odběrateli v mnoha případech využívána možnost individuální regulace odběru tepla prostřednictvím domovních předávacích stanic. Jednalo se zejména o ukončení či zahájení odběru tepla v přechodném období, omezování vytápění ve školských zařízeních v sobotu a neděli, v době prázdnin a přerušování dodávek dodávky tepla pro přípravu teplé vody v průběhu dne. Topná sezóna 2021–2022 byla ukončena 30. května 2022 a nová topná sezóna byla zahájena 18. září 2022 jakmile byly splněny podmínky pro zahájení otopného období dané vyhláškou č. 194/2007 Sb.

Výroba a prodej tepelné energie 2020 – 2022 (v GJ)



	2020–2021	2021–2022
Výroba tepelné energie včetně nákupu tepla	310 394	277 994
Prodej tepelné energie	261 070	232 232

Podíl vstupních paliv a energií na výrobě tepelné energie



Opravy a udržování dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku

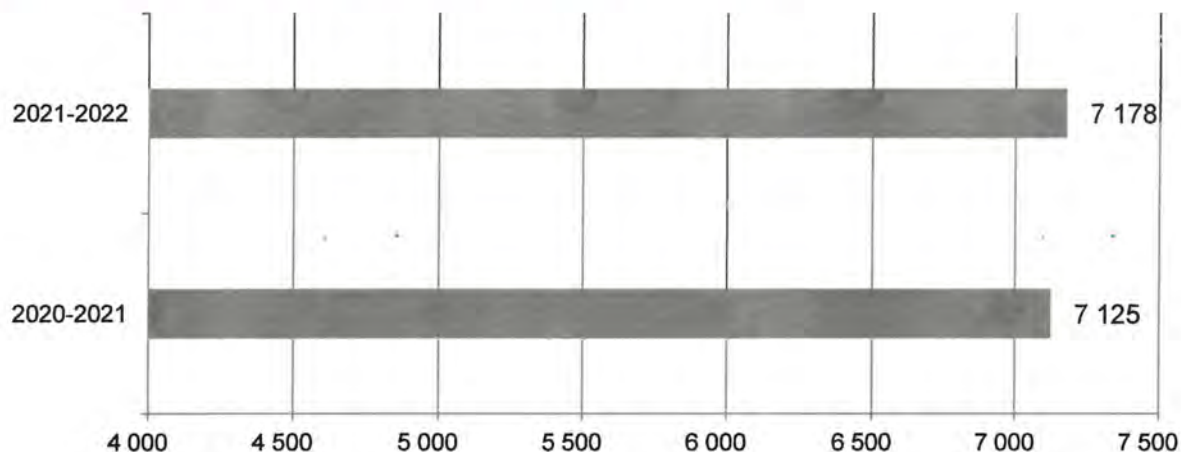
Opravy a udržování dlouhodobého hmotného majetku a to jak vlastního, tak najatého na základě smlouvy o nájmu, byly prováděny pro zajištění legislativou předepsaných parametrů, bezpečnosti a předpokládané životnosti. Část oprav a údržby majetku byla řešena vlastními zaměstnanci oddělení údržby, Opravy většího rozsahu a specifické opravy byly řešeny dodavatelským způsobem. Opravy vyžadující odstávky zařízení byly prováděny většinou v nočních hodinách tak, aby jejich dopad byl pro omezení dodávky tepla a odběratele co nejmenší.

Stejně jako v předchozích letech se podařilo dodržovat dobu plánovaných letních odstávek v předpokládaných termínech. Potřebné údržbové práce se podařilo zvládnout s minimální dobou přerušení dodávek. Celkové náklady na opravy a údržbu dlouhodobého hmotného majetku ve fiskálním roce 2021 - 2022 činily 7,18 mil. Kč. Ve fiskálním roce společnost neměla náklady na opravy a udržování dlouhodobého nehmotného majetku.

Investice

- Rekonstrukce CZT Stará Lípa - výměna stávajících horkovodních kotlů, které byly v provozu od roku 2000, za nové, včetně řídicího systému a úpravny vody. Celou rekonstrukci financovala společnost z vlastních zdrojů a výše vynaložené investice se pohybovala na úrovni 22,9 mil. Kč.
- Ostatní investice byly ve výši 1,5 mil. Kč na obnovu vozového parku (2 užitková a 1 osobní vozidlo)

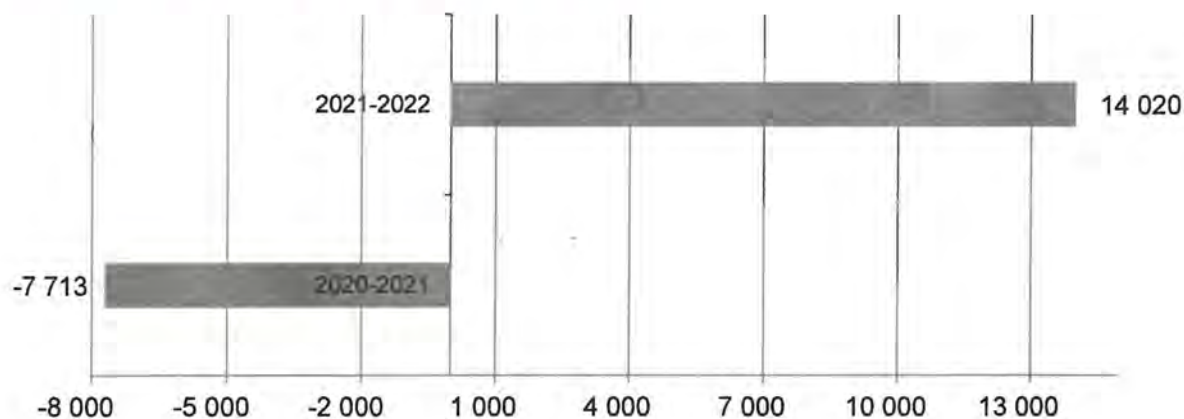
Náklady na opravy a udržování 2020 – 2022 (v tis. Kč)



Vybrané ukazatele hospodaření 2020 – 2022 (v tis. Kč)

	2020–2021	2021–2022
Čistý obrat	144 159	211 570
Náklady bez daně z příjmu	153 660	194 121
Hospodářský výsledek před zdaněním	-9 501	17 449
Daň z příjmu	-1 788	3 429
Hospodářský výsledek po zdanění	-7 713	14 020

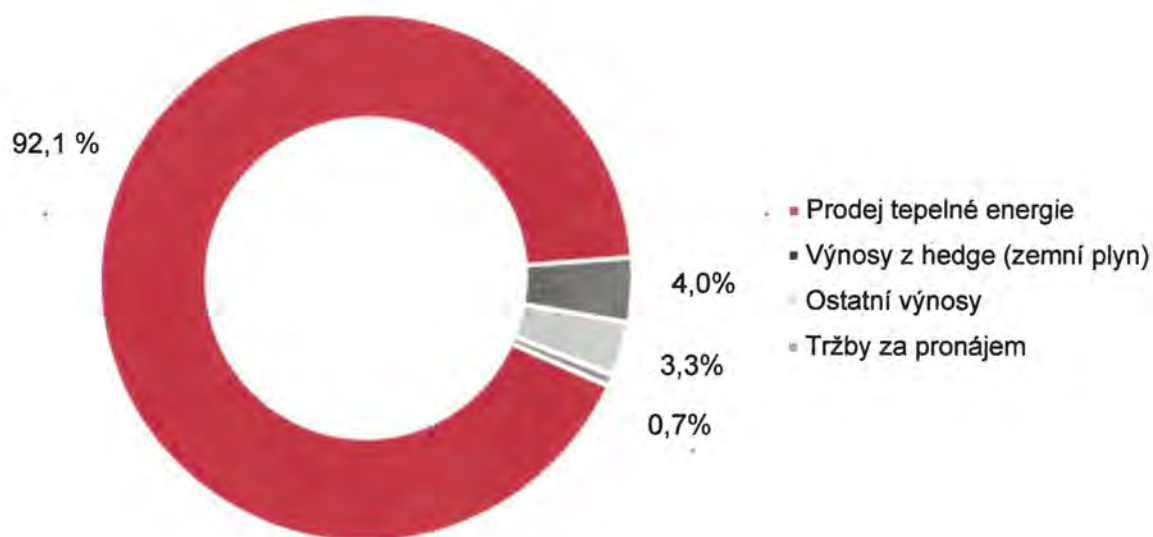
Hospodářský výsledek 2020 – 2022 (v tis. Kč)



Za období fiskálního roku 2021-2022 dosáhla společnost hospodářského výsledku před zdaněním 17 449 tis. Kč a po zdanění ve výši 14 020 tis. Kč.

Podrobný přehled o ekonomice a finanční situaci společnosti za fiskální rok 2021-2022 poskytují přiložené účetní výkazy a příloha k účetní závěrce.

Struktura výnosů

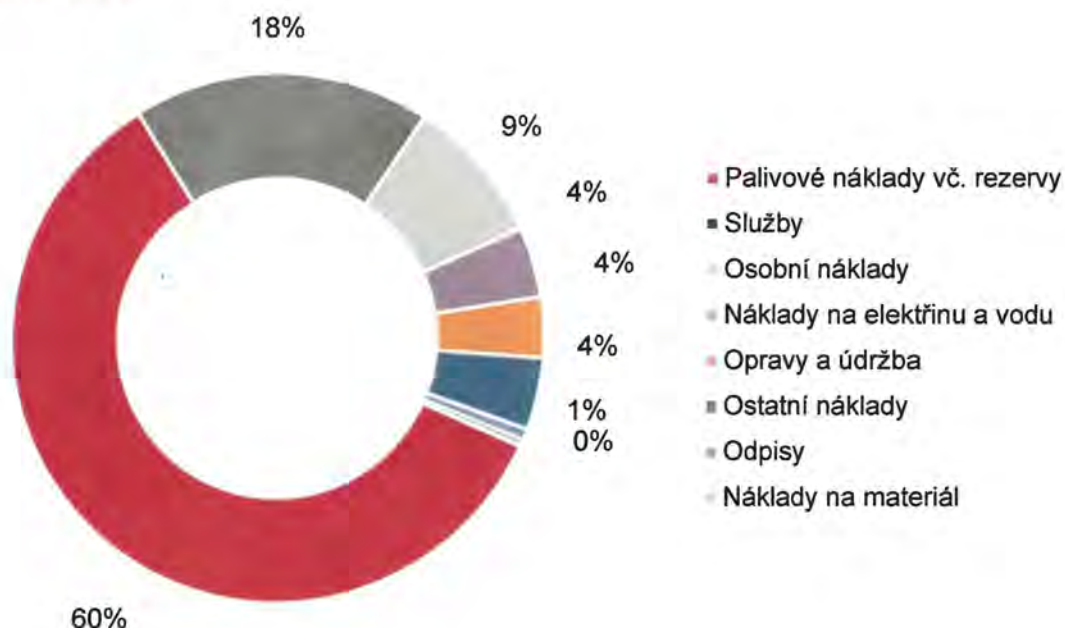


Prodej tepelné energie	194 841
Ostatní provozní výnosy	6 891
Tržby za pronájem	1 451
Ostatní finanční výnosy	8 387

Pozn.: v tisících Kč

Celkové výnosy ve fiskálním roce 2021–2022 dosáhly objemu 211 570 tis. Kč. Významnou položkou byly tržby z prodeje tepla, které tvořily 92,1 % výnosů. Ostatní provozní výnosy byly tvořeny tržbami z podnájmu nemovitého majetku, dalších služeb a rozpuštěním dotace na emisní povolenky. Ostatní finanční výnosy tvoří transakce hedge k nákupu zemního plynu ze zahraničí a výnosové úroky.

Struktura nákladů



Palivové náklady	138 399
Služby	35 241
Osobní náklady	17 312
Náklady na elektřinu a vodu	8 285
Opravy a údržba	7 178
Ostatní náklady	8 506
Odpisy	1 325
Náklady na materiál	830
Rezerva	-22 955

Pozn.: v tisících Kč

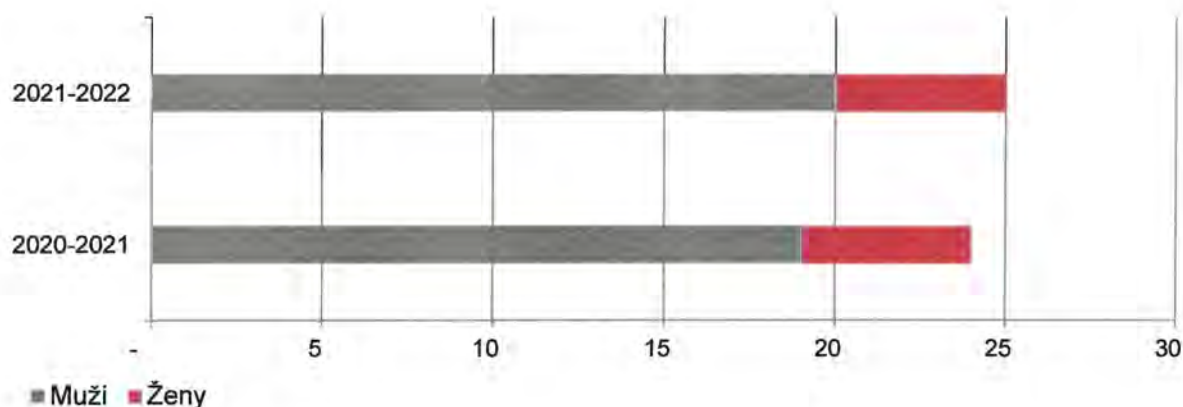
Celkové náklady mimo daňových dosáhly ve fiskálním roce 2021–2022 objemu 194 121 tis. Kč. Převážnou část nákladů tvořily výrobní náklady, a to ve výši 72,52 %. Z těchto výrobních nákladů byly nejvyšší výdaje na palivo a energie. Z celkového objemu nákladů dále tvořily 18,15 % služby, 8,92 % osobní náklady, 0,68 % odpisy majetku, 4,38 % ostatní náklady, ve kterých jsou k 30. září 2022 účetně zachyceny i náklady na emisní povolenky dle skutečné produkce emisí CO₂. V roce 2021–2022 byla rozpuštěna rezerva na ztrátové smlouvy, která v konečném důsledku snižuje palivové náklady o 11,83 %.

Zaměstnanecká politika

Společnost při naplňování zaměstnanecké a sociální politiky respektovala ustanovení podepsané Kolektivní smlouvy na fiskální rok 2021-2022. V rámci sociální politiky společnost svým zaměstnancům přispívá na penzijní připojištění, na životní pojištění, na závodní stravování, na rekreaci, kulturu, sport a zdraví

Celkový počet zaměstnanců (bez členů statutárních orgánů) k 30. září 2022 činil 25.

Počet zaměstnanců



	2020–2021	2021–2022
Muži	19	20
Ženy	5	5
Počet zaměstnanců celkem	24	25

Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje

Společnost nevykonává aktivity v oblasti výzkumu a vývoje.

Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí

Společnost sleduje množství skleníkových plynů vypouštěných ze svých zdrojů a aktivně zabraňuje jejich zvyšování.

Pobočky v zahraničí.

Společnost nemá pobočku ani jinou část závodu v zahraničí.

Předpokládaný vývoj podnikání

Pro další období má společnost pevné zázemí v kvalitní technologické základně a pokročilé technologii výroby tepla. Společnost se zaměřuje na budoucí inovaci výrobních zařízení a na trvalé zlepšování dodavatelsko-odběratelských vztahů.

Pro opětovné získání dobrých předpokladů pro další rozvoj a úspěšné podnikatelské působení se společnost zaměřuje na obchodní aktivity směřující k získání nových zákazníků.

V České Lípě dne 20. prosince 2022

Za společnost ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.



Ing. Radomír Ondra
předseda představenstva



Ing. Jan Sulík
místopředseda představenstva

6. Compliance

Compliance management systém (dále též zkratka „CMS“) představuje vymezení a dodržování etických a právních pravidel chování společnosti ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ 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 ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. zaveden od 1. října 2013. K zajištění fungování tohoto systému slouží Společnosti struktura interních předpisů, na jejichž základě jsou tato pravidla v rámci Společnosti uplatňována.

Systém Compliance managementu Společnosti zahrnuje především tyto oblasti činnosti:

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

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

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

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

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

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

Jakýkoli zaměstnanec společnosti ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., či jakákoli jiná osoba, jsou oprávněni dle Zásad zpracování osobních údajů oznámit všechna případná porušení povinností a předpisů týkajících osobních údajů či i pouhá případná podezření na jejich porušení, na e-mailové adrese osobniudaje.clt@mvv.cz, která byla v souladu se Zásadami zpracování osobních údajů zřízena.

Finanční část

1. Zpráva nezávislého auditora

Zpráva nezávislého auditora obsahuje následující výrok o ověření:

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

Zpráva nezávislého auditora

akcionářům společnosti ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.

Náš výrok

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., se sídlem Liberecká 132, Česká Lípa („Společnost“) k 30. září 2022, její finanční výkonnosti a jejích peněžních toků za rok končící 30. září 2022 v souladu s českými účetními předpisy.

Předmět auditu

Účetní závěrka Společnosti se skládá z:

- rozvahy k 30. září 2022,
- výkazu zisku a ztráty za rok končící 30. září 2022,
- přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 30. září 2022,
- přehledu o peněžních tocích za rok končící 30. září 2022, a
- přílohy účetní závěrky, která obsahuje podstatné účetní metody a další vysvětlující informace.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a auditorskými standardy Komory auditorů České republiky, kterými jsou Mezinárodní standardy auditu doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami (společně „auditorské předpisy“). Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky.

Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Nezávislost

V souladu s Mezinárodním etickým kodexem pro auditory a účetní odborníky (včetně Mezinárodních standardů nezávislosti) vydaným Radou pro mezinárodní etické standardy účetních („kodex IESBA“) a přijatým Komorou auditorů České republiky a se zákonem o auditorech jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z kodexu IESBA a ze zákona o auditorech.

Ostatní informace

Za ostatní informace odpovídá představenstvo Společnosti. Jak je definováno v § 2 písm. b) zákona o auditorech, ostatními informacemi jsou informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o Společnosti získanými během auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně nesprávné. Také jsme posoudili, zda ostatní informace byly ve všech významných ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti i na postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti.

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o., Hvězdova 1734/2c, 140 00 Praha 4, Česká republika
T: +420 251 151 111, 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 evidenčním číslem 021.

Na základě provedených postupů v průběhu našeho auditu, do míry, již dokážeme posoudit, jsou dle našeho názoru:

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

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti a o prostředí, v němž působí, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné nesprávnosti. Žádnou významnou nesprávnost jsme nezjistili.

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

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

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

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví odpovídá dozorčí rada Společnosti.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

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

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.

- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem, a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naši povinnosti je informovat představenstvo a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

20. prosince 2022

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o.
zastoupená partnerem



Ing. Tomáš Bašta
statutární auditor, evidenční č. 1966

2. Účetní závěrka

Rozvaha

k datu 30. září 2022 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2021 do 30. září 2022, minulé období od 1. října 2020 do 30. září 2021

Firma: ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.
Identifikační číslo: 646 53 200
Právní forma: Akciová společnost
Předmět podnikání: Výroba a rozvod tepla
Rozvahový den: 30. září 2022
Datum sestavení účetní závěrky: 20. prosince 2022

ROZVAHA

(v celých tisících Kč)

označ.	AKTIVA	řád.	30.9.2022			30.9.2021
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM	001	450 532	-160 728	289 804	158 236
B.	Stálá aktiva	003	197 025	-160 718	36 307	13 600
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	7 798	-962	6 836	8 302
B. I. 2.	Ocenitelná práva	006	1 200	-903	297	396
B. I. 2. 1.	Software	007	1 200	-903	297	396
B. I. 4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	6 598	-59	6 539	7 906
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	189 227	-159 756	29 471	5 298
B. II. 1.	Pozemky a stavby	015	3 721	-3 073	648	222
B. II. 1. 2.	Stavby	017	3 721	-3 073	648	222
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	162 313	-156 683	5 630	4 550
B. II. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	23 193	0	23 193	526
B. II. 5. 1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	7 898	0	7 898	0
B. II. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	15 295	0	15 295	526
C.	Oběžná aktiva	037	253 483	-10	253 473	144 623
C. II.	Pohledávky	046	252 255	-10	252 245	141 501
C. II. 1.	Dlouhodobé pohledávky	047	0	0	0	4 116
C. II. 1. 4.	Odložená daňová pohledávka	051	0	0	0	4 116
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	057	252 255	-10	252 245	137 385
C. II. 2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	4 937	-10	4 927	267
C. II. 2. 2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	12 129	0	12 129	15 202
C. II. 2. 4.	Pohledávky - ostatní	061	235 189	0	235 189	121 916
C. II. 2. 4. 3.	Stát - daňové pohledávky	064	2 646	0	2 646	1 476
C. II. 2. 4. 4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	11 348	0	11 348	11 192
C. II. 2. 4. 5.	Dohadné účty aktivní	066	151 554	0	151 554	102 354
C. II. 2. 4. 6.	Jiné pohledávky	067	69 641	0	69 641	6 894
C. IV.	Peněžní prostředky	075	1 228	0	1 228	3 122
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	45	0	45	26
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	077	1 183	0	1 183	3 096
D.	Časové rozlišení aktiv	078	24	0	24	13
D. 1.	Náklady příštích období	079	24	0	24	13

Rozvaha

k datu 30. září 2022 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2021 do 30. září 2022, minulé období od 1. října 2020 do 30. září 2021

označ.	PASIVA	řád.	30.9.2022	30.9.2021
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	082	289 804	158 236
A.	Vlastní kapitál	083	58 037	-6 394
A. I.	Základní kapitál	084	1 000	1 000
A. I. 1.	Základní kapitál	085	1 000	1 000
A. II.	Ážio a kapitálové fondy	088	50 593	0
A. II. 2.	Kapitálové fondy	090	50 593	0
A. II. 2. 2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	092	50 593	0
A. III.	Fondy ze zisku	096	137	319
A. III. 2.	Statutární a ostatní fondy	098	137	319
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	099	-7 713	0
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	-7 713	0
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	102	14 020	-7 713
B. + C.	Cizí zdroje	104	231 767	164 630
B.	Rezervy	105	659	23 614
B. 4.	Ostatní rezervy	109	659	23 614
C.	Závazky	110	231 108	141 016
C. I.	Dlouhodobé závazky	111	11 125	0
C. I. 8.	Odložený daňový závazek	121	11 125	0
C. II.	Krátkodobé závazky	126	219 983	141 016
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	131	183 911	116 695
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	132	4 132	40
C. II. 8.	Závazky ostatní	136	31 940	24 281
C. II. 8. 3.	Závazky k zaměstnancům	139	762	660
C. II. 8. 4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	390	361
C. II. 8. 5.	Stát - daňové závazky a dotace	141	6 602	8 015
C. II. 8. 6.	Dohadné účty pasivní	142	17 557	8 367
C. II. 8. 7.	Jiné závazky	143	6 629	6 878

Výkaz zisku a ztráty

za rok končící 30. září 2022 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2021 do 30. září 2022, minulé období od 1. října 2020 do 30. září 2021

Firma: ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.
Identifikační číslo: 646 53 200
Právní forma: Akciová společnost
Předmět podnikání: Výroba a rozvod tepla
Rozvahový den: 30. září 2022
Datum sestavení účetní závěrky: 20. prosince 2022

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

(v celých tisících Kč)

označ.	TEXT	řád.	Skutečnost v účetním období	
			2021 / 2022	2020 / 2021
a	b	c	1	2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	197 132	141 690
A.	Výkonová spotřeba	03	187 986	109 341
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	147 056	66 888
A. 3.	Služby	06	40 930	42 453
D.	Osobní náklady	09	17 312	16 168
D. 1.	Mzdové náklady	10	12 015	11 379
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	5 297	4 789
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	4 044	3 836
D. 2. 2.	Ostatní náklady	13	1 253	953
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	1 301	1 192
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	1 325	1 192
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	1 325	1 192
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-24	0
III.	Ostatní provozní výnosy	20	12 820	2 456
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	0	302
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22	10	0
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	12 810	2 154
F.	Ostatní provozní náklady	24	-13 617	26 935
F. 3.	Daně a poplatky	27	2 046	2 238
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	-22 955	22 348
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	7 292	2 349
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	16 970	-9 490
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	73	13
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	73	13
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	245	0
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	245	0
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	1 545	0
K.	Ostatní finanční náklady	47	894	24
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	479	-11
++	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	17 449	-9 501
L.	Daň z příjmů	50	3 429	-1 788
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	56	2 513
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	3 373	-4 301
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	14 020	-7 713
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	14 020	-7 713
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	211 570	144 159

Přehled o změnách vlastního kapitálu

za rok končící 30. září 2022 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2021 do 30. září 2022, minulé období od 1. října 2020 do 30. září 2021

Firma: ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.
Identifikační číslo: 646 53 200
Právní forma: Akciová společnost
Předmět podnikání: Výroba a rozvod tepla
Rozvahový den: 30. září 2022
Datum sestavení účetní závěrky: 20. prosince 2022

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

(v celých tisících Kč)

	Základní kapitál	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	Statutární a ostatní fondy	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta (+/-)	Celkem
Zůstatek k 1. říjnu 2020	1 000	0	282	9 266	10 548
Přiděly do fondů	0	0	450	-450	0
Výplaty z fondů	0	0	-413	0	-413
Vyplacené podíly na zisku	0	0	0	-8 816	-8 816
Výsledek hospodaření za účetní období	0	0	0	-7 713	-7 713
Zůstatek k 30. září 2021	1 000	0	319	-7 713	-6 394
Oceňovací rozdíly z přecenění na reálnou hodnotu					
- finanční deriváty	0	50 593	0	0	50 593
Výplaty z fondů	0	0	-182	0	-182
Výsledek hospodaření za účetní období	0	0	0	14 020	14 020
Zůstatek k 30. září 2022	1 000	50 593	137	6 307	58 037

Přehled o peněžních tocích

za rok končící 30. září 2022 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2021 do 30. září 2022, minulé období od 1. října 2020 do 30. září 2021

Firma: ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.
Identifikační číslo: 646 53 200
Právní forma: Akciová společnost
Předmět podnikání: Výroba a rozvod tepla
Rozvahový den: 30. září 2022
Datum sestavení účetní závěrky: 20. prosince 2022

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

(v celých tisících Kč)

označ. a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		2021 / 2022 1	2020 / 2021 2
	Peněžní toky z provozní činnosti		
	Účetní zisk / ztráta před zdaněním	17 449	-9 501
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace:		
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv	-21 482	23 224
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	1 325	1 192
A. 1. 3.	Zisk (-) / ztráta (+) z prodeje stálých aktiv	-22 979	22 347
A. 1. 3.	Zisk (-) / ztráta (+) z prodeje stálých aktiv	0	-302
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové (+) a výnosové (-) úroky	172	-13
A *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	-4 033	13 723
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu:	26 835	-1 192
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek a přechodných účtů aktiv	-51 652	1 085
A. 2. 2.	Změna stavu závazků a přechodných účtů pasiv	78 487	-2 277
A **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	22 802	12 531
A. 3.	Vyplacené úroky	-245	0
A. 4.	Přijaté úroky	73	13
A. 5.	Zaplacená daň z příjmů	-2 496	-2 087
A ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	20 134	10 457
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-24 919	-1 590
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	0	302
B ***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-24 919	-1 288
	Peněžní toky z finanční činnosti		
C. 2.	Změna stavu vlastního kapitálu:	-182	-9 229
C. 2. 5.	Přímé platby na vrub fondů	-182	-413
C. 2. 6.	Vyplacené podíly na zisku	0	-8 816
C ***	Čisté peněžní toky z finanční činnosti	-182	-9 229
	Čisté zvýšení / snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-4 967	-60
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku	18 324	18 384
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku	13 357	18 324

Příloha účetní závěrky

za rok končící 30. září 2022 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2021 do 30. září 2022, minulé období od 1. října 2020 do 30. září 2021

1. Všeobecné informace

1.1. Základní informace o Společnosti

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. (dále „Společnost“) byla zapsána do obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 811 dne 22. února 1996 a její sídlo je Liberecká 132, Stará Lípá, 470 01 Česká Lípá. Hlavním 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:

	Běžné období Podíl v %	Minulé období Podíl v %
Českolipské teplo a.s.	75,00	75,00

Společnost není společníkem s neomezeným ručením v žádné společnosti.

1.2. Současná ekonomická situace

Současná ekonomická situace je poznamenána především důsledky války na Ukrajině, která započala 24. února 2022, energetickou krizí, nejistotou na komoditních a finančních trzích a v neposlední řadě negativním trendem klíčových makroekonomických ukazatelů s dopadem na podnikání, jako jsou míra inflace, růst úrokových sazeb, volatilita měnových kurzů a další.

Vedení Společnosti zhodnotilo vliv současné ekonomické situace na její podnikání s následujícím závěrem: Současná ekonomická situace má a bude mít negativní vliv na podnikání, především míra inflace a růst úrokových sazeb. Rostoucí náklady povedou k růstu ceny prodáváného tepla. Zemní plyn se podařilo na KR 2023 nakoupit s předstihem v úrovni pod cenovým stropem vyhlášeným vládou ČR.

2. Účetní postupy

2.1. Základní zásady zpracování účetní závěrky

Účetní závěrka je sestavena v souladu s účetními předpisy platnými v České republice pro malé účetní jednotky a je sestavena v historických cenách kromě ocenění derivátů reálnou hodnotou.

2.2. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

Nehmotný (a hmotný) majetek, jehož doba použitelnosti je delší než 1 rok a pořizovací cena převyšuje 80 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 majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a pořizovací cena dosahuje hodnoty nižší než 80 tis. Kč a vyšší než 5 tis. Kč, je klasifikován jako drobný dlouhodobý nehmotný majetek.

Dlouhodobý hmotný majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a pořizovací cena dosahuje hodnoty nižší než 80 tis. Kč a vyšší než 20 tis. Kč, je klasifikován jako drobný dlouhodobý hmotný majetek. O drobném dlouhodobém hmotném majetku, jehož pořizovací cena nebude vyšší než 20 tis. Kč, bude účtováno do nákladů na účtu 501502 – Drobný hmotný majetek do operativní evidence. Dolní hranice hmotného majetku evidovaného v operativní evidenci je 5 tis. Kč.

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

Dlouhodobý hmotný majetek	Předpokládaná doba životnosti
Stavby	30 let
Teplárenská zařízení a rozvody	20 let
Technologická zařízení	10 let
Drobný majetek	2 roky
Nehmotný majetek	3 roky

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

Pokud zůstatková hodnota aktiva přesahuje jeho odhadovanou zpětně 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 nehmotného a hmotného majetku je aktivováno.

2.3. Emisní povolenky

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

Přidělené emisní povolenky jsou oceňovány reprodukční pořizovací cenou.

Účtování spotřeby emisních povolenek je prováděno měsíčně na základě odborného odhadu skutečných emisí CO₂ za dané období proti účtům ostatních provozních nákladů se současným rozpuštěním závazku evidovaného v položce daně a dotace proti účtům ostatních provozních výnosů, pokud se jedná o emisní povolenky přidělené.

Pro účtování úbytků emisních povolenek používá Společnost metodu FIFO.

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

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

2.4. Pohledávky

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

2.5. Přepočet cizích měn

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

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

2.6. Rozdíly ze změn účetních metod a opravy chyb let minulých

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

2.7. Rezervy

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

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

2.8. Finanční deriváty

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

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

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

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

2.9. Dotace

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

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

2.10. Tržby

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 vykázány 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 vykázány 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 vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

2.11. 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 tito členové a osoby mají podstatný nebo rozhodující vliv.

Významné transakce a zůstatky se spřízněnými stranami, jsou uvedeny v poznámce 10 Transakce se spřízněnými stranami.

2.12. Leasing

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

2.13. Úrokové náklady

Veškeré úrokové náklady jsou účtovány do nákladů.

2.14. 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 pravděpodobně, že ji bude možné daňově uplatnit v budoucnosti.

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

2.15. 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.

V rámci skupiny Společnost využívá tzv. cash-pooling. Pohledávky resp. závazky vzniklé z titulu cash-poolingu jsou vykazovány v rámci přehledu o peněžních tocích jako součást položky Peníze a peněžní ekvivalenty. V případě, že závazek vzniklý z titulu cash-poolingu představuje formu financování Společnosti, není pro účely přehledu o peněžních tocích považován za Peníze a peněžní ekvivalenty.

2.16. Následné události

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

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

3. Dlouhodobý nehmotný majetek

(tis. Kč)	1. října 2021	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2022
Pořizovací cena				
Software	1 200	0	0	1 200
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	59	0	0	59
Emisní povolenky	7 906	4 247	5 614	6 539
Celkem	9 165	4 247	5 614	7 798
Oprávky				
Software	804	99	0	903
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	59	0	0	59
Celkem	863	99	0	962
Zůstatková hodnota	8 302			6 836

(tis. Kč)	1. října 2020	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2021
Pořizovací cena				
Software	1 200	0	0	1 200
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	59	0	0	59
Emisní povolenky	6 688	3 292	2 074	7 906
Celkem	7 947	3 292	2 074	9 165
Oprávky				
Software	705	99	0	804
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	59	0	0	59
Celkem	764	99	0	863
Zůstatková hodnota	7 183			8 302

Emisní povolenky vykázané v rozvaze v rámci dlouhodobého nehmotného majetku k 30. září 2022 představují 3 523 ks EUA (k 30. září 2021: 10 162 ks) nespotřebovaných emisních povolenek přidělených Společnosti Národním alokačním plánem.

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

4. Dlouhodobý hmotný majetek

(tis. Kč)	1. října 2021	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2022
Pořizovací cena				
Budovy a stavby	3 324	448	51	3 721
Hmotné movité věci a jejich soubory	156 216	766	0	156 982
Auta	2 262	1 518	0	3 780
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	1 628	0	77	1 551
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	526	14 769	0	15 295
Zálohy na pořízení dlouhodobého hmotného majetku	0	7 898	0	7 898
Celkem	163 956	25 399	128	189 227
Oprávky				
Budovy a stavby	3 102	22	51	3 073
Hmotné movité věci a jejich soubory	152 459	632	0	153 091
Auta	1 468	572	0	2 040
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	1 629	0	77	1 552
Celkem	158 658	1 226	128	159 756
Zůstatková hodnota	5 298			29 471

(tis. Kč)	1. října 2020	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2021
Pořizovací cena				
Budovy a stavby	3 324	0	0	3 324
Hmotné movité věci a jejich soubory	156 216	0	0	156 216
Auta	2 986	0	724	2 262
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	1 628	0	0	1 628
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	79	447	0	526
Celkem	164 233	447	724	163 956
Oprávky				
Budovy a stavby	3 072	30	0	3 102
Hmotné movité věci a jejich soubory	151 828	631	0	152 459
Auta	1 763	429	724	1 468
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	1 626	3	0	1 629
Celkem	158 289	1 093	724	158 658
Zůstatková hodnota	5 944			5 298

Společnost nevyužívala k 30. září 2022 ani k 30. září 2021 majetek pronajatý formou finančního leasingu.

5. Pohledávky

Pohledávky po splatnosti k 30. září 2022 činily 1 433 tis. Kč (k 30. září 2021: 300 tis. Kč).

Opravná položka k pohledávkám k 30. září 2022 činila 10 tis. Kč (k 30. září 2021: 34 tis. Kč).

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

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

Pohledávky vůči spřízněným stranám jsou popsány v poznámce 10.

Zálohy na daň z příjmu ve výši 2 462 tis. Kč zaplacené Společností k 30. září 2022 (k 30. září 2021: 2 536 tis. Kč) byly započteny s rezervou na daň z příjmu ve výši 0 tis. Kč vytvořenou k 30. září 2022 (k 30. září 2021: 2 513 tis. Kč). Výsledná částka je vykázána jako pohledávka.

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:

(tis. Kč)	30. září 2022	30. září 2021
Pohledávky z titulu nevyfakturované dodávky tepla a teplé vody	147 812	102 284
Nevyfakturované dodávky ostatní (PHM, brikety)	3 742	70
Přijaté zálohy	- 183 911	- 116 695
Čistá hodnota závazku	- 32 357	- 14 341

Položka Jiné pohledávky zahrnuje zejména přefakturace vody ve výši 6 629 tis. Kč (k 30. září 2021: 6 878 tis. Kč) souběžně s položkou Jiné závazky ve stejné výši a zároveň plynový derivát ve výši 62 982 tis. Kč (k 30. září 2021: 0 tis. Kč). Plynový derivát je popsán v poznámce 9 – Finanční deriváty.

6. Vlastní kapitál

Společnost je vlastněna společností Českolipské teplo a.s. (75,00 %), zapsanou v České republice, Okresním stavebním bytovým družstvem Česká Lípa (19,99 %) a Městem Česká Lípa (5,01 %). Mateřská společnost celé skupiny je společnost MVV Energie AG, zapsaná ve Spolkové republice Německo.

Schválené a vydané akcie:

	30. září 2022		30. září 2021	
	Počet (ks)	Účetní hodnota (tis. Kč)	Počet (ks)	Účetní hodnota (tis. Kč)
Kmenové akcie v hodnotě 100 Kč, plně splacené	10 000	1 000	10 000	1 000

Společnost se přihlásila k zákonu o obchodních korporacích jako celku a využila možnosti nevytvářet povinně rezervní fond, což zároveň umožňují stanovy Společnosti.

Společnost je součástí jediného konsolidačního celku, jehož mateřskou společností je MVV Energie AG.

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

V srpnu roku 2022 podepsala společnost MVV Energie AG smlouvu o prodeji své dceřiné firmy MVV Energie CZ investiční společnosti Cube Infrastructure Managers. Proces byl ukončen dne 9. prosince

2022 převodem akcií společnosti MVV Energie CZ a.s. na společnost Cube III Energy CZ s.r.o., která je součástí nezávislé evropské investiční skupiny Cube Infrastructure Managers.

Součástí vlastního kapitálu je rezerva ze zajišťovacího účetnictví vykázaná jako Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků, která je popsána v poznámce 2.8 – Finanční deriváty.

Představenstvo Společnosti zpracovalo účetní závěrku a navrhlo převod ztráty ve výši 7 713 tis. Kč za rok končící 30. září 2021, které předložilo valné hromadě ke schválení. Dne 28. března 2022 valná hromada schválila účetní závěrku Společnosti za rok končící 30. září 2021 a rozhodla o převodu ztráty za rok končící 30. září 2021 ve výši 7 713 tis. Kč na účet Neuhrazená ztráta z minulých let (viz přehled o změnách vlastního kapitálu).

Do data vydání této výroční zprávy nenavrhlo představenstvo Společnosti vypořádání zisku za rok končící 30. září 2022.

7. Rezervy

(tis. Kč)	30. září 2022	30. září 2021
Rezerva na odměny včetně zákonného pojištění	659	1 100
Rezerva na ztrátové smlouvy	0	22 514
Rezervy celkem	659	23 614

8. Závazky, budoucí závazky a podmíněné závazky

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

Společnost neposkytlá žádné věcné záruky, které by nebyly vykázané v rozvaze.

Celková výše závazků nezahrnutých v rozvaze činila 7 331 tis. Kč (k 30. září 2021: 36 045 tis. Kč), z toho 7 331 tis. Kč (k 30. září 2021: 35 998 tis. Kč) vychází z uzavřené nájemní smlouvy a 0 Kč (k 30. září 2021: 47 tis. Kč) z operativního leasingu.

Společnost k 30. září 2022 evidovala podmíněný závazek ve výši 283 073 tis. Kč (k 30. září 2021: 14 876 Kč) z titulu objednaného plynu pro výrobu tepla v kalendářním roce 2023. Rozpad této částky v tabulce níže podle očekávaného vypořádání daných obchodů je následující:

	0 – 3 měsíce	3 – 6 měsíců	6 – 9 měsíců	9 měsíců – 1 rok	více než 1 rok
Nákupní smlouvy na plyn vedený v režimu výjimky vlastního použití					
Objem (MWh)	48 598	23 903	17 373	47 172	0
Očekávaný finanční tok (tis. Kč)	100 469	49 344	35 826	97 434	0
Budoucí závazek celkem	100 469	49 344	35 826	97 434	0

Plyn je nakupován za účelem prodeje tepla, většina zákazníků nemá stanoveno povinně odebrat množství.

Vznik podmíněného závazku byl způsoben výrazným nárůstem tržní ceny plynu a objemem nasmluvněných dodávek.

V rámci položky „Stát - daňové závazky a dotace“ je k 30. září 2022 vykázána dotace z titulu bezplatného přidělení emisních povolenek ve výši 6 539 tis. Kč (k 30. září 2021: 7 906 tis. Kč).

Krátkodobé přijaté zálohy jsou popsány v poznámce 5.

Závazky vůči společnostem v konsolidačním celku jsou uvedeny v poznámce 10.

9. Finanční deriváty

Společnost využívá smlouvy o nákupu a prodeji zemního plynu za účelem zajištění cenového rizika fyzického nákupu zemního plynu. Pokud tyto smlouvy nesplňují výjimku vlastního použití, jsou vykázány jako finanční deriváty a určeny jako zajišťovací nástroje k fyzickým dodávkám plynu v rámci zajištění peněžních toků – tzv. „all-in-one“ zajišťovací vztah.

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

(tis. Kč)	30. září 2022			30. září 2021		
	Reálná hodnota		Nominální hodnota	Reálná hodnota		Nominální hodnota
	Kladná	Záporná		Kladná	Záporná	
Finanční deriváty zajišťující cenu budoucích nákupů nebo prodejů zemního plynu	76 667	- 14 200	20 351 (MWh)	0	0	0
Celkem	76 667	-14 200		0	0	0

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

Změna reálné hodnoty zajišťovacích derivátů vykázaných v rámci vlastního kapitálu v položce oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků byla následující:

(tis. Kč)	2021/2022	2020/2021
Počáteční zůstatek k 1. říjnu 2021	0	0
Zvýšení (+) / snížení (-) ocenění za účetní období – finanční deriváty zajišťující cenu budoucích nákupů nebo prodejů zemního plynu	62 982	0
Konečný zůstatek k 30. září 2022	62 982	0

10. Transakce se spřízněnými stranami

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

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2022	Rok končící 30. září 2021
Výnosy		
Prodej služeb a nájemné	945	877
Úroky z cashpoolu	73	0
Výnosy z hedge plyn - netto	504	0
Celkem	1 522	877
Náklady / Nákupy		
Placené nájemné	29 198	30 064
Nákup energií (teplo, elektřina)	41 394	21 472
Nákup služeb (IT, poradenství)	5 261	4 411
Úroky z cashpoolu	245	0
Celkem	76 098	55 947

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

(tis. Kč)	30. září 2022	30. září 2021
Pohledávky		
Pohledávky z obchodních vztahů	1 383	0
Jiné pohledávky (cashpool)	12 129	15 202
Celkem	13 512	15 202
Závazky		
Závazky vůči společnostem v konsolidačním celku	6 149	1 826
Z toho:		
Závazky z obchodních vztahů	1 351	30
Krátkodobé zálohy	30	0
Dohadné účty pasivní	4 768	1 796
Celkem	6 149	1 826

Členům řídicích, kontrolních, správních orgánů nebyly k 30. září 2022 a 2021 poskytnuty žádné zálohy, úvěry, žádná zajištění ani ostatní plnění.

Členům řídicích, kontrolních, správních orgánů Společnosti jsou k dispozici služební vozidla.

11. Zaměstnanci

V roce končícím 30. září 2022 byl průměrný přepočtený počet zaměstnanců 26 (v roce končícím 30. září 2021: 25).

Členové představenstva nejsou zaměstnanci Společnosti.

12. Daň z příjmů

Daňový náklad zahrnuje:

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2022	Rok končící 30. září 2021
Splatnou daň (19 %)	0	2 513
Odloženou daň	3 373	- 4 301
Úpravu daňového nákladu předchozího období podle podaného daňového přiznání	56	0
Celkem daňový náklad	3 429	- 1 788

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 19 %.

Odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

(tis. Kč)	30. září 2022	30. září 2021
Odložený daňový závazek (-) / pohledávka (+) z titulu:		
- rozdílu účetní a daňové zůstatkové hodnoty majetku	- 335	- 371
- rezerv a opravných položek	1 078	4 487
- reálná hodnota zajišťovacího derivátu na nákup zemního plynu	- 11 868	0
Čistá odložená daňová pohledávka (+) / čistý odložený daňový závazek (-)	- 11 125	4 116

13. Přehled o peněžních tocích

Peníze a peněžní ekvivalenty uvedené v přehledu o peněžních tocích zahrnují:

(tis. Kč)	30. září 2022	30. září 2021
Peněžní prostředky v pokladně	45	26
Peněžní prostředky na účtech	1 183	3 096
Pohledávka (+) / závazek (-) z cash-poolingu	12 129	15 202
Peníze a peněžní ekvivalenty celkem	13 357	18 324

14. Následné události

V srpnu roku 2022 podepsala společnost MVV Energie AG smlouvu o prodeji naší mateřské firmy MVV Energie CZ investiční společnosti Cube Infrastructure Managers. Proces byl ukončen dne 9. prosince 2022 převodem akcií společnosti MVV Energie CZ a.s. na společnost Cube III Energy CZ s.r.o., která je součástí nezávislé evropské investiční skupiny Cube Infrastructure Managers.

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným dalším událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2022.

V České Lípě dne 20. prosince 2022

Za Společnost ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.



Ing. Radomír Ondra
předseda představenstva



Ing. Jan Sulík
místopředseda představenstva

3. Zpráva o vztazích

Obchodní firma:**ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.****Sídlo:**

Liberecká 132, Stará Lída, 470 01 Česká Lída

IČO:

646 53 200

DIČ:

CZ64653200

Společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B vložka 811 (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 2021 – ZÁŘÍ 2022

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

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

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

Ovládající osobou (v tomto koncernu osobou řídící) je společnost **MVV Energie CZ a.s.**, se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 00; IČO: 496 85 490, jejímž jediným akcionářem a konečnou ovládající osobou je společnost **MVV Energie AG**, se sídlem ve Spolkové republice Německo, Mannheim D 68159, Luisenring 49, s identifikačním číslem HRB 1780;

Ostatní osoby ovládané ovládající osobou (tj. řízené řídící osobou)

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

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

CTZ s.r.o., se sídlem Uherské Hradiště - Mařatice, Sokolovská 572, PSČ: 686 01, IČO: 63472163;
Českolipské teplo a.s., se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 00, IČO: 63149907;
e.services s.r.o., se sídlem Děčín – Děčín I – Děčín, Oblouková 958/25, PSČ: 405 02, IČO: 28748514;
ENERGIE Holding a.s., se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 00, IČO: 27594301;
G-LINDE s.r.o., se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 00, IČO: 24684538;
G-RONN s.r.o., se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 00, IČO: 24679399;
IROMEZ s.r.o., se sídlem Pelhřimov, Pod Náspem 2005, PSČ: 393 01; IČO: 24707341,
OPATHERM a.s., se sídlem Opava, Horní náměstí 283/58, Město, PSČ: 746 01, IČO: 25385771;
POWGEN a.s., se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 00; IČO: 27928411,
TERMO Děčín a.s., se sídlem Děčín I Děčín, Oblouková 958/25, PSČ: 405 02, IČO: 64050882;
TERMIZO a.s., se sídlem Liberec VII – Horní Růžodol, Dr. Milady Horákové 571/56,
PSČ: 460 07, IČO: 64650251;
Zásobování teplem Vsetín a.s., se sídlem Vsetín, Jiráskova 1326, PSČ: 755 01, IČO: 45192588.

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

Teplárna Liberec, a.s., se sídlem Liberec IV Perštýn, Dr. Milady Horákové 641/34a,
PSČ: 460 01 Liberec, IČO: 62241672.

Úloha ovládané osoby v koncernu MVV Energie

Přímý provozovatel podnikatelské činnosti v České republice

Způsob a prostředky ovládání

Prostřednictvím akciového podílu v rámci rozhodování valné hromady Společnosti.

Přehled jednání učiněných v účetním období říjen 2021 – září 2022, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkala majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky.

S výjimkou uzavření anebo plnění níže popsanych smluv neproběhla v účetním období říjen 2021 – září 2022 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 2021 – ZÁŘÍ 2022

Smlouvy se společností MVV Energie AG

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

Smlouvy se společností MVV Energie CZ a.s.

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

- a) Smlouva o poskytování poradenství uzavřená dne 20. března 2009 mezi společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. za odměnu v obvyklé výši. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- b) Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT uzavřená dne 31. prosince 2013 mezi společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- c) Smlouva o zpracování osobních údajů mezi společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 14. září 2018. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- d) Mandátní smlouva uzavřena dne 7. ledna 2009 – zahrnující výkon činností mandátáře a zastupování mandanta ve věcech zadávání veřejných zakázek, při uzavírání pojistných smluv s vybraným uchazečem, zastupování ve vztahu vyplývajícím z pojistné smlouvy vůči vybranému uchazeči, správu společného majetku mandantů souvisejícího se sdružením, vedení účetnictví sdružení a vypracování ročního vyúčtování mezi společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a Společností, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma. Plná moc pro zastupování společnosti ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Společností dle mandátní smlouvy. Z této plné moci nevznikla Společnosti žádná újma.

- e) Smlouva o sdružení – Dodatek č. 11 ke Smlouvě o sdružení uzavřený dne 7. ledna 2009 pro každoroční vybírání nejvhodnějšího uchazeče pro uzavření společné pojistné smlouvy a společné uzavření pojistné smlouvy o pojištění rizik jednotlivých účastníků na společný účet mezi společnostmi MVV Energie CZ a.s. a společností ČESKOLIPSKOU TEPLÁRENSKOU a.s. ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- f) Příkazní smlouva uzavřená dne 14. května 2019 mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., CTZ s.r.o., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., POWGEN a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. pro rok 2021 do 31. prosince 2021. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- g) Příkazní smlouva uzavřená dne 3. srpna 2020 mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., CTZ s.r.o., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., POWGEN a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. pro rok 2022 do 31. prosince 2022. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- h) Příkazní smlouva uzavřená dne 23. ledna 2018 mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., POWGEN a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., CTZ s.r.o., Zásobování teplem Vsetín a.s., G-RONN s.r.o., G-LINDE s.r.o., TERMIZO a.s. a Společností pro realizaci výběrových řízení na nákup a prodej komodit: zemního plynu, elektrické energie, povolenek na jednotlivé roky s cílem zajištění co nejvýhodnější nabídky vždy do 30. června příslušného kalendářního roku na neurčitou dobu. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- i) Příkazní smlouva uzavřená dne 9. srpna 2021 mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., POWGEN a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. pro rok 2023 uzavřená do 31. prosince 2023. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- j) Příkazní smlouva uzavřená dne 9. října 2019, ve znění pozdějších dodatků, mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., POWGEN a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. pro rok 2020, 2021 uzavřená do 31. prosince 2021. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- k) Cashpooling rámcová smlouva uzavřená dne 1. října 2020 mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., Českolipské teplo a.s., CTZ s.r.o., e.services s.r.o., ENERGIE Holding a.s., G-LINDE s.r.o., G-RONN s.r.o., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., POWGEN a.s., TERMIZO a.s., TERMO Děčín a.s., Teplárna Liberec, a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s. a MVV Energie CZ a.s. na dobu neurčitou. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- l) Příkazní smlouva uzavřená dne 13. prosince 2021, ve znění pozdějších dodatků mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., POWGEN a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. pro rok 2022 uzavřená do 31. prosince 2022. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.

- m) Smlouva o zajištění a poskytnutí záruk uzavřená dne 16. 12. 2021 ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností MV Energie CZ a.s. . Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.

Smlouvy s dalšími ovládanými osobami

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

se společností Českolipské teplo a.s.

- a) Smlouva o poskytování ekonomických činností mezi společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností Českolipské teplo a.s. uzavřená dne 2. ledna 2018. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- b) Smlouva o odborné pomoci a poskytování služeb v technické oblasti mezi společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností Českolipské teplo a.s. uzavřená dne 2. ledna 2018. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- c) Nájemní smlouva o nájmu nemovitého a movitého majetku sloužícího k výrobě a rozvodu tepla, který je ve vlastnictví pronajímatele mezi společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností Českolipské teplo a.s. uzavřená dne 1. ledna 2018 za nájemné stanovené v obvyklé výši ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- d) Akcionářská dohoda mezi společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., společností Českolipské teplo a.s. a Okresním stavebním bytovým družstvem Česká Lípa z 27. září 2018. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- e) Třístranná akcionářská dohoda mezi společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., společností Českolipské teplo a.s. a Okresním stavebním bytovým družstvem Česká Lípa z 27. září 2018. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

se společností e.services s.r.o.

- a) Smlouva o poskytování služeb vedení účetnictví, ekonomických činností reportingu a controllingu a bezhotovostní úhrady plateb přímého elektronického bankovníctví uzavřená dne 11. října 2011 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

se společností G - RONN s.r.o.

- a) Smlouva o poskytování služeb mezi společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 1. dubna 2011. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- b) Smlouva o poskytování služeb mezi společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 2. května 2011. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- c) Smlouva o nájmu nebytových prostor mezi společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 30. května 2011. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

- d) Smlouva o dodávce tepelné energie mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 13. ledna 2011. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- e) Smlouva o dodávce tepelné energie mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 2. května 2011. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- f) Smlouva o připojení odběratele elektřiny mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 10. června 2011. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- g) Smlouva o dodávce elektřiny ze sítí NN č. EE/01/2021 mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 6. ledna 2021. Smlouva byla ukončena 31. prosince 2021. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- h) Smlouva o poskytování zemního plynu pro kogenerační jednotku v areálu kotelny LOSS Česká Lípa č. ZP/G/1/2021 mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 6. ledna 2021. Smlouva byla ukončena 31. prosince 2021. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- i) Smlouva o poskytování zemního plynu pro kogenerační jednotku v areálu kotelny Holý vrch Česká Lípa č. ZP/G/2/2021 mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 6. ledna 2021. Smlouva byla ukončena 31. prosince 2021. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- j) Smlouva o dodávce elektřiny ze sítí NN č. EE/01/2022 mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 8. února 2022. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- k) Smlouva o poskytování zemního plynu pro kogenerační jednotku v areálu kotelny LOSS Česká Lípa č. ZP/G/1/2022 mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 14. ledna 2022. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- l) Smlouva o poskytování zemního plynu pro kogenerační jednotku v areálu kotelny Holý vrch Česká Lípa č. ZP/G/2/2022 mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 14. ledna 2022. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

se společností G-LINDE s.r.o.

- a) Smlouva o poskytování služeb mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností G-LINDE s.r.o. uzavřená dne 5. září 2011. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

Ostatní újmy způsobené společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a posouzení vyrovnaní 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 ovládáním v rozhodném období.

Tajné informace

Všechny informace a skutečnosti, které jsou součástí obchodního tajemství ovládající či ovládané osoby (řídící, řízené osoby) nebo ostatních osob v rámci koncernu MVV Energie, jsou důvěrné, společně se všemi informacemi, které 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 ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ 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 v koncernu 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 vlastníkově ovládané osoby.

Společnosti ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. nevznikla újma, a tudíž Společnost neměla povinnost vyrovnat újmu.

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

Závěr

Představenstvo společnosti ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. konstatuje, že na základě smluv platných a účinných v období říjen 2021 – září 2022 mezi Společností a ostatními společnostmi z koncernu MVV Energie a ani jiných jednání, která byla v zájmu nebo na popud těchto společností koncernu MVV Energie uskutečněna Společností v uvedeném období říjen 2021 – září 2022, nevznikla Společnosti žádná újma.

V České Lípě dne 20. prosince 2022

Za společnost ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.



Ing. Radomír Ondra
Předseda představenstva



Ing. Jan Sulík
Místopředseda představenstva

**Příloha č. 1 ke Zprávě o vztazích – Koncernová struktura skupiny MVV Energie CZ
ke dni 30. září 2022**

MVV Energie AG



MVV Energie CZ a.s.



CTZ s.r.o.

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

Českolipské teplo a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

e.services s.r.o.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

ENERGIE Holding a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

G-LINDE s.r.o.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

G-RONN s.r.o.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

IROMEZ s.r.o.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

OPATHERM a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

POWGEN a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

TERMIZO a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

TERMO Děčín a.s.

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

Zásobování teplem Vsetín a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

> ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.

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

> Teplárna Liberec, a.s.

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

4. Následné události

V srpnu roku 2022 podepsala společnost MVV Energie AG smlouvu o prodeji své dceřiné firmy MVV Energie CZ investiční společnosti Cube Infrastructure Managers. Proces byl ukončen dne 9. prosince 2022 převodem akcií společnosti MVV Energie CZ a.s. na společnost Cube III Energy CZ s.r.o., která je součástí nezávislé evropské investiční skupiny Cube Infrastructure Managers.

Dne 20. prosince 2022 došlo k pořízení majetku, souboru nemovitých a movitých věcí tvořících infrastrukturu zásobování tepelnou energií ve městě Česká Lípa ze společnosti Českolipské teplo a.s. ve výši 181 154 tis. Kč.

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným dalším událostem, které by měly významný dopad na výroční zprávu k 30. září 2022.



člen skupiny MVV Energie CZ

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.

Liberecká 132, 470 01 Česká Lípa

T +420 487 805 901, clt@mvv.cz

IČO: 64653200, DIČ: CZ64653200

Krajský soud v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 811

www.clt.mvv.cz