

Výroční zpráva

2020–2021

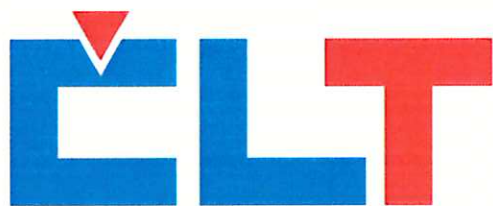


**Inspirujeme
s energií.**



MV člen skupiny MVV Energie CZ

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.



člen skupiny MVV Energie CZ

Výroční zpráva

za období fiskálního roku
od 1. 10. 2020 do 30. 9. 2021

Obsah

Obecná část.....	4
1. Úvodní slovo.....	5
2. Profil společnosti	7
3. Organizační struktura společnosti.....	10
4. Významné události roku 2020–2021	11
5. Zpráva představenstva společnosti.....	12
6. Compliance	21
 Finanční část.....	 23
1. Zpráva nezávislého auditora.....	24
2. Účetní závěrka.....	28
3. Zpráva o vztazích	45
4. Následné události	55

Obecná část

1. Úvodní slovo

Vážení akcionáři, vážení odběratelé a obchodní partneři,

dovolte mi, abych vám předložil výroční zprávu za ukončený fiskální rok 2020/2021, 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 pokračující celosvětové pandemii virové choroby covid-19, kterou způsobuje koronavirus SARS-CoV-2. Postupná opakovaná vyhlášení nouzového stavu na celém území České republiky a krizová opatření omezila veřejný život a podnikání. 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 v důsledku uzavření škol, provozoven a některých prodejen jsme však dokázali eliminovat organizačními a úspornými opatřeními v nákladové oblasti.

Z důvodu rapidně se zvyšujících cen elektřiny a zemního plynu, který teplárna využívá jako jediné palivo, jsme vytvořili v hodnoceném období rezervu ve výši 22,5 mil. Kč na kontrakty těchto komodit, nezbytné pro naše spolehlivé dodávky tepelné energie pro vytápění a přípravu teplé vody v kalendářním roce 2022.

Ačkoliv jsme měli dodávky plynu na celý rok 2022 smluvně zajištěné v tomto fiskálním roce dopředu, museli jsme v rekordně krátké době najít nového dodavatele. Původní obchodník, s nímž mateřská společnost MVV uzavírala dodávky pro celou skupinu za ceny platné v roce 2020, nebyl schopen nasmlouvané dodávky garantovat. Plyn jsme museli nakoupit za aktuální čtyřikrát vyšší ceny.

Vytvořená rezerva obrátila kladný výsledek do záporného výsledku hospodaření 7,7 mil. Kč a vlastního kapitálu 6,4 mil. Kč. Záporný výsledek nemá dopad na předpoklad dlouhodobého výhledu podnikání společnosti, zmíněné kontrakty se týkají roku 2022 a do dalších let plánujeme a budeme schopni realizovat hospodářské výsledky opět tak, abychom navázali na úspěchy předchozích let.

V oblasti stabilizace společnosti na teplárenském trhu v době zvyšující se konkurence lokálních zdrojů byl uplynulý hospodářský rok již třetím 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, kteří ušetřili za roční odběr tepla celkově 5 milionů 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 přispívá 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. Vysoce 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 2021

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 2020–2021 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

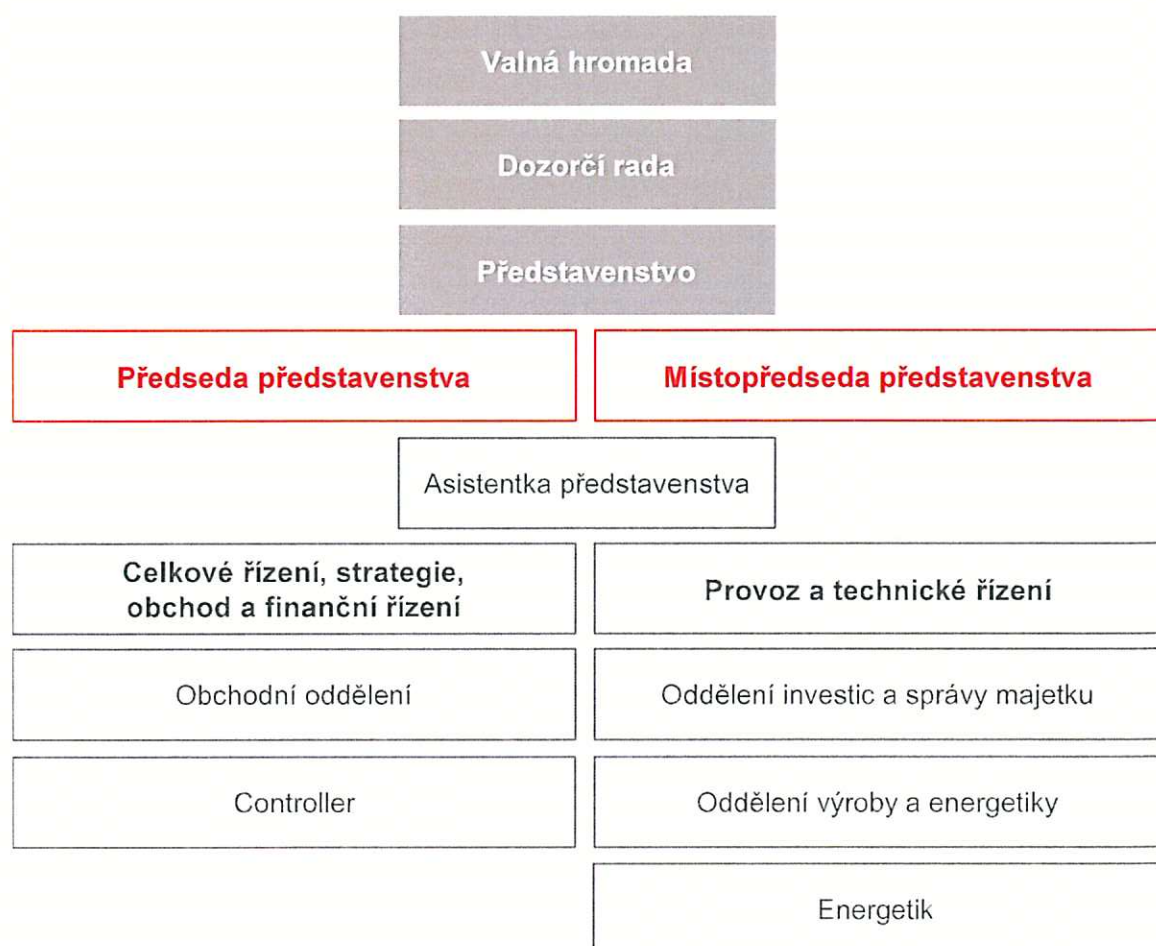
člen dozorčí rady

Ing. Petr Šimoník

člen dozorčí rady

3. Organizační struktura společnosti

Organizační struktura společnosti ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.
ke dni 30. září 2021



4. Významné události roku 2020–2021

Věrnostní program

Dne 31. prosince 2020 uběhl druhý rok, kdy odběratelé teplárny, zapojení do věrnostního programu, obdrželi slevu z vyúčtování za kalendářní rok 2020. Celkově ušetřili odběratelé s věrnostními smlouvami více než 5 milionů korun.

Zajištění plynulého chodu společnosti v průběhu pandemie

Také ve fiskálním roce 2020 - 2021 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 opět zajistila maximální bezpečnostní a hygienická opatření tak, aby i ve fiskálním roce 2020 – 2021 byly garantovány veškeré dodávky tepelné energie a byl zajištěn plynulý chod společnosti. Proto byla opětovně velkou prioritou ochrana zdraví všech našich zaměstnanců.

Investice

V tomto roce společnost investovala půl milionu korun do rekonstrukce teplovodního kanálu na okruhu kotelny Dubá.

V následujícím roce připravuje kompletní výměnu plynových horkovodních kotlů 3 x 6 MW s odhadovaným nákladem 25 milionů korun.

Podpora sociálních a sportovních projektů

Společnost se dlouhodobě věnuje podpoře sociálních, kulturních a sportovních projektů. V tomto roce podpořila florbalový klub Česká Lípa a zapojila se do projektu „Sociálního automobilu“ pro Denní a pobytové sociální služby p.o.

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 9 119 domácností, 40 podnikatelským subjektům a 22 subjektům veřejné správy ve městě Česká Lípa a Dubá.

Zákaznická struktura

Domácnosti	9 119
Průmyslové areály	0
Odběratelé z terciární sféry	40
Veřejné instituce	22

Dodávky tepelné energie byly ve fiskálním roce 2020/2021 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 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 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 2020/2021 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 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 2020-2021:

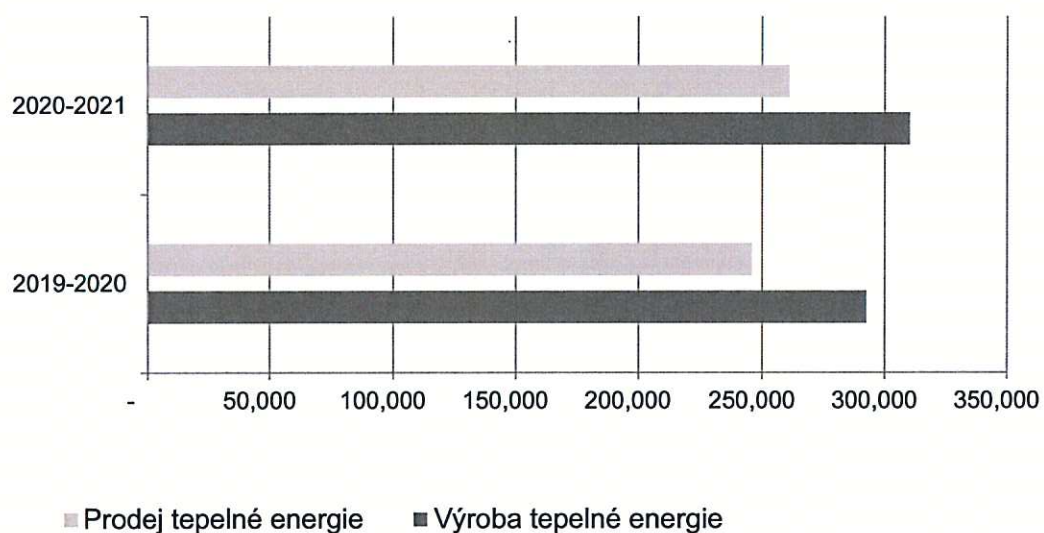
- centrální kotelna LOOS ve Staré Lípě - 3 plynové kotle typu LOOS, každý o výkonu 19,2 MW; celkový instalovaný výkon 57,6 MW,
- centrální kotelna Holý vrch - 2 plynové kotle typu LOOS, 2 x 6 MW celkový instalovaný výkon 12 MW,
- bloková kotelna Dubá - 1 kotel, o výkonu 0,225 MW

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 výměníkových stanic a do 206 domovních předávacích stanic (DPS) instalovaných přímo v objektech odběratelů. Z výměníkových stanic vedou sekundární rozvody celkové délky 6,1 km.

Prodej tepla

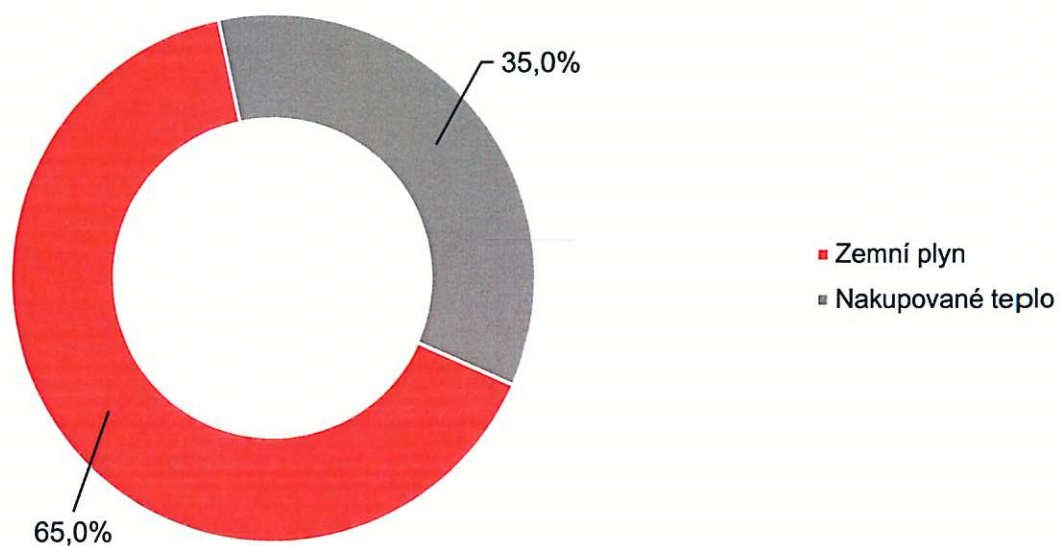
Dodávky tepla svým odběratelům společnost realizovala v objemu 261 070 GJ. V průběhu roku byla odběrateli v mnoha případech využívána možnost individuální regulace odběru tepla prostřednictvím domovních předávacích stanic. Jednalo se zejména o ukončení či zahájení odběru tepla v přechodném období, omezování 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 2020–2021 byla ukončena 31. května 2021 a nová topná sezóna byla zahájena 18. září 2021 jakmile byly splněny podmínky pro zahájení otopného období dané vyhláškou č. 194/2007 Sb.

Výroba a prodej tepelné energie 2019 – 2021 (v GJ)



	2019–2020	2020–2021
Výroba tepelné energie včetně nákupu tepla	292 703	310 394
Prodej tepelné energie	245 812	261 070

Podíl vstupních paliv a energií na výrobě tepelné energie



Opravy a udržování dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku

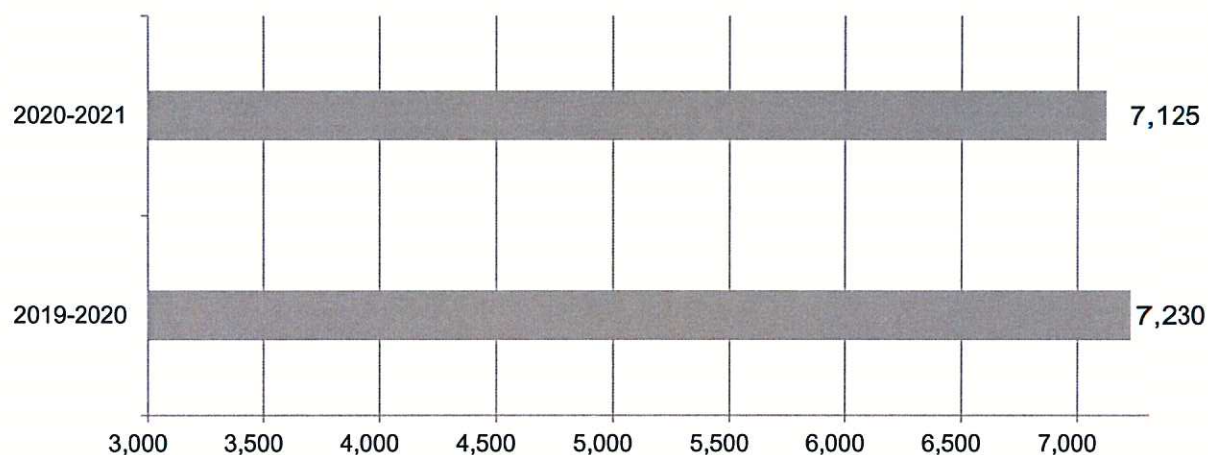
Opravy a udržování dlouhodobého hmotného majetku a to jak vlastního, tak pronajatého na základě smlouvy o nájmu, byly prováděny v rozsahu potřebném pro zajištění legislativou předepsaných parametrů, bezpečnosti a přepokládané životnosti jednotlivého majetku. Část oprav a udržování majetku byla řešena 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 2020-2021 činily 7,13 mil. Kč. V hodnoceném roce společnost neměla náklady na opravy a udržování dlouhodobého nehmotného majetku.

Investice

Největší investicí ve fiskálním roce 2020 - 2021 byla rekonstrukce teplovodního kanálu na okruhu kotelny Dubá v celkové ceně 0,5 mil. Kč.

Náklady na opravy a udržování 2019 – 2021 (v tis. Kč)



Vybrané ukazatele hospodaření 2019 – 2021 (v tis. Kč)

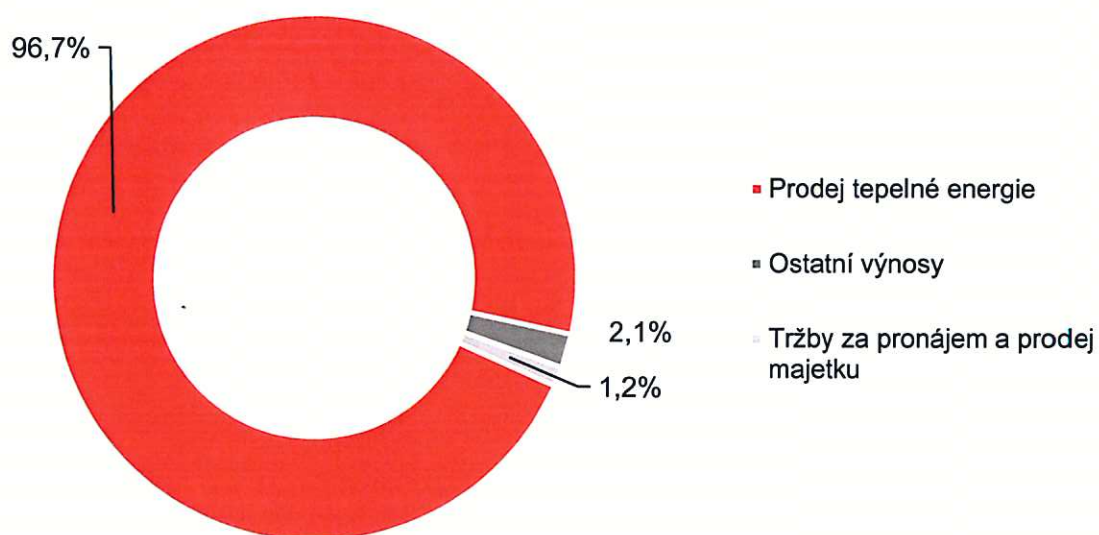
	2019–2020	2020–2021
Čistý obrat	147 054	144 159
Náklady bez daně z příjmu	135 591	153 660
Hospodářský výsledek před zdaněním	11 463	-9 501
Daň z příjmu	2 197	-1 788
Hospodářský výsledek po zdanění	9 266	-7 713

Hospodářský výsledek 2019 – 2021 (v tis. Kč)

Za období fiskálního roku 2020-2021 dosáhla společnost hospodářského výsledku před zdaněním – 9 501 tis. Kč a po zdanění ve výši – 7 713 tis. Kč.

Podrobný přehled o ekonomice a finanční situaci společnosti za fiskální rok 2020-2021 poskytují příložené účetní výkazy a příloha k účetní závěrce.

Struktura výnosů

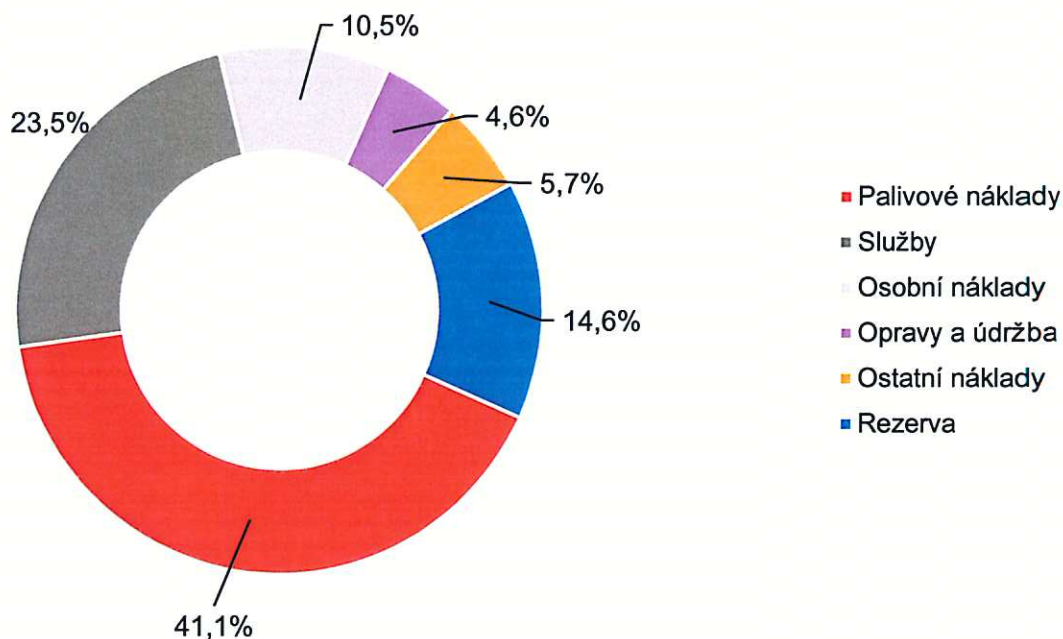


Prodej tepelné energie	139 437
Ostatní výnosy	3 309
Tržby za pronájem	1 413

Pozn.: v tisících Kč

Celkové výnosy ve fiskálním roce 2020–2021 dosáhly objemu 144 159 tis. Kč. Rozhodující položkou byly tržby z prodeje tepla, které tvořily 96,72 % výnosů. Ostatní výnosy byly tvořeny tržbami z podnájmu nemovitého majetku, dalších služeb a rozpuštěním dotace na emisní povolenky.

Struktura nákladů



Palivové náklady	63 231
Služby	36 098
Rezerva	22 514
Osobní náklady	16 168
Opravy a údržba	7 125
Náklady na elektřinu a vodu	4 026
Ostatní náklady	2 333
Odpisy	1 192
Náklady na materiál	973

Pozn.: v tisících Kč

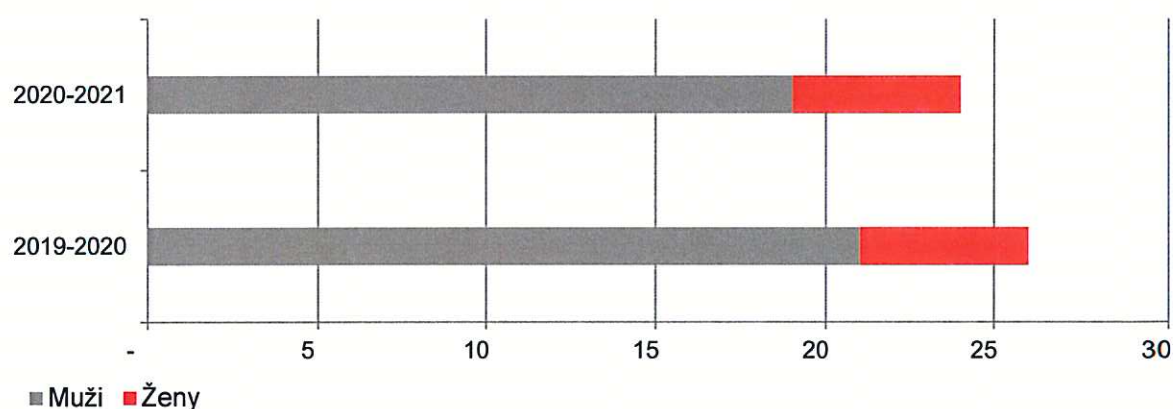
Celkové náklady mimo daňových dosáhly ve fiskálním roce 2020–2021 objemu 153 660 tis. Kč. Převážnou část nákladů tvořily výrobní náklady, a to ve výši 72,53 %. Z těchto výrobních nákladů byly nejvyšší výdaje na palivo a energie. Další významnou položkou je rezerva na ztrátové smlouvy ve výši 14,65 %. Z celkového objemu nákladů dále tvořily 10,52 % osobní náklady, 0,78 % odpisy majetku, 1,52 % ostatní náklady, ve kterých jsou k 30. září 2021 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 2020-2021. 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 (bez členů statutárních orgánů) k 30. září 2021 činil 24.

Počet zaměstnanců



	2019–2020	2020–2021
Muži	21	19
Ženy	5	5
Počet zaměstnanců celkem	26	24

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.

Aktivita 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.

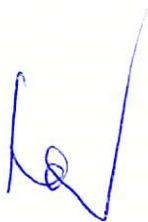
Předpokládaný vývoj podnikání

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 17. prosince 2021

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 2021, její finanční výkonnosti a jejích peněžních toků za rok končící 30. září 2021 v souladu s českými účetními předpisy.

Předmět auditu

Účetní závěrka Společnosti se skládá z:

- rozvahy k 30. září 2021,
- výkazu zisku a ztráty za rok končící 30. září 2021,
- přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 30. září 2021,
- přehledu o peněžních tocích za rok končící 30. září 2021, 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.

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.

17. prosince 2021

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o.
zastoupená partnerem



Ing. Tomáš Bašta
statutární auditor, evidenční č. 1966

2. Účetní závěrka

Rozvaha

k datu 30. září 2021 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2020 do 30. září 2021, minulé období od 1. října 2019 do 30. září 2020

označ.	AKTIVA	řád.	30.9.2021			30.9.2020
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM	001	317 791	- 159 555	158 236	156 437
B.	Stálá aktiva	003	173 121	- 159 521	13 600	13 127
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	9 165	- 863	8 302	7 183
B. I. 2.	Ocenitelná práva	006	1 200	- 804	396	495
B. I. 2. 1.	Software	007	1 200	- 804	396	495
B. I. 4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	7 965	- 59	7 906	6 688
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	163 956	- 158 658	5 298	5 944
B. II. 1.	Pozemky a stavby	015	3 324	- 3 102	222	252
B. II. 1. 2.	Stavby	017	3 324	- 3 102	222	252
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	160 106	- 155 556	4 550	5 613
B. II. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	526	0	526	79
B. II. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	526	0	526	79
C.	Oběžná aktiva	037	144 657	- 34	144 623	143 254
C. II.	Pohledávky	046	141 535	- 34	141 501	124 870
C. II. 1.	Dlouhodobé pohledávky	047	4 116	0	4 116	0
C. II. 1. 4.	Odložená daňová pohledávka	051	4 116	0	4 116	0
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	057	137 419	- 34	137 385	124 870
C. II. 2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	301	- 34	267	274
C. II. 2. 2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	15 202	0	15 202	0
C. II. 2. 4.	Pohledávky - ostatní	061	121 916	0	121 916	124 596
C. II. 2. 4. 3.	Stát - daňové pohledávky	064	1 476	0	1 476	1 941
C. II. 2. 4. 4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	11 192	0	11 192	9 914
C. II. 2. 4. 5.	Dohadné účty aktivní	066	102 354	0	102 354	106 173
C. II. 2. 4. 6.	Jiné pohledávky	067	6 894	0	6 894	6 568
C. IV.	Peněžní prostředky	075	3 122	0	3 122	18 384
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	26	0	26	27
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	077	3 096	0	3 096	18 357
D.	Časové rozlišení aktiv	078	13	0	13	56
D. 1.	Náklady příštích období	079	13	0	13	56

Rozvaha

k datu 30. září 2021 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2020 do 30. září 2021, minulé období od 1. října 2019 do 30. září 2020

označ.	PASIVA	řád.	30.9.2021	30.9.2020
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	082	158 236	156 437
A.	Vlastní kapitál	083	- 6 394	10 548
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	319	282
A. III. 2.	Statutární a ostatní fondy	098	319	282
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	102	- 7 713	9 266
B. + C.	Cizí zdroje	104	164 630	145 889
B.	Rezervy	105	23 614	1 267
B. 4.	Ostatní rezervy	109	23 614	1 267
C.	Závazky	110	141 016	144 622
C. I.	Dlouhodobé závazky	111	0	186
C. I. 8.	Odložený daňový závazek	121	0	186
C. II.	Krátkodobé závazky	126	141 016	144 436
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	131	116 695	120 896
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	132	40	1
C. II. 8.	Závazky ostatní	136	24 281	23 539
C. II. 8. 3.	Závazky k zaměstnancům	139	660	654
C. II. 8. 4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	361	359
C. II. 8. 5.	Stát - daňové závazky a dotace	141	8 015	6 793
C. II. 8. 6.	Dohadné účty pasivní	142	8 367	9 179
C. II. 8. 7.	Jiné závazky	143	6 878	6 554

Výkaz zisku a ztráty

za rok končící 30. září 2021 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2020 do 30. září 2021, minulé období od 1. října 2019 do 30. září 2020

označ. a	TEXT b	řad. c	Skutečnost v účetním období	
			2021/2020 1	2020/2019 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	141 690	145 418
A.	Výkonová spotřeba	03	109 341	115 919
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	66 888	72 844
A. 3.	Služby	06	42 453	43 075
D.	Osobní náklady	09	16 168	13 741
D. 1.	Mzdové náklady	10	11 379	10 071
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	4 789	3 670
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	3 836	2 843
D. 2. 2.	Ostatní náklady	13	953	827
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	1 192	1 105
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	1 192	1 118
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	1 192	1 118
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	0	- 13
III.	Ostatní provozní výnosy	20	2 456	1 636
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	302	0
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	2 154	1 636
F.	Ostatní provozní náklady	24	26 935	4 798
F. 3.	Daně a poplatky	27	2 238	2 048
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	22 348	969
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	2 349	1 781
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	- 9 490	11 491
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	13	0
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	13	0
K.	Ostatní finanční náklady	47	24	28
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	- 11	- 28
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	- 9 501	11 463
L.	Daň z příjmů	50	- 1 788	2 197
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	2 513	2 384
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	- 4 301	- 187
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	- 7 713	9 266
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	- 7 713	9 266
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	144 159	147 054

Přehled o změnách vlastního kapitálu

za rok končící 30. září 2021 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2020 do 30. září 2021, minulé období od 1. října 2019 do 30. září 2020

	Základní kapitál	Statutární a ostatní fondy	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta (+/-)	Celkem
Zůstatek k 1. říjnu 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
Přiděly do fondů	0	450	- 450	0
Výplaty z fondů	0	- 413	0	- 413
Vyplacené podíly na zisku	0	0	- 8 816	- 8 816
Výsledek hospodaření za účetní období	0	0	- 7 713	- 7 713
Zůstatek k 30. září 2021	1 000	319	- 7 713	- 6 394

Přehled o peněžních tocích

za rok končící 30. září 2021 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2020 do 30. září 2021, minulé období od 1. října 2019 do 30. září 2020

označ.	TEXT	Skutečnost v účetním období	
		2021/2020	2020/2019
a	b	1	2
	Peněžní toky z provozní činnosti		
	Účetní zisk / ztráta před zdaněním	- 9 501	11 463
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace:	23 224	2 074
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv	1 192	1 118
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	22 347	956
A. 1. 3.	Zisk (-) / ztráta (+) z prodeje stálých aktiv	- 302	0
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové (+) a výnosové (-) úroky	- 13	0
A *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	13 723	13 537
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu:	- 1 192	692
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek a přechodných účtů aktiv	1 085	- 214
A. 2. 2.	Změna stavu závazků a přechodných účtů pasiv	- 2 277	906
A **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	12 531	14 229
A. 4.	Přijaté úroky	13	0
A. 5.	Zaplacená daň z příjmů	- 2 087	- 2 632
A ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	10 457	11 597
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	- 1 590	- 3 996
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	302	0
B ***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	- 1 288	- 3 996
C. 2.	Změna stavu vlastního kapitálu:	- 9 229	- 11 295
C. 2. 5.	Přímé platby na vrub fondů	- 413	- 391
C. 2. 6.	Vyplacené podíly na zisku	- 8 816	- 10 904
C ***	Čisté peněžní toky z finanční činnosti	- 9 229	- 11 295
	Čisté zvýšení / snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	- 60	- 3 694
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku	18 384	22 078
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku	18 324	18 384

Příloha účetní závěrky

za rok končící 30. září 2021 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2020 do 30. září 2021, minulé období od 1. října 2019 do 30. září 2020

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 2021 ovlivnily podnikání Společnosti.

Na tuto mimořádnou situaci reagovala Společnost i ve FR 2020/21 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.

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 zvážilo 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 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. 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 společnosti, kde tyto strany mají rozhodující nebo podstatný vliv,
- strany, které přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat podstatný vliv u Společnosti,
- členové statutárních, dozorčích a řídících orgánů Společnosti, nebo její mateřské společnosti a osoby blízké těmto osobám, včetně podniků, kde tyto 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.

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.

2.15. 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 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

(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
Oprávky				
Software	705	0	0	705
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	59	0	0	59
Celkem	764	0	0	764
Zůstatková hodnota	6 214			7 183

Emisní povolenky vykázané v rozvaze v rámci dlouhodobého nehmotného majetku k 30. září 2021 představují 10 162 ks EUA (k 30. září 2020: 18 175 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 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

(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
Oprávky				
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

Společnost nevyužívala k 30. září 2021 ani k 30. září 2020 majetek pronajatý formou finančního leasingu.

5. Pohledávky

Pohledávky po splatnosti k 30. září 2021 činily 300 tis. Kč (k 30. září 2020: 308 tis. Kč).

Opravná položka k pohledávkám k 30. září 2021 činila 34 tis. Kč (k 30. září 2020: 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.

Zálohy na daň z příjmu ve výši 2 536 tis. Kč zaplacené Společností k 30. září 2021 (k 30. září 2020: 2 803 tis. Kč) byly započteny s rezervou na daň z příjmu ve výši 2 513 tis. Kč vytvořenou k 30. září 2021 (k 30. září 2020: 2 355 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 2021	30. září 2020
Pohledávky z titulu nevyfakturované dodávky tepla a teplé vody	102 284	106 101
Nevyfakturované dodávky ostatní (PHM, brikety)	70	72
Přijaté zálohy	- 116 695	- 120 896
Čistá hodnota závazku	- 14 341	- 14 723

Položka Jiné pohledávky zahrnuje zejména přefakturace vody ve výši 6 878 tis. Kč (k 30. září 2020: 6 554 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 2021		30. září 2020	
	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.

Představenstvo Společnosti zpracovalo účetní závěrku a navrhlo rozdělení zisku ve výši 9 266 tis. Kč za rok končící 30. září 2020, které předložilo valné hromadě ke schválení. Dne 29. března 2021 valná hromada schválila účetní závěrku Společnosti za rok končící 30. září 2020 a rozhodla o rozdělení zisku za rok končící 30. září 2020 ve výši 9 266 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 8 816 tis. Kč byla rozdělena akcionářům ve formě dividend.

Dne 13. července 2021 rozhodlo představenstvo Společnosti o výplatě dividend.

Vlastní kapitál Společnosti k 30. září 2021 je záporný ve výši 6 394 tis. Kč. Příčinou záporného vlastního kapitálu je záporný výsledek hospodaření v roce končícím 30. září 2021, způsobený především zaúčtovanou rezervou na ztrátové kontrakty. Tento záporný výsledek nemá dopad na předpoklad nepřetržitého trvání Společnosti – ztrátové kontrakty se týkají roku 2022 a Společnost do dalších let plánuje a bude schopná prodeje opět s dostatečnou ziskovou marží. Mateřská společnost MVV Energie CZ a.s. vystavila ve prospěch Společnosti k datu účetní závěrky patronátní prohlášení, kdy v případě platební neschopnosti Společnosti jí poskytne finanční výpomoc.

Do data vydání této výroční zprávy nenavrhlo představenstvo Společnosti vypořádání ztráty za rok končící 30. září 2021.

7. Rezervy

(tis. Kč)	30. září 2021	30. září 2020
Rezerva na odměny včetně zákonného pojištění	1 100	1 267
Rezerva na ztrátové smlouvy	22 514	0
Rezervy celkem	23 614	1 267

Z důvodu rapidně se zvyšujících cen komodit, které tvoří významnou položku nákladů Společnosti, Společnost vytvořila rezervu na ztrátové kontrakty na dodávky tepla a teplé vody v kalendářním roce 2022.

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 36 045 tis. Kč (k 30. září 2020: 37 052 tis. Kč), z toho 35 998 tis. Kč (k 30. září 2020: 36 875 tis. Kč) vychází z uzavřené nájemní smlouvy a 47 tis. Kč (k 30. září 2020: 177 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 2021.

V rámci položky „Stát - daňové závazky a dotace“ je k 30. září 2021 vykázána dotace z titulu bezplatného přidělení emisních povolenek ve výši 7 906 tis. Kč (k 30. září 2020: 6 688 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 2021	Rok končící 30. září 2020
Výnosy		
Prodej služeb a nájemné	877	912
Celkem	877	912
Náklady / Nákupy		
Placené nájemné	30 064	30 785
Nákup energií (teplo, elektřina)	21 472	24 356
Nákup služeb (IT, poradenství)	4 411	4 391
Ostatní náklady	0	36
Celkem	55 947	59 568

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

(tis. Kč)	30. září 2021	30. září 2020
Pohledávky		
Pohledávky z obchodních vztahů	0	0
Krátkodobé poskytnuté zálohy	0	0
Dohadné účty aktivní	0	70
Jiné pohledávky (cashpool)	15 202	0
Celkem	15 202	70
Závazky		
Závazky vůči společnostem v konsolidačním celku	1 826	2 327
Z toho:		
Závazky z obchodních vztahů	30	30
Dohadné účty pasivní	1 796	2 297
Celkem	1 826	2 327

Členům řídicích, kontrolních, správních orgánů nebyly k 30. září 2021 a 2020 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 2021 byl průměrný přepočtený počet zaměstnanců 24,5 (v roce končícím 30. září 2020: 25).

Členové představenstva nejsou zaměstnanci Společnosti.

11. Daň z příjmů

Daňový náklad zahrnuje:

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2021	Rok končící 30. září 2020
Splatnou daň (19 %)	2 513	2 355
Odloženou daň	- 4 301	- 187
Úpravu daňového nákladu předchozího období podle podaného daňového přiznání	0	29
Celkem daňový náklad	- 1 788	2 197

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 19 %.

Odloženou daňovou pohledávku lze analyzovat následovně:

(tis. Kč)	30. září 2021	30. září 2020
Odložený daňový závazek (-) / pohledávka (+) z titulu:		
- rozdílu účetní a daňové zůstatkové hodnoty majetku	- 371	- 427
- rezerv a opravných položek	4 487	240
Čistá odložená daňová pohledávka (+) / čistý odložený daňový závazek (-)	4 116	- 187

12. Přehled o peněžních tocích

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

(tis. Kč)	30. září 2021	30. září 2020
Peněžní prostředky v pokladně	26	27
Peněžní prostředky na účtech	3 096	18 357
Pohledávka (+) / závazek (-) z cash-poolingu	15 202	0
Peníze a peněžní ekvivalenty celkem	18 324	18 384

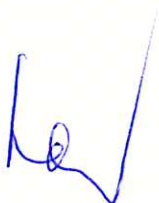
13. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2021.

Vzhledem k enormnímu růstu cen paliv na energetickém trhu na podzim 2021, zejména zemního plynu, společnost očekává negativní dopady v následujícím roce jak ve výsledku hospodaření, tak v oblasti cash flow.

V České Lípě dne 17. prosince 2021

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**

- 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 2020 – ZÁŘÍ 2021**

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 2020 – září 2021, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky.

S výjimkou uzavření anebo plnění níže popsanych smluv neproběhla v účetním období říjen 2020 – září 2021 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 8 816 tis. Kč.

SMLOUVY MEZI SPOLEČNOSTÍ A OSOBOU OVLÁDANOU (ŘÍZENOU) ČI OVLÁDAJÍCÍ (ŘÍDÍCÍ) A NAVZÁJEM MEZI OVLÁDANÝMI ZA OBDOBÍ ŘÍJEN 2020 – ZÁŘÍ 2021

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 společnostmi 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 společnostmi 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 společnostmi 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 10. dubna 2018 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. 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.
- g) 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. 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 nevznikla Společnosti žádná újma.
- h) 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. 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 nevznikla Společnosti žádná újma.

- i) 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.
- j) 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. týkající se smluv o dodávkách plynu uzavřených mezi jednotlivými společnostmi a společností Pražská plynárenská, a.s. pro rok 2023 uzavřená do 31. prosince 2023. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- 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., 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 CONTE spol. s r.o. pro rok 2020 uzavřená do 31. prosince 2021. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- l) Dodatek č. 1 ze dne 6. února 2020 k Příkazní smlouvě ze dne 9. října 2019 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. k zajištění uplatnění nové ceny podle příslušného článku týkajícího se ceny a platebních podmínek příslušných smluv o dodávkách elektřiny pro rok 2020 a rok 2021 s jednotlivými společnostmi. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- m) Cashpooling rámcová smlouva mezi Společností a společnostmi MVV Energie CZ 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. uzavřená dne 1. října 2021 na dobu neurčitou. 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.

- b) 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.
- c) 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.
- d) 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.
- e) Smlouva o dodávce tepelné energie mezi společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 13. ledna 2011. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

- f) 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.
- g) 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.
- h) Smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny ze sítě 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. Smlouva byla ukončena 31. prosince 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/1/2020 mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 2. března 2020. Smlouva byla ukončena 31. prosince 2020. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- j) 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. Smlouva byla ukončena 31. prosince 2020. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- k) Smlouva o dodávce elektřiny ze sítě NN č. EE/01/2021 mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 6. ledna 2021. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- l) 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. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- m) 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. 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 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 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 vlastníkov ovládané osoby.

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

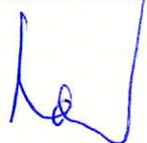
Veškeré transakce v rámci koncernu MVV Energie jsou vyčísleny v příloze k účetní závěrce.

Závěr

Představenstvo společnosti ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. konstatuje, že na základě smluv platných a účinných v období říjen 2020 – září 2021 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 2020 – září 2021, nevznikla Společnosti žádná újma.

V České Lípě dne 17. prosince 2021

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 2021**

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 výroční zprávu k 30. září 2021.

Vzhledem k enormnímu růstu cen paliv na energetickém trhu na podzim 2021, zejména zemního plynu, společnost očekává negativní dopady v následujícím roce jak ve výsledku hospodaření, tak v oblasti cash flow.



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