



ZODPOVĚDNÁ
ENERGIE



2019–2020
Výroční zpráva

ČLT

MV člen skupiny MVV Energie CZ

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.



 člen skupiny MVE Energie CZ

Výroční zpráva

za období fiskálního roku
od 1. 10. 2019 do 30. 9. 2020

Obsah

| | |
|--|-----------|
| Obecná část | 4 |
| 1. Úvodní slovo | 5 |
| 2. Profil společnosti | 7 |
| 3. Organizační struktura společnosti | 10 |
| 4. Významné události roku 2019–2020 | 11 |
| 5. Zpráva představenstva společnosti | 12 |
| 6. Compliance | 21 |
| | |
| Finanční část | 23 |
| 1. Zpráva nezávislého auditora | 24 |
| 2. Účetní závěrka | 27 |
| 3. Zpráva o vztazích | 42 |
| 4. Následné události | 52 |

Obecná část

1. Úvodní slovo

Vážení akcionáři, vážení odběratelé a obchodní partneři,

dovolte mi, abych vám předložil výroční zprávu za ukončený fiskální rok 2019/2020, 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, úřadům, obchodním centrům a dalším subjektům.

Podnikání v tomto roce bylo poznamenáno mimořádnou situací ve vztahu k celosvětové pandemii virové choroby Covid-19, kterou způsobuje koronavirus SARS-CoV-2. Vláda ČR schválila 12. března 2020 vyhlášení nouzového stavu na celém území České republiky a následně přijala řadu krizových opatření, která postupně omezila veřejný život a podnikání. Na tuto mimořádnou situaci jsme 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.

Přestože opatření vlády ČR měla v jarním období mírně negativní vliv na výnosy za prodej tepla v důsledku uzavření škol, provozoven a prodejen, mimo prodejen s potravinami, dosáhli jsme organizačními a úspornými opatřeními hospodářského výsledku po zdanění ve výši 9,266 mil. Kč, což bylo splněním našeho cíle pro hodnocené období.

V oblasti stabilizace společnosti na teplárenském trhu v době zvyšující se konkurence lokálních zdrojů byl uplynulý hospodářský rok již druhým rokem úspěšného projektu věrnostního programu pro odběratele tepla. Do věrnostního programu se smlouvou na dobu určitou 5 let a slevami z ceny tepla bylo zapojeno přes 84 % našich odběratelů, kteří ušetřili za roční odběr tepla celkově více než 5,5 milionu korun oproti období před zavedením věrnostního programu.

Naším hlavním cílem bylo a stále je udržení dlouhodobě stabilní ekologické centrální výroby tepla v České Lípě bez nutnosti budování mnoha desítek či stovek lokálních zdrojů tepla po celém městě a v neposlední řadě také dodávat komfortní a cenově dostupné teplo tzv. v kategorii „all inclusive“. K postupnému naplnění dlouhodobého cíle i v tomto hospodářském roce významně pozitivně přispěla v českém teplárenství ojedinělé propojení dodavatele tepla se svým zákazníkem, kdy OSBD Česká Lípa, jako náš nejvýznamnější zákazník, je i významným menšinovým akcionářem společnosti.

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



Ing. Radomír Ondra
Předseda představenstva
ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.

2. Profil společnosti

Stav k 30. září 2020

| | |
|--|---|
| 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 2019–2020 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

Ing. Jan Vencour

člen dozorčí rady

Ing. Petr Mertin

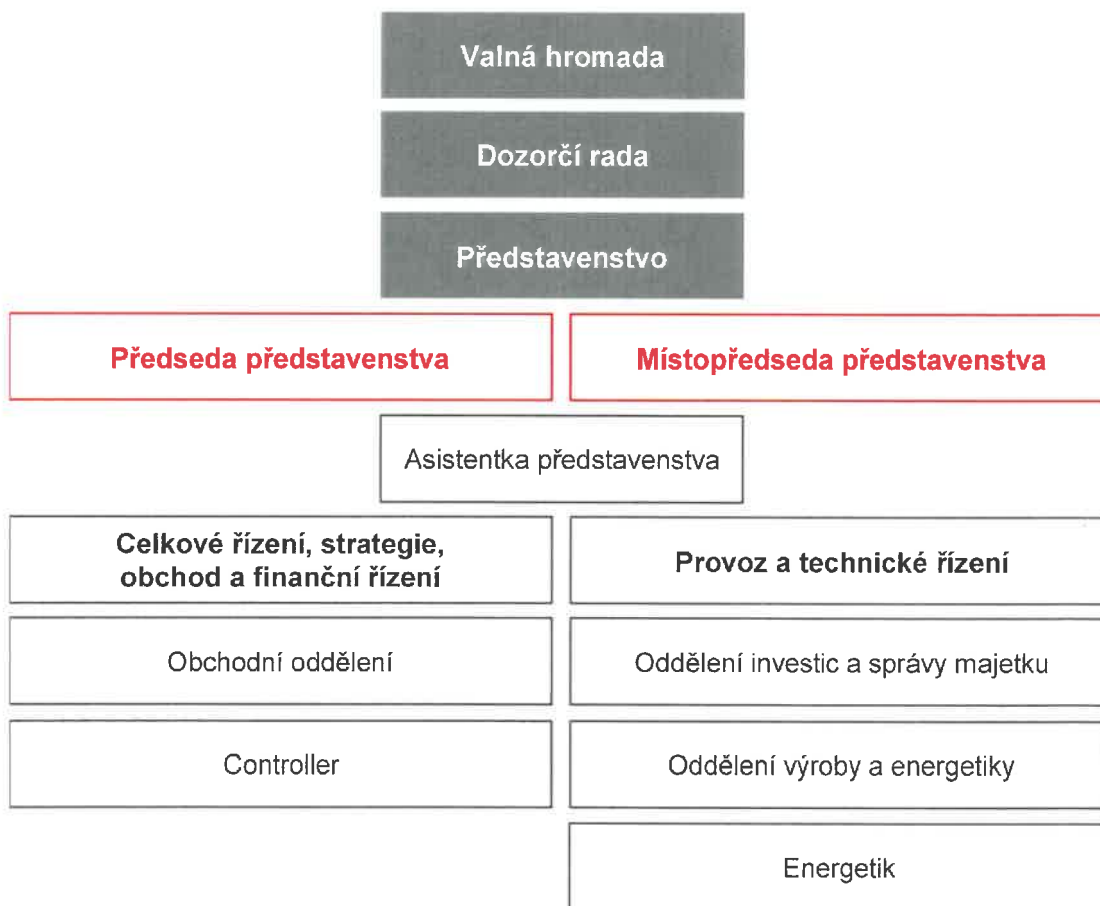
člen dozorčí rady

Ing. Petr Šimoník

člen dozorčí rady

3. Organizační struktura společnosti

Organizační struktura společnosti ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.
ke dni 30. září 2020



4. Významné události roku 2019–2020

Věrnostní program

Dne 31. prosince 2019 uběhl první rok, kdy odběratelé teplárny, zapojení do věrnostního programu, obdrželi slevu z vyúčtování za kalendářní rok 2019. Celkově ušetřili odběratelé s věrnostními smlouvami více než 5,5 milionů korun. Věrnostní program ČESKOLIPSKÉ TEPLÁRENSKÉ a.s. získal v roce 2019 prestižní ocenění „Projekt roku“ v kategorii „Zlepšování služeb a péče o zákazníky“. Tato cena je nejvyšším oborovým oceněním, které vyhlašuje Teplárenské sdružení ČR.

Zajištění plynulého chodu společnosti v průběhu pandemie

Od poloviny měsíce března 2020 se musela společnost zhostit netradiční úlohy a zavést mimořádná opatření ohledně zhoršené situace spojené s šířením viru COVID-19. Především se ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. musela soustředit na to, aby zajistila maximální bezpečnostní a hygienická opatření tak, aby byly garantovány veškeré dodávky tepelné energie a byl zajištěn plynulý chod společnosti. Proto byla velkou prioritou ochrana zdraví všech našich zaměstnanců.

V rámci plánované obnovy a modernizace majetku společnosti byly realizovány investice na kotelně LOOS:

- Rekonstrukce ŘS. kotelny LOOS, PC: 0,496 mil. Kč
- Rekonstrukce vodního hosp. kot. LOOS, II. etapa, PC: 1,095 mil. Kč

5. Zpráva představenstva společnosti

Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a hospodaření společnosti

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. dodává tepelnou energii pro vytápění a přípravu teplé vody pro 9 118 domácností, 40 podnikatelským subjektům a 22 subjektům veřejné správy ve městě Česká Lípa a Dubá.

Zákaznická struktura

| | |
|------------------------------|-------|
| Domácnosti | 9 118 |
| Průmyslové areály | 0 |
| Odběratelé z terciární sféry | 40 |
| Veřejné instituce | 22 |

Dodávky tepelné energie byly ve fiskálním roce 2019/2020 realizovány v souladu s platnou legislativou, kterou se stanovují pravidla pro vytápění, dodávku teplé vody, měrné ukazatele spotřeby tepelné energie pro vytápění a pro přípravu teplé vody. Pokud v průběhu otopného období došlo k 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 je stejně jako v minulých obdobích zajišťování spolehlivé a bezpečné dodávky tepla, kvalita služeb s tím související a minimalizace dopadu výroby tepelné energie na čistotu ovzduší. Obchodní prioritou byla trvalá snaha o udržení portfolia stávajících odběratelů a získání nových odběratelů tepla z našich centrálních zdrojů.

Výrobní základna, výroba a distribuce tepla

Výroba tepla byla ve fiskálním roce 2019/2020 realizována ve dvou centrálních plynových kotelnách 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 plynově 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 2019-2020:

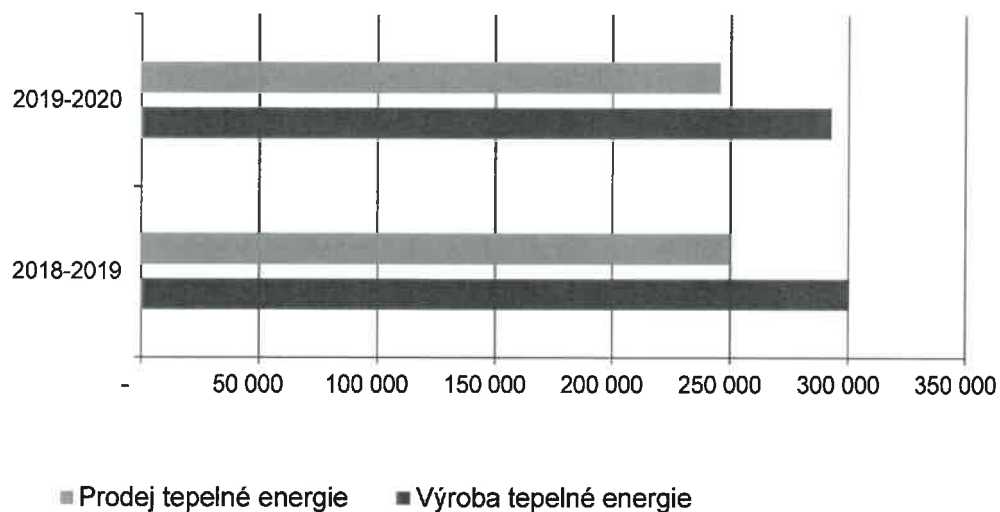
- centrální kotelna LOOS ve Staré Lípě - 3 plynové kotle typu LOOS, každý o výkonu 19,2 MW; celkový instalovaný výkon 57,6 MW,
- centrální kotelna Holý vrch - 2 plynové kotle typu LOOS, 2 x 6 MW celkový instalovaný výkon 12 MW,
- bloková kotelna Dubá - 1 kotel, o výkonu 0,225 MW

Dodávka tepla z těchto centrálních zdrojů je realizována rozvodnou sítí celkové délky 38,6 km. Horkovodními a teplovodními primárními rozvody celkové délky 32,5 km je tepelná energie dodávána do 14 výměňkových stanic a do 206 domovních předávacích stanic (DPS) instalovaných přímo v objektech odběratelů. Z výměňkových stanic vedou sekundární rozvody celkové délky 6,1 km.

Prodej tepla

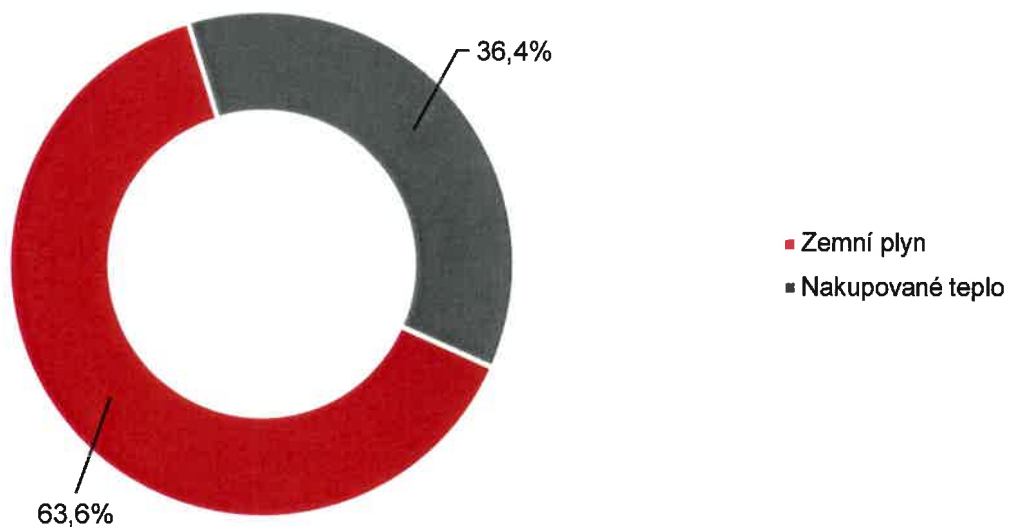
Dodávky tepla svým odběratelům společnost realizovala v objemu 245 812 GJ. V průběhu roku byla odběrateli v mnoha případech využívána možnost individuální regulace odběru tepla prostřednictvím domovních předávacích stanic. Jednalo se zejména o ukončení či zahájení odběru tepla v přechodném období, omezování vytápění ve školských zařízeních v sobotu a neděli, v době prázdnin a přerušování dodávek dodávky tepla pro přípravu teplé vody v průběhu dne. Zároveň byla spotřeba tepla ovlivněna nástupem pandemie na jaře 2020 a vyhlášením nouzového stavu, se kterým byla spojena vládní nařízení, které měla zamezit šíření nákazy viru, např. uzavření restauračních zařízení, většiny obchodů apod. Topná sezóna 2019–2020 byla ukončena 26. května 2020 a nová topná sezóna byla zahájena 25. září 2020 jakmile byly splněny podmínky pro zahájení otopného období dané vyhláškou č. 194/2007 Sb.

Výroba a prodej tepelné energie 2018 – 2020 (v GJ)



| | 2018–2019 | 2019–2020 |
|--|-----------|-----------|
| Výroba tepelné energie včetně nákupu tepla | 300 567 | 292 703 |
| Prodej tepelné energie | 249 725 | 245 812 |

Podíl vstupních paliv a energií na výrobě tepelné energie



Opravy a udržování dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku

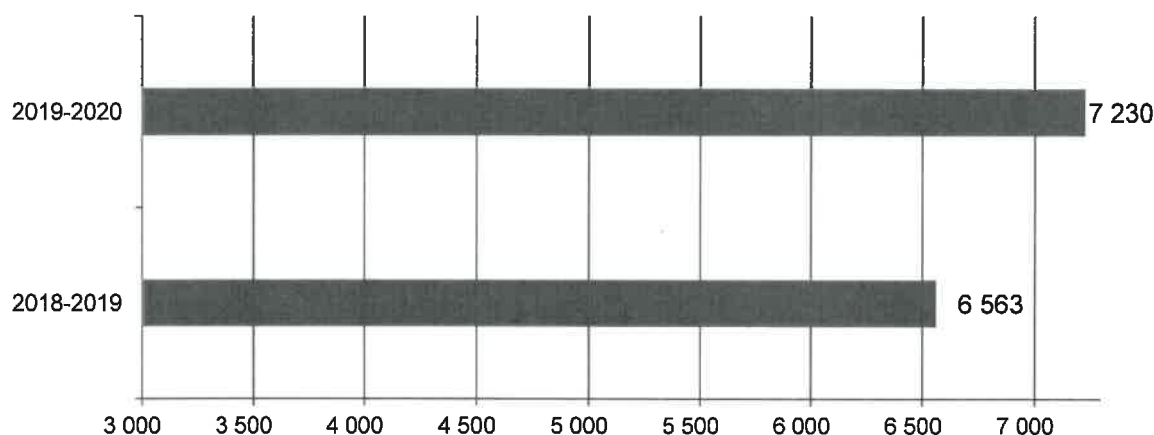
Opravy a udržování dlouhodobého hmotného majetku a to jak vlastního, tak pronajatého na základě smlouvy o nájmu, byly prováděny v rozsahu potřebném pro zajištění legislativou předepsaných parametrů, bezpečnosti a přepokládané životnosti jednotlivého majetku. Část oprav a udržování majetku byla řešena v rámci kapacity vlastních zaměstnanců údržby, Specifické opravy a opravy většího charakteru byly řešeny dodavatelským způsobem. Ve většině případů se opravy vyžadující odstávky zařízení prováděly 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 požadovaných termínech. Potřebné údržbové práce se podařilo zvládnout bez přerušení dodávek. Celkové náklady na opravy a údržbu dlouhodobého hmotného majetku ve fiskálním roce 2019-2020 činily 7,23 mil. Kč. V hodnoceném roce společnost neměla náklady na opravy a udržování dlouhodobého nehmotného majetku.

Investice

Největší investicí ve fiskálním roce byla II. etapa rekonstrukce vodního hospodářství za 1,1 mil. Kč. Další investicí byla rekonstrukce ŘS kotelny LOOS v pořizovací ceně 0,5 mil. Kč a také pořízení osobního a nákladního služebního vozidla v celkové ceně 0,7 mil. Kč.

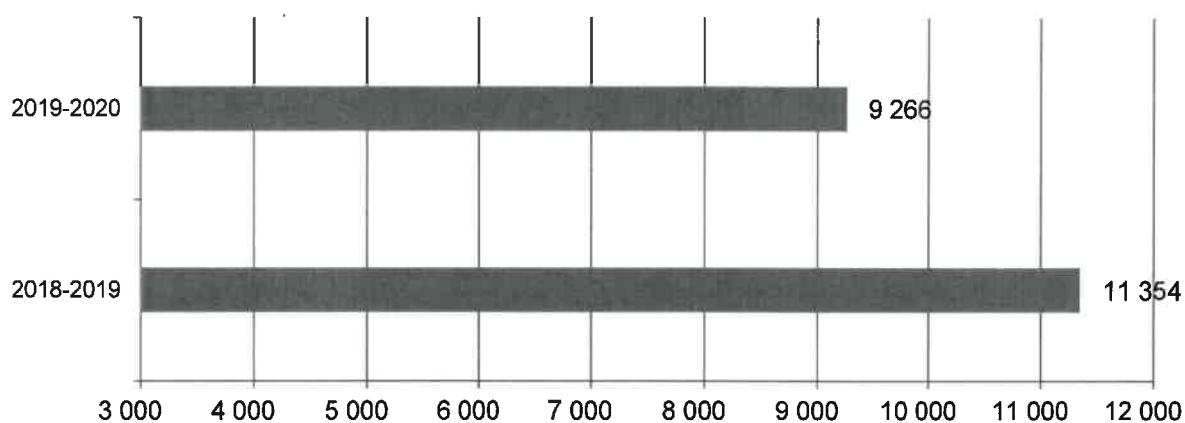
Náklady na opravy a udržování 2018 – 2020 (v tis. Kč)



Vybrané ukazatele hospodaření 2018 – 2020 (v tis. Kč)

| | 2018–2019 | 2019–2020 |
|------------------------------------|-----------|-----------|
| Čistý obrat | 149 193 | 147 054 |
| Náklady bez daně z příjmu | 135 123 | 135 591 |
| Hospodářský výsledek před zdaněním | 14 070 | 11 463 |
| Daň z příjmu | 2 716 | 2 197 |
| Hospodářský výsledek po zdanění | 11 354 | 9 266 |

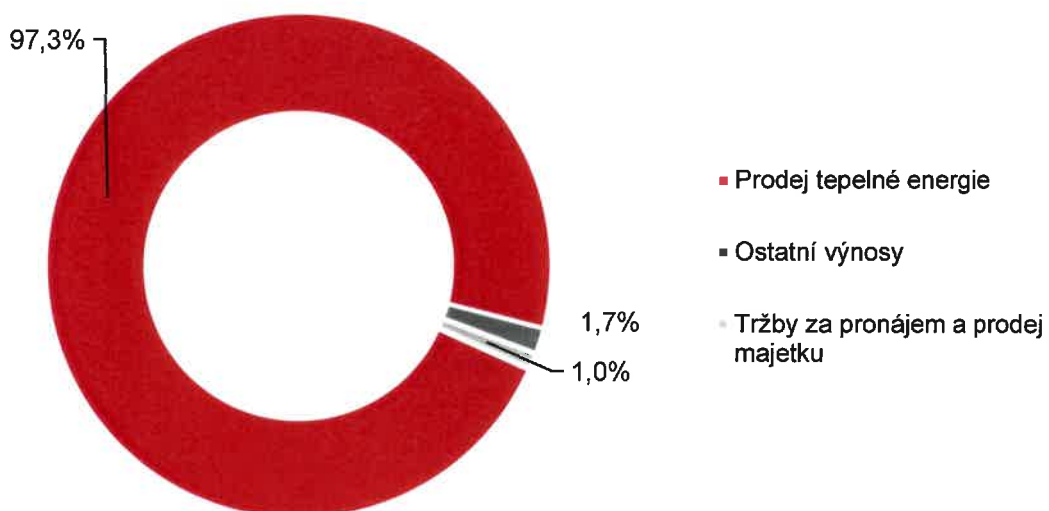
Hospodářský výsledek 2018 – 2020 (v tis. Kč)



Za období fiskálního roku 2019-2020 dosáhla společnost hospodářského výsledku před zdaněním 11 463 tis. Kč a po zdanění ve výši 9 266 tis. Kč.

Podrobný přehled o ekonomice a finanční situaci společnosti za fiskální rok 2019-2020 poskytují příložené účetní výkazy a příloha k účetní závěrce.

Struktura výnosů

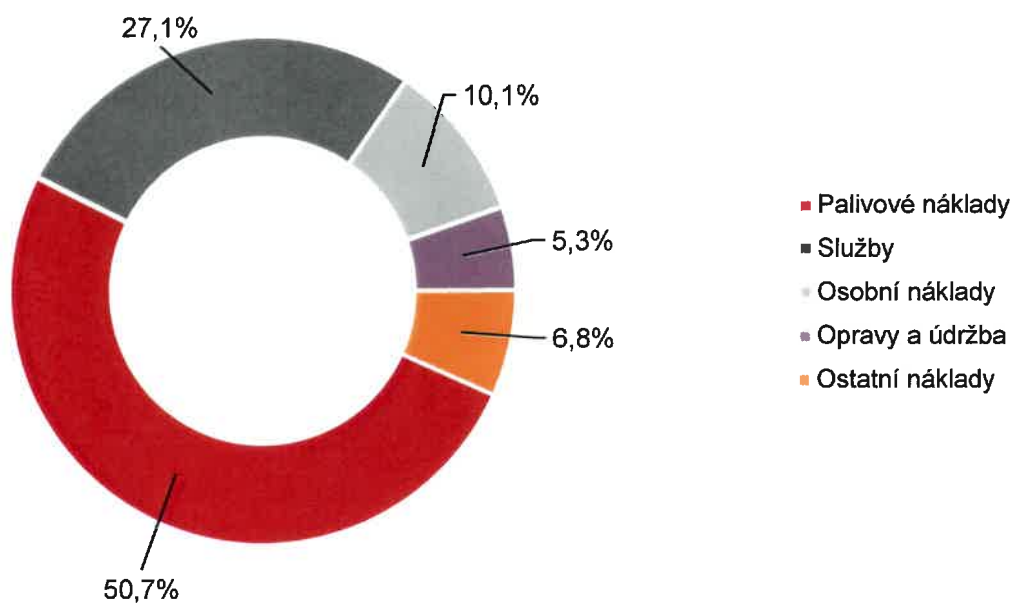


| | |
|------------------------|---------|
| Prodej tepelné energie | 143 130 |
| Ostatní výnosy | 2 500 |
| Tržby za pronájem | 1 424 |

Pozn.: v tisících Kč

Celkové výnosy ve fiskálním roce 2019–2020 dosáhly objemu 147 054 tis. Kč. Rozhodující položkou byly tržby z prodeje tepla, které tvořily 97,33 % výnosů. Ostatní výnosy byly tvořeny tržbami z podnámů nemovitého majetku, dalších služeb a rozpuštěním dotace na emisní povolenky.

Struktura nákladů



| | |
|-----------------------------|--------|
| Palivové náklady | 68 760 |
| Služby | 36 813 |
| Osobní náklady | 13 741 |
| Opravy a údržba | 7 230 |
| Náklady na elektřinu a vodu | 4 195 |
| Ostatní náklady | 2 838 |
| Odpisy | 1 118 |
| Náklady na materiál | 896 |

Pozn.: v tisících Kč

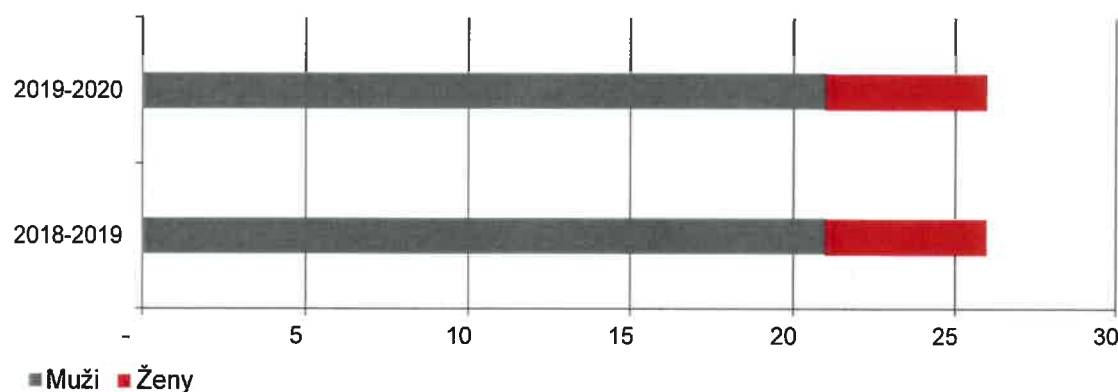
Celkové náklady mimo daňových dosáhly ve fiskálním roce 2019–2020 objemu 135 591 tis. Kč. Převážnou část nákladů tvořily výrobní náklady, a to ve výši 86,96 %. Z těchto výrobních nákladů byly nejvyšší výdaje na palivo a energie. Z celkového objemu nákladů dále tvořily 10,13 % osobní náklady, 0,82 % odpisy majetku, 2,09 % ostatní náklady, ve kterých jsou k 30. září 2020 účetně zachyceny i náklady na emisní povolenky dle skutečné produkce emisí CO₂.

Zaměstnanecká politika

Společnost při naplňování zaměstnanecké a sociální politiky respektovala ustanovení podepsané Kolektivní smlouvy na fiskální rok 2019-2020. 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 podporuje zvyšování kvalifikace.

Celkový počet zaměstnanců k 30. září 2020 činil 26.

Počet zaměstnanců



| | 2018–2019 | 2019–2020 |
|--------------------------|-----------|-----------|
| Muži | 21 | 21 |
| Ženy | 5 | 5 |
| Počet zaměstnanců celkem | 26 | 26 |

Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje

Společnost nevykonává žádné aktivity v oblasti výzkumu a vývoje.

Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí

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

Pobočky v zahraničí.

Společnost nemá žádnou pobočku ani jinou část závodu v zahraničí.

Aktivity v oblasti pracovně právních vztahů.

Společnost dodržuje zákonné normy v této oblasti a poskytuje zaměstnancům výhody v oblasti životního pojištění, penzijního pojištění, stravování a v jejich kulturním a sportovním rozvoji, dále také v oblasti zdravotní péče, rekreace a růstu kvalifikace.

Předpokládaný vývoj podnikání

Pro další období má společnost pevné zázemí v kvalitní technologii výroby tepla. Společnost se dále zaměřuje na dobře fungující dodavatelsko-odběratelské vztahy. Součástí vývoje jsou i výběrová řízení na dodavatele potřebných komodit.

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 1. prosince 2020

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 obdržných 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 obdržných 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.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., se sídlem Liberecká 132, Česká Lípa („Společnost“), sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 30. září 2020, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 30. září 2020 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje podstatné účetní metody a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice Společnosti k 30. září 2020, její finanční výkonnosti a jejích peněžních toků za rok končící 30. září 2020 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a auditorskými standardy Komory auditorů České republiky, kterými jsou Mezinárodní standardy auditu (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem pro auditory a účetní odborníky, vydaným Radou pro mezinárodní etické standardy účetních (IESBA) a přijatým Komorou auditorů České republiky, jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo Společnosti.

Naš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o Společnosti získanými během auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti, tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že

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

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpořednost pŕedstavenstva a dozorčŕi rady Společnosti za ũčetnŕi zŕvĕrku

Pŕedstavenstvo Společnosti odpovŕdŕa za sestavenŕi ũčetnŕi zŕvĕrky podŕavajŕcŕi vĕrnŕy a poctivŕy obraz v souladu s ŕeskŕy mi ũčetnŕimi pŕedpisy, a za takovŕy vnitŕnŕi kontrolnŕi systĕm, kterŕy povaŕuje za nezbytnŕy pro sestavenŕi ũčetnŕi zŕvĕrky tak, aby neobsahovala vŕznamnĕ nesprŕvnosti zpŕsobenĕ podvodem nebo chybou.

Pŕi sestavovŕnŕi ũčetnŕi zŕvĕrky je pŕedstavenstvo Společnosti povinno posoudit, zda je Společnost schopna nepřetrŕitĕ trvat, a pokud je to relevantnŕi, popsat v pŕŕloze ũčetnŕi zŕvĕrky zŕleŕitosti tŕykajŕcŕi se jejŕho nepřetrŕitĕho trvŕnŕi a pouŕitŕ pŕedpokladu nepřetrŕitĕho trvŕnŕi pŕi sestavenŕi ũčetnŕi zŕvĕrky, s vŕjimkou pŕŕpadŕ, kdy pŕedstavenstvo plŕnuje zrušenŕi Společnosti nebo ukonĕenŕi jejŕi ŕinnosti, resp. kdy nemŕ jinou reŕlnou moŕnost neŕ tak uĕinit.

Za dohled nad procesem ũčetnŕho vŕkaznictvŕi odpovŕdŕa dozorčŕi rada Společnosti.

Odpořednost auditora za audit ũčetnŕi zŕvĕrky

Našim cŕlem je zŕskat pŕimĕřenou jistotu, ŕe ũčetnŕi zŕvĕrka jako celek neobsahuje vŕznamnou nesprŕvnost zpŕsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprŕvu auditora obsahujŕcŕi nŕš vŕrok. Pŕimĕřenŕ mŕra jistoty je velkŕ mŕra jistoty, nicmĕnĕ nenŕ zŕrukou, ŕe audit provedenŕy v souladu s vŕše uvedenŕy mi pŕedpisy ve vŕech pŕŕpadech v ũčetnŕi zŕvĕrce odhalŕ pŕŕpadnou existujŕcŕi vŕznamnou nesprŕvnost. Nesprŕvnosti mohou vznikat v dŕsledku podvodŕ nebo chyb a povaŕujŕ se za vŕznamnĕ, pokud lze reŕlnĕ pŕedpoklŕdat, ŕe by jednotlivĕ nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomickŕ rozhodnutŕ, kterŕ uŕivatele ũčetnŕi zŕvĕrky na jejŕm zŕkladĕ pŕijmou.

Pŕi provŕdĕnŕi auditu v souladu s vŕše uvedenŕy mi pŕedpisy je nŕšŕi povinnosti uplatŕovat bĕhem celĕho auditu odbornŕy ũsudek a zachovŕvat profesnŕi skepticizmus. Dŕle je nŕšŕi povinnosti:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika vŕznamnĕ nesprŕvnosti ũčetnŕi zŕvĕrky zpŕsobenĕ podvodem nebo chybou, navrhnout a provĕst auditorskĕ postupy reagujŕcŕi na tato rizika a zŕskat dostateĕnĕ a vhodnĕ dŕkaznŕi informace, abychom na jejich zŕkladĕ mohli vyjŕdŕit vŕrok. Riziko, ŕe neodhalŕme vŕznamnou nesprŕvnost, k nŕi doŕlo v dŕsledku podvodu, je vĕtšŕi neŕ riziko neodhalĕnŕi vŕznamnĕ nesprŕvnosti zpŕsobenĕ chybou, protože souĕastŕi podvodu mohou bŕt tajnĕ dohody, falšovŕnŕi, ũmyslnŕ opomenutŕi, nepravdivŕ prohlŕšenŕi nebo obĕhŕzenŕi vnitŕnŕich kontrol.
- Seznŕmŕt se s vnitŕnŕm kontrolnŕm systĕmem Společnosti relevantnŕm pro audit v takovĕm rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorskĕ postupy vhodnĕ s ohledem na danĕ okolnosti, nikoli abychom mohli vyjŕdŕit nŕzor na ũĕinnost jejŕho vnitŕnŕho kontrolnŕho systĕmu.
- Posoudit vhodnost pouŕitŕy ũčetnŕich pravidel, pŕimĕřenost provedenŕy ũčetnŕich odhadŕ a informace, kterĕ v tĕto souvislosti pŕedstavenstvo Společnosti uvedlo v pŕŕloze ũčetnŕi zŕvĕrky.
- Posoudit vhodnost pouŕitŕŕ pŕedpokladu nepřetrŕitĕho trvŕnŕi pŕi sestavenŕi ũčetnŕi zŕvĕrky pŕedstavenstvem, a to, zda s ohledem na shromŕŕdĕnĕ dŕkaznŕi informace existuje vŕznamnŕ nejistota vyplŕvajŕcŕi z udŕlostŕ nebo podmŕnek, kterĕ mohou vŕznamnĕ zpochybnŕt schopnost Společnosti trvat nepřetrŕitĕ. Jestliŕe dojdeme k zŕvĕru, ŕe takovŕ vŕznamnŕ nejistota existuje, je nŕšŕi povinnosti upozornŕt v nŕšŕi zprŕvĕ na informace uvedenĕ v tĕto souvislosti v pŕŕloze ũčetnŕi zŕvĕrky, a pokud tyto informace nejsou dostateĕnĕ, vyjŕdŕit modifikovanŕy vŕrok. Naše zŕvĕry tŕykajŕcŕi se schopnosti Společnosti trvat nepřetrŕitĕ vychŕzejŕ z dŕkaznŕich informacŕ, kterĕ jsme zŕskali do data nŕšŕi zprŕvy. Nicmĕnĕ budoucŕ udŕlosti nebo podmŕnky mohou vĕst k tomu, ŕe Společnost ztratŕ schopnost trvat nepřetrŕitĕ.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, ĕlenĕnŕi a obsah ũčetnŕi zŕvĕrky, vĕtĕnĕ pŕŕlohy, a dŕle to, zda ũčetnŕi zŕvĕrka zobrazuje podkladovĕ transakce a udŕlosti zpŕsobem, kterŕ vede k vĕrnĕmu zobrazenŕi.



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

1. prosince 2020

Právnická společnost Audit s.r.o.
zastoupená partnerem

Ing. Tomáš Bašta
statutární auditor, evidenční č. 1966

Tato zpráva je určena akcionářům společnosti ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.

2. Účetní závěrka

Rozvaha

k datu 30. září 2020 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2019 do 30. září 2020, minulé období od 1. října 2018 do 30. září 2019

| označ. | AKTIVA | řád. | 30.9.2020 | | | 30.9.2019 |
|----------------|---|------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| | | | Brutto | Korekce | Netto | Netto |
| a | b | c | 1 | 2 | 3 | 4 |
| | AKTIVA CELKEM | 001 | 315 524 | -159 087 | 156 437 | 157 895 |
| B. | Stálá aktiva | 003 | 172 180 | -159 053 | 13 127 | 11 366 |
| B. I. | Dlouhodobý nehmotný majetek | 004 | 7 947 | -764 | 7 183 | 6 214 |
| B. I. 2. | Ocenitelná práva | 006 | 1 200 | -705 | 495 | 0 |
| B. I. 2. 1. | Software | 007 | 1 200 | -705 | 495 | 0 |
| B. I. 4. | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 010 | 6 747 | -59 | 6 688 | 6 214 |
| B. II. | Dlouhodobý hmotný majetek | 014 | 164 233 | -158 289 | 5 944 | 5 152 |
| B. II 1. | Pozemky a stavby | 015 | 3 324 | -3 072 | 252 | 175 |
| B. II 1. 2. | Stavby | 017 | 3 324 | -3 072 | 252 | 175 |
| B. II 2. | Hmotné movité věci a jejich soubory | 018 | 160 830 | -155 217 | 5 613 | 4 898 |
| B. II 5. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hm. majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 024 | 79 | 0 | 79 | 79 |
| B. II 5. 2. | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 026 | 79 | 0 | 79 | 79 |
| C. | Oběžná aktiva | 037 | 143 288 | -34 | 143 254 | 146 497 |
| C. II. | Pohledávky | 046 | 124 904 | -34 | 124 870 | 124 419 |
| C. II 2. | Krátkodobé pohledávky | 057 | 124 904 | -34 | 124 870 | 124 419 |
| C. II 2. 1. | Pohledávky z obchodních vztahů | 058 | 308 | -34 | 274 | 1 999 |
| C. II 2. 4. | Pohledávky - ostatní | 061 | 124 596 | 0 | 124 596 | 122 420 |
| C. II 2. 4. 3. | Stát - daňové pohledávky | 064 | 1 941 | 0 | 1 941 | 1 033 |
| C. II 2. 4. 4. | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 065 | 9 914 | 0 | 9 914 | 9 044 |
| C. II 2. 4. 5. | Dohadné účty aktivní | 066 | 106 173 | 0 | 106 173 | 106 279 |
| C. II 2. 4. 6. | Jiné pohledávky | 067 | 6 568 | 0 | 6 568 | 6 064 |
| C. IV. | Peněžní prostředky | 075 | 18 384 | 0 | 18 384 | 22 078 |
| C. IV 1. | Peněžní prostředky v pokladně | 076 | 27 | 0 | 27 | 47 |
| C. IV 2. | Peněžní prostředky na účtech | 077 | 18 357 | 0 | 18 357 | 22 031 |
| D. | Časové rozlišení aktiv | 078 | 56 | 0 | 56 | 32 |
| D. 1. | Náklady příštích období | 079 | 56 | 0 | 56 | 32 |

Rozvaha

k datu 30. září 2020 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2019 do 30. září 2020, minulé období od 1. října 2018 do 30. září 2019

| označ. | PASIVA | řad. | 30.9.2020 | 30.9.2019 |
|----------------|---|------------|----------------|----------------|
| a | b | c | 5 | 6 |
| | PASIVA CELKEM | 082 | 156 437 | 157 895 |
| A. | Vlastní kapitál | 083 | 10 548 | 12 577 |
| A. I. | Základní kapitál | 084 | 1 000 | 1 000 |
| A. I. 1. | Základní kapitál | 085 | 1 000 | 1 000 |
| A. III. | Fondy ze zisku | 096 | 282 | 223 |
| A. III. 2. | Statutární a ostatní fondy | 098 | 282 | 223 |
| A. V. | Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) | 102 | 9 266 | 11 354 |
| B. + C. | Cízi zdroje | 104 | 145 889 | 145 318 |
| B. | Rezervy | 105 | 1 267 | 298 |
| B. 4. | Ostatní rezervy | 109 | 1 267 | 298 |
| C. | Závazky | 110 | 144 622 | 145 020 |
| C. I. | Dlouhodobé závazky | 111 | 186 | 373 |
| C. I. 8. | Odložený daňový závazek | 121 | 186 | 373 |
| C. II. | Krátkodobé závazky | 126 | 144 436 | 144 647 |
| C. II. 3. | Krátkodobé přijaté zálohy | 131 | 120 896 | 122 538 |
| C. II. 4. | Závazky z obchodních vztahů | 132 | 1 | 7 |
| C. II. 8. | Závazky ostatní | 136 | 23 539 | 22 102 |
| C. II. 8. 3. | Závazky k zaměstnancům | 139 | 654 | 880 |
| C. II. 8. 4. | Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 140 | 359 | 497 |
| C. II. 8. 5. | Stát - daňové závazky a dotace | 141 | 6 793 | 6 359 |
| C. II. 8. 6. | Dohadné účty pasivní | 142 | 9 179 | 8 309 |
| C. II. 8. 7. | Jiné závazky | 143 | 6 554 | 6 057 |

Výkaz zisku a ztráty

za rok končící 30. září 2020 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2019 do 30. září 2020, minulé období od 1. října 2018 do 30. září 2019

| ozn. | TEXT | řád. | Skutečnost v účetním období | |
|-------------|--|-----------|-----------------------------|----------------|
| | | | 2019/2020 | 2018/2019 |
| | | | 1 | 2 |
| a | b | c | | |
| I. | Tržby z prodeje výrobků a služeb | 01 | 145 418 | 146 656 |
| A. | Výkonová spotřeba | 03 | 115 919 | 115 466 |
| A. 2. | Spotřeba materiálu a energie | 05 | 72 844 | 72 581 |
| A. 3. | Služby | 06 | 43 075 | 42 885 |
| D. | Osobní náklady | 09 | 13 741 | 14 017 |
| D. 1. | Mzdové náklady | 10 | 10 071 | 9 947 |
| D. 2. | Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady | 11 | 3 670 | 4 070 |
| D. 2. 1. | Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 12 | 2 843 | 3 390 |
| D. 2. 2. | Ostatní náklady | 13 | 827 | 680 |
| E. | Úpravy hodnot v provozní oblasti | 14 | 1 105 | 1 036 |
| E. 1. | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | 15 | 1 118 | 1 036 |
| E. 1. 1. | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – | 16 | 1 118 | 1 036 |
| E. 3. | Úpravy hodnot pohledávek | 19 | -13 | 0 |
| III. | Ostatní provozní výnosy | 20 | 1 636 | 2 524 |
| III. 1. | Tržby z prodaného dlouhodobého majetku | 21 | 0 | 82 |
| III. 3. | Jiné provozní výnosy | 23 | 1 636 | 2 442 |
| F. | Ostatní provozní náklady | 24 | 4 798 | 4 575 |
| F. 3. | Daně a poplatky v provozní oblasti | 27 | 2 048 | 2 152 |
| F. 4. | Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období | 28 | 969 | -24 |
| F. 5. | Jiné provozní náklady | 29 | 1 781 | 2 447 |
| * | Provozní výsledek hospodaření (+/-) | 30 | 11 491 | 14 086 |
| VI. | Výnosové úroky a podobné výnosy | 39 | 0 | 13 |
| VI. 2. | Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy | 41 | 0 | 13 |
| K. | Ostatní finanční náklady | 47 | 28 | 29 |
| * | Finanční výsledek hospodaření (+/-) | 48 | -28 | -16 |
| ** | Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) | 49 | 11 463 | 14 070 |
| L. | Daň z příjmů | 50 | 2 197 | 2 716 |
| L. 1. | Daň z příjmů splatná | 51 | 2 384 | 2 683 |
| L. 2. | Daň z příjmů odložená (+/-) | 52 | -187 | 33 |
| ** | Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) | 53 | 9 266 | 11 354 |
| *** | Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) | 55 | 9 266 | 11 354 |
| | Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + | 56 | 147 054 | 149 193 |

Přehled o změnách vlastního kapitálu

za rok končící 30. září 2020 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2019 do 30. září 2020, minulé období od 1. října 2018 do 30. září 2019

| | Základní kapitál | Statutární a ostatní fondy | Nerozdělený zisk | Celkem |
|---------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------|-------------------------|---------------|
| Zůstatek k 1. říjnu 2018 | 1 000 | 159 | 12 391 | 13 550 |
| Přiděly do fondů | 0 | 390 | -390 | 0 |
| Výplaty z fondů | 0 | -326 | 0 | -326 |
| Vyplacené zálohy podíly na zisku | 0 | 0 | -12 001 | -12 001 |
| Výsledek hospodaření za účetní období | 0 | 0 | 11 354 | 11 354 |
| Zůstatek k 30. září 2019 | 1 000 | 223 | 11 354 | 12 577 |
| Přiděly do fondů | 0 | 450 | -450 | 0 |
| Výplaty z fondů | 0 | -391 | 0 | -391 |
| Vyplacené podíly na zisku | 0 | 0 | -10 904 | -10 904 |
| Výsledek hospodaření za účetní období | 0 | 0 | 9 266 | 9 266 |
| Zůstatek k 30. září 2020 | 1 000 | 282 | 9 266 | 10 548 |

Přehled o peněžních tocích

za rok končící 30. září 2020 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2019 do 30. září 2020, minulé období od 1. října 2018 do 30. září 2019

| označ. | TEXT | Skutečnost v účetním období | |
|--------------|---|-----------------------------|----------------|
| | | 2019/2020 | 2018/2019 |
| a | b | 1 | 2 |
| | Peněžní toky z provozní činnosti | | |
| | účetní zisk / ztráta před zdaněním | 11 463 | 14 070 |
| A. 1. | Úpravy o nepeněžní operace: | 2 074 | 917 |
| A. 1. 1. | Odpisy stálých aktiv | 1 118 | 1 036 |
| A. 1. 2. | Změna stavu opravných položek a rezerv | 956 | -24 |
| A. 1. 3. | Zisk (-) / ztráta (+) z prodeje stálých aktiv | 0 | -82 |
| A. 1. 5. | Vyúčtované nákladové (+) a výnosové (-) úroky | 0 | -13 |
| A * | pracovního kapitálu | 13 537 | 14 987 |
| A. 2. | Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu: | 692 | -16 832 |
| A. 2. 1. | Změna stavu pohledávek a přechodných účtů aktiv | -214 | -11 446 |
| A. 2. 2. | Změna stavu krátkodobých závazků a přechodných účtů pasiv | 906 | -5 386 |
| A ** | Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním | 14 229 | -1 845 |
| A. 4. | Úroky přijaté | 0 | 13 |
| A. 5. | Zaplacená daň z příjmů | -2 632 | -2 715 |
| A *** | Čistý peněžní tok z provozní činnosti | 11 597 | -4 547 |
| B. 1. | Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv | -3 996 | -652 |
| B. 2. | Příjmy z prodeje stálých aktiv | 0 | 82 |
| B *** | Čistý peněžní tok z investiční činnosti | -3 996 | -570 |
| C. 2. | Změna stavu vlastního kapitálu: | -11 295 | -12 327 |
| C. 2. 5. | Přímé platby na vrub fondů | -391 | -326 |
| C. 2. 6. | Vypáčené dividendy | -10 904 | -12 001 |
| C *** | Čisté peněžní toky z finanční činnosti | -11 295 | -12 327 |
| | Čisté zvýšení / snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů | -3 694 | -17 444 |
| | Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku | 22 078 | 39 522 |
| | Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku | 18 384 | 22 078 |

Příloha účetní závěrky

za rok končící 30. září 2020 v celých tisících Kč
běžné období od 1. října 2019 do 30. září 2020, minulé období od 1. října 2018 do 30. září 2019

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 Lípa, 470 01 Česká Lípa. 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 |

Na počátku roku 2020 byla potvrzena existence nového koronaviru způsobujícího nemoc COVID-19, která se globálně rozšířila. Pandemie a zejména restriktivní opatření přijatá k omezení zdravotních dopadů způsobily narušení mnoha podnikatelských a hospodářských aktivit a v roce končícím 30. září 2020 ovlivnily podnikání Společnosti.

Vláda ČR schválila 12. března 2020 vyhlášení nouzového stavu na celém území České republiky a následně přijala řadu krizových opatření, která postupně omezila veřejný život a podnikání. Na tuto mimořádnou situaci Společnost reagovala 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.

Opatření vlády ČR měla v jarním období mírně negativní vliv na výnosy za prodej tepla, v rámci nižší spotřeby tepla uzavřených škol, části obchodů a středisek služeb. Společnost čerpala po splnění a prokázání stanovených podmínek podporu od státu v podobě programu Antivirus C, tj. prominutí plateb odvodů za sociální pojištění za měsíce červen, červenec a srpen 2020.

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.

Při oceňování aktiv a závazků a naplnění předpokladu trvání Společnosti vedení zvažilo dopady pandemie nového koronaviru způsobujícího onemocnění COVID-19.

2.2. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

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

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

Dlouhodobý 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. 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.

2.9. 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.

2.10. 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 řídicích 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 9 Transakce se spřízněnými stranami.

2.11. 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.

2.12. Úrokové náklady

Veškeré úrokové náklady jsou účtovány do nákladů.

2.13. Odložená daň

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

2.14. Přehled o peněžních tocích

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

2.15. 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 2019 | Přírůstky / přeúčtování | Vyřazení | 30. září 2020 |
|-------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------|---------------|
| Pořizovací cena | | | | |
| Software | 705 | 495 | 0 | 1 200 |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 59 | 0 | 0 | 59 |
| Emisní povolenky | 6 214 | 2 007 | 1 533 | 6 688 |
| Celkem | 6 978 | 2 502 | 1 533 | 7 947 |
| Oprávký | | | | |
| Software | 705 | 0 | 0 | 705 |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 59 | 0 | 0 | 59 |
| Celkem | 764 | 0 | 0 | 764 |
| Zůstatková hodnota | 6 214 | | | 7 183 |

| (tis. Kč) | 1. října 2018 | Přírůstky / přeúčtování | Vyřazení | 30. září 2019 |
|-------------------------------------|---------------|----------------------------|--------------|---------------|
| Pořizovací cena | | | | |
| Software | 705 | 0 | 0 | 705 |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 59 | 0 | 0 | 59 |
| Emisní povolenky | 5 732 | 2 714 | 2 232 | 6 214 |
| Celkem | 6 496 | 2 714 | 2 232 | 6 978 |
| Oprávký | | | | |
| Software | 705 | 0 | 0 | 705 |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 58 | 1 | 0 | 59 |
| Celkem | 763 | 1 | 0 | 764 |
| Zůstatková hodnota | 5 733 | | | 6 214 |

Emisní povolenky vykázané v rozvaze v rámci dlouhodobého nehmotného majetku k 30. září 2020 představují 18 175 ks EUA (k 30. září 2019: 25 007 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 2019 | Přírůstky / přeúčtování | Vyřazení | 30. září 2020 |
|---------------------------------------|----------------|----------------------------|----------|----------------|
| Pořizovací cena | | | | |
| Budovy a stavby | 3 094 | 230 | 0 | 3 324 |
| Hmotné movité věci a jejich soubory | 155 254 | 962 | 0 | 156 216 |
| Auta | 2 268 | 718 | 0 | 2 986 |
| Ostatní dlouhodobý hmotný majetek | 1 628 | 0 | 0 | 1 628 |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 79 | 0 | 0 | 79 |
| Celkem | 162 323 | 1 910 | 0 | 164 233 |
| Oprávký | | | | |
| Budovy a stavby | 2 919 | 153 | 0 | 3 072 |
| Hmotné movité věci a jejich soubory | 151 257 | 571 | 0 | 151 828 |
| Auta | 1 374 | 389 | 0 | 1 763 |
| Ostatní dlouhodobý hmotný majetek | 1 621 | 5 | 0 | 1 626 |
| Celkem | 157 171 | 1 118 | 0 | 158 289 |
| Zůstatková hodnota | 5 152 | | | 5 944 |

| (tis. Kč) | 1. října 2018 | Přírůstky / přeúčtování | Vyřazení | 30. září 2019 |
|---------------------------------------|----------------|----------------------------|------------|----------------|
| Pořizovací cena | | | | |
| Budovy a stavby | 3 094 | 0 | 0 | 3 094 |
| Hmotné movité věci a jejich soubory | 155 254 | 0 | 0 | 155 254 |
| Auta | 1 916 | 655 | 303 | 2 268 |
| Ostatní dlouhodobý hmotný majetek | 1 628 | 0 | 0 | 1 628 |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 79 | 0 | 0 | 79 |
| Celkem | 161 971 | 655 | 303 | 162 323 |
| Oprávký | | | | |
| Budovy a stavby | 2 758 | 161 | 0 | 2 919 |
| Hmotné movité věci a jejich soubory | 150 715 | 542 | 0 | 151 257 |
| Auta | 1 355 | 319 | 300 | 1 374 |
| Ostatní dlouhodobý hmotný majetek | 1 608 | 13 | 0 | 1 621 |
| Celkem | 156 436 | 1 035 | 300 | 157 171 |
| Zůstatková hodnota | 5 535 | | | 5 152 |

Společnost nevyužívala k 30. září 2020 ani k 30. září 2019 majetek pronajatý formou finančního leasingu.

5. Pohledávky

Pohledávky po splatnosti k 30. září 2020 činily 308 tis. Kč (k 30. září 2019: 2 045 tis. Kč).

Opravná položka k pohledávkám k 30. září 2020 činila 34 tis. Kč (k 30. září 2019: 47 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.

Zálohy na daň z příjmu ve výši 2 803 tis. Kč zaplacené Společností k 30. září 2020 (k 30. září 2019: 2 887 tis. Kč) byly započteny s rezervou na daň z příjmu ve výši 2 355 tis. Kč vytvořenou k 30. září 2020 (k 30. září 2019: 2 687 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 2020 | 30. září 2019 |
|--|-----------------|-----------------|
| Pohledávky z titulu nevyfakturované dodávky tepla a teplé vody | 106 101 | 106 207 |
| Nevyfakturované dodávky ostatní (PHM, brikety) | 72 | 0 |
| Přijaté zálohy | - 120 896 | - 122 538 |
| Čistá hodnota závazku | - 14 723 | - 16 331 |

Položka Jiné pohledávky zahrnuje zejména přefakturace vody ve výši 6 554 tis. Kč (k 30. září 2019: 6 057 tis. Kč) souběžně s položkou Jiné závazky ve stejné výši.

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 2020 | | 30. září 2019 | |
|---|---------------|--------------------------|---------------|--------------------------|
| | 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 plně vlastněna společností MVV Energie CZ a.s., zapsanou v České republice, a mateřská společnost celé skupiny je společnost MVV Energie AG, zapsaná ve Spolkové republice Německo.

Společnost MVV Energie AG se sídlem Luisenring 49, Mannheim, Spolková republika Německo sestavuje konsolidovanou účetní závěrku nejširší skupiny účetních jednotek, ke které Společnost patří.

Konsolidovanou účetní závěrku sestavenou za nejširší skupinu je možné získat na internetových stránkách MVV Energie AG.

Představenstvo Společnosti zpracovalo účetní závěrku a navrhlo rozdělení zisku ve výši 11 354 tis. Kč za rok končící 30. září 2019, které předložilo valné hromadě ke schválení. Dne 19. března 2020 valná hromada schválila účetní závěrku Společnosti za rok končící 30. září 2019 a rozhodla o rozdělení zisku za rok končící 30. září 2019 ve výši 11 354 tis. Kč (viz přehled o změnách vlastního kapitálu), a to takto: část ve výši 450 tis. Kč byla převedena do sociálního fondu Společnosti a část ve výši 10 904 tis. Kč byla rozdělena akcionářům ve formě dividend.

Do data vydání této výroční zprávy nenavrhlo představenstvo Společnosti rozdělení zisku za rok končící 30. září 2020.

7. Rezervy

| (tis. Kč) | 30. září 2020 | 30. září 2019 |
|--|---------------|---------------|
| Rezerva na odměny včetně zákonného pojištění | 1 267 | 298 |
| Rezervy celkem | 1 267 | 298 |

8. Závazky, budoucí závazky a podmíněné závazky

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

Celková výše závazků nezahrnutých v rozvaze činila 37 052 tis. Kč (k 30. září 2019: 37 292 tis. Kč), z toho 36 875 tis. Kč (k 30. září 2019: 36 875 tis. Kč) vychází z uzavřené nájemní smlouvy a 177 tis. Kč (k 30. září 2019: 417 tis. Kč) z operativního leasingu.

Společnost neposkytla žádné věcné záruky, které by nebyly vykázány v rozvaze.

Vedení Společnosti si není vědomo žádných dalších podmíněných závazků Společnosti k 30. září 2020.

V rámci položky „Stát - daňové závazky a dotace“ je k 30. září 2020 vykázána dotace z titulu bezplatného přidělení emisních povolenek ve výši 6 688 tis. Kč (k 30. září 2019: 6 214 tis. Kč).

Krátkodobé přijaté zálohy jsou popsány v poznámce 5.

Závazky vůči společnostem v konsolidačním celku jsou uvedeny v poznámce 9.

9. Transakce se spřízněnými stranami

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

| (tis. Kč) | Rok končící 30. září 2020 | Rok končící 30. září 2019 |
|----------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Výnosy | | |
| Prodej služeb a nájemné | 912 | 980 |
| Celkem | 912 | 980 |
| Náklady / Nákupy | | |
| Placené nájemné | 30 785 | 30 775 |
| Nákup energií (teplo, elektřina) | 24 356 | 22 857 |
| Nákup služeb (IT, poradenství) | 4 391 | 4 797 |
| Ostatní náklady | 36 | 15 |
| Celkem | 59 568 | 58 444 |

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

| (tis. Kč) | 30. září 2020 | 30. září 2019 |
|---|---------------|---------------|
| Pohledávky | | |
| Pohledávky z obchodních vztahů | 0 | 1 750 |
| Dohadné účty aktivní | 70 | 0 |
| Celkem | 70 | 1 750 |
| Závazky | | |
| Závazky vůči společnostem v konsolidačním celku | 2 327 | 2 461 |
| Z toho: | | |
| Závazky z obchodních vztahů | 30 | 6 |
| Dohadné účty pasivní | 2 297 | 2 455 |
| Celkem | 2 327 | 2 461 |

Členům řídicích, kontrolních, správních orgánů nebyly k 30. září 2020 a 2019 poskytnuty žádné zálohy, úvěry, žádná zajištění ani ostatní plnění.

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

10. Zaměstnanci

V roce končícím 30. září 2020 byl průměrný přepočtený počet zaměstnanců 25 (v roce končícím 30. září 2019: 25).

Členové představenstva nejsou zaměstnanci Společnosti.

11. Daň z příjmů

Daňový náklad zahrnuje:

| (tis. Kč) | Rok končící 30. září 2020 | Rok končící 30. září 2019 |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Splatnou daň (19 %) | 2 355 | 2 687 |
| Odloženou daň | - 187 | 33 |
| Úpravu daňového nákladu předchozího období podle podaného daňového přiznání | 29 | - 4 |
| Celkem daňový náklad | 2 197 | 2 716 |

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 19 %.

Odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

| (tis. Kč) | 30. září 2020 | 30. září 2019 |
|---|---------------|---------------|
| Odložený daňový závazek (-) / pohledávka (+) z titulu: | | |
| rozdílů účetní a daňové zůstatkové hodnoty majetku | - 427 | - 429 |
| rezerv a opravných položek | 240 | 56 |
| Čistý odložený daňový závazek | - 187 | - 373 |

12. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2020.

V České Lípě dne 1. prosince 2020

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 Lípa, 470 01 Česká Lípa |
| 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

KONSTATUJE, ŽE

- existuje koncern s jednotným řízením – s řídicí a řízenou osobou;
- řídicí 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 2019 – ZÁŘÍ 2020

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

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

Ovládající osoba (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 Horní náměstí 283/58, Město, PSČ: 746 01 Opava, 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 ovládnání

Prostřednictvím akciového podílu v rámci rozhodování valné hromady Společnosti.

Přehled jednání učiněných v účetním období říjen 2019 – září 2020, 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 popsaných smluv neproběhla v účetním období říjen 2019 – září 2020 na popud ani v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob žádná jednání, která by se týkala majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby (tj. 1 055 tis. Kč) zjištěného podle poslední účetní závěrky.

Společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. byl jejím akcionářům vyplacen podíl na zisku v celkové výši 10 904 tis. Kč.

SMLOUVY MEZI SPOLEČNOSTÍ A OSOBOU OVLÁDANOU (ŘÍZENOU) ČI OVLÁDAJÍCÍ (ŘÍDÍCÍ) A NAVZÁJEM MEZI OVLÁDANÝMI ZA OBDOBÍ ŘÍJEN 2019 – ZÁŘÍ 2020

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 žádná újma Společností nevznikla.

- 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 žádná újma Společnosti nevznikla.
- 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 žádná újma Společnosti nevznikla.
- 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 společností MVV Energie CZ a.s. a společností ČESKOLIPSKOU TEPLÁRENSKOU a.s. ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- f) Příkazní smlouva uzavřená dne 29. května 2017 mezi společností CTZ s.r.o., 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. týkající se smluv o dodávkách plynu uzavřených mezi jednotlivými společnostmi a společností LAMA energy a.s. pro rok 2019 do 31. prosince 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- g) Příkazní smlouva uzavřená dne 10. dubna 2018 mezi společností CTZ s.r.o., 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. týkající se smluv o dodávkách plynu uzavřených mezi jednotlivými společnostmi a společností LAMA energy a.s. pro rok 2020 uzavřená do 31. prosince 2020. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- h) Příkazní smlouva uzavřená dne 14. května 2019 mezi společností CTZ s.r.o., 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. týkající se smluv o dodávkách plynu uzavřených mezi jednotlivými společnostmi a společností LAMA energy a.s. pro rok 2021 do 31. prosince 2021. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

- i) Příkazní smlouva uzavřená dne 3. srpna 2020 mezi společnostmi CTZ s.r.o., 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. týkající se smluv o sdružených dodávkách plynu uzavřených mezi jednotlivými společnostmi a společností CONTE spol. s r.o. pro rok 2022 do 31. prosince 2022. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- j) Příkazní smlouva uzavřená dne 30. července 2018 mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., POWGEN a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. týkající se smluv o dodávkách elektrické energie uzavřených mezi jednotlivými společnostmi a společností Amper Market a.s. pro rok 2019 uzavřená do 31. prosince 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- k) 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., CTZ s.r.o., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. týkající se smluv o dodávkách elektrické energie uzavřených mezi jednotlivými společnostmi a společností CONTE spol. s r.o. pro rok 2020 uzavřená do 31. prosince 2020. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- l) 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 nejuvýhodnější nabídky vždy do 30. června příslušného kalendářního roku na neurčitou dobu. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

Smlouvy s dalšími ovládanými osobami

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

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 společnostmi 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 sdružených službách dodávky elektřiny ze sítí NN oprávněnému zákazníkovi č. EE/01/2019 mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 21. února 2019. Smlouva byla ukončena 31. prosince 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- h) Smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny ze sítí NN oprávněnému zákazníkovi č. EE/01/2020 mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 20. dubna 2020. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- i) Smlouva o poskytování zemního plynu pro kogenerační jednotku v areálu kotelny LOSS Česká Lípa č. ZP/G/1/2019 mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 21. února 2019. Smlouva byla ukončena 31. prosince 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- j) Smlouva o poskytování zemního plynu pro kogenerační jednotku v areálu kotelny LOSS Česká Lípa č. ZP/G/1/2020 mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 2. března 2020. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- k) Smlouva o poskytování zemního plynu pro kogenerační jednotku v areálu kotelny Holý vrch Česká Lípa č. ZP/G/2/2019 mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 21. února 2019. Smlouva byla ukončena 31. prosince 2019. 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/2/2020 mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 2. března 2020. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

se společností G-LINDE s.r.o.

- a) Smlouva o poskytování služeb mezi společností 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 vyrovnání vzniklé újmy dle § 71 a § 72 zákona o obchodních korporacích, v platném znění

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

Tajné informace

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

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

Další informace

Další informace lze případně nalézt v účetní závěrce společnosti 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 vlastníkov ovládané osoby.

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

Další informace

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

Závěr

Představenstvo společnosti ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. konstatuje, že na základě smluv platných a účinných v období říjen 2019 – září 2020 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 2019 – září 2020, nevznikla Společnosti žádná újma.

V České Lípě dne 1. prosince 2020

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 2020

MVV Energie AG



MVV Energie CZ a.s.



CTZ s.r.o.

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

Českolipské teplo a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

e.services s.r.o.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

ENERGIE Holding a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

G-LINDE s.r.o.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

G-RONN s.r.o.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

IROMEZ s.r.o.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

OPATHERM a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

POWGEN a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

TERMIZO a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

TERMO Děčín a.s.

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

Zásobování teplem Vsetín a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

➤ **ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.**

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

➤ **Teplárna Liberec, a.s.**

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

4. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2020.



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