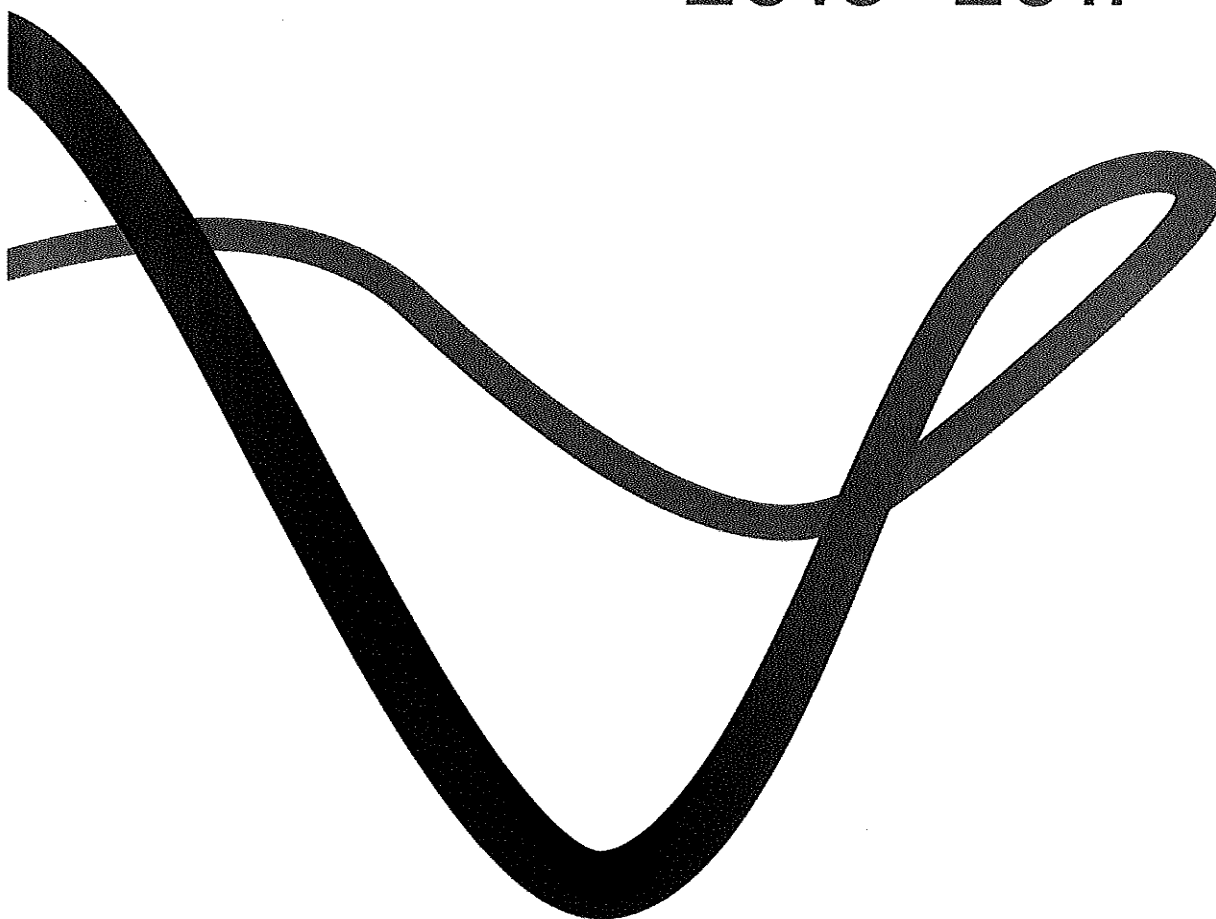


Výroční zpráva 2016–2017



**Inspirujeme
s energií.**

ELT



člen skupiny MVM Energie CZ

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.



člen skupiny MVV Energie CZ

Výroční zpráva

za období fiskálního roku
od 1. října 2016 do 30. září 2017

Obsah

Obecná část.....	4
1. Úvodní slovo.....	5
2. Profil společnosti.....	7
3. Organizační struktura společnosti.....	10
4. Významné události roku 2016–2017	11
5. Zpráva představenstva společnosti.....	13
6. Compliance.....	22
 Finanční část.....	 24
1. Zpráva nezávislého auditora.....	25
2. Účetní závěrka.....	27
3. Zpráva o vztazích	42
4. Následné události	51

Obecná část

1. Úvodní slovo

Vážení akcionáři, vážení obchodní partneři, dámy a pánové,

dostává se Vám do rukou výroční zpráva, ve které Vám stejně jako v minulých letech předkládáme souhrnné informace o akciové společnosti ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ, a.s. a o výsledku jejího hospodaření.

V uplynulém fiskálním roce se společnosti ekonomicky dařilo, což je významným předpokladem pro její další rozvoj. Naším zákazníkům jsme, tak jako v předešlých topných sezónách, zajistili spolehlivé a bezpečné dodávky tepelné energie. Realizované výdaje na opravy, údržbu a investice směřovaly k efektivnějšímu provozu teplárenského zařízení. Účelnost vynaložených finančních prostředků prokázal i spolehlivý provoz teplárenské soustavy.

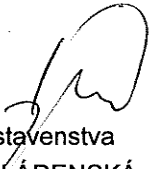
Naši zákazníci na systému zásobování tepelnou energií oceňují komfort kompletního řešení dodávky tepla včetně doprovodných služeb. Součástí dodávky tepla je mimo jiné zákaznický servis, monitoring dodávek tepla na technickém dispečinku a pohotovost 24 hodin denně.

Ve všech směrech naší činnosti je respektováno vedle ekonomického hlediska zvláště hledisko ekologické. Cílem společnosti je pokračovat ve spolehlivých dodávkách tepelné energie zajišťující naprostou tepelnou pohodu odběratelů a současně udržet maximální ohleduplnost k životnímu prostředí.

Uvědomujeme si velkou zodpovědnost za kvalitu námi poskytovaných služeb i svoji společenskou odpovědnost vůči městu a regionu, ve kterém žijeme a pracujeme. Jsme přesvědčeni o dlouhodobých výhodách dodávek ze soustav zásobování tepelnou energií, a to nejen z globálního energetického a environmentálního, ale i bezpečnostního hlediska.

Jménem představenstva společnosti bych chtěl vyzdvihnout dobrou vzájemnou spolupráci s našimi odběrateli a dodavateli a poděkovat všem našim zákazníkům za jejich přízeň. Veliký dík patří také všem našim zaměstnancům za jejich úsilí a kvalitně odvedenou práci.

Ing. Jan Sulík
místopředseda představenstva
ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.



2. Profil společnosti

Stav k 30. září 2017

Obchodní firma:	ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.
Právní forma:	Akciová společnost
Sídlo:	Liberecká 132, Česká Lípa
IČO:	646 53 200
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. 94,99 % 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:

Základní kapitál společnosti:	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 2016–2017 nenabyla vlastní akcie.

Společnost nemá pobočku ani jinou část obchodního závodu v zahraničí.

Společnost náleží ke koncernu MVV Energie, v jehož čele je v České republice společnost MVV Energie CZ a.s., se sídlem Kutvirtova 339/5, 150 00 Praha 5, IČO: 496 85 490, 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. Jaroslav Pantůček

Předseda představenstva (od 1. ledna 2017 do 31. října 2017)



Ing. Jan Sulík

Místopředseda představenstva

Ing. Jitka Holčáková, MBA

Předsedkyně představenstva (do 31. prosince 2016)

Dozorčí rada

Ing. Jiří Koptík

předseda dozorčí rady

Ing. Libor Žížala

místopředseda dozorčí rady

MUDr. Karel Tejnora

člen dozorčí rady

Sbor poradců

Oldřich Panc

předseda sboru poradců

Ing. Jiří Kladníček

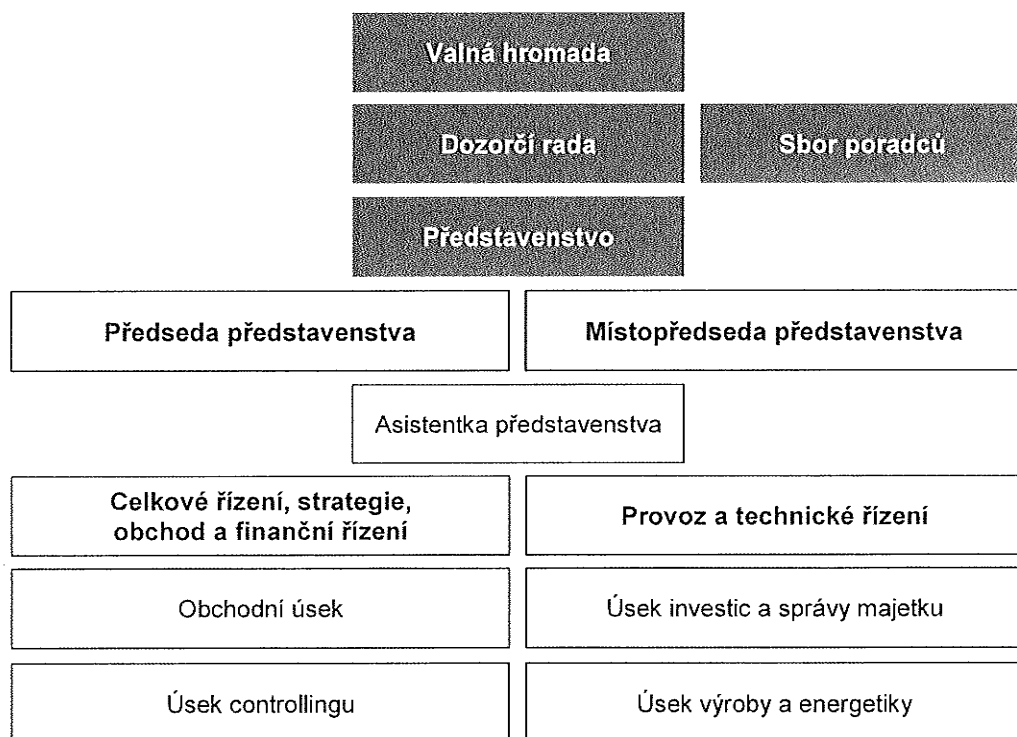
místopředseda sboru poradců

Jana Rychtaříková

členka sboru poradců

3. Organizační struktura společnosti

Organizační struktura společnosti ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.
ke dni 30. září 2017



4. Významné události roku 2016–2017

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. ve fiskálním roce 2016-2017 pokračovala v rozpracovaných projektech na zlepšování efektivity dodávek tepla v několika lokalitách. Na sídlišti Sever společnost dokončila přepojení posledních domů na horkovodní potrubí. Dalších pět objektových předávacích stanic má po letních modernizačních pracích nový řídicí systém. Tento krok umožnil vyřadit z provozu jednu výměňkovou stanici a výrazně snížit ztráty v rozvodech, což připojení zákazníci v těchto domech ocení už v nadcházející topné sezóně. Na sídlišti Špičák se podařilo propojit dvě horkovodní větve pro zajištění bezproblémového a bezporuchového zásobování sousedních výměňkových stanic.

Teplárenská společnost v letním období také přeložila horkovodní potrubí na mostě přes Moskevskou ulici. Nové uložení teplárenských sítí plně uhradil investor komplexní opravy této páteřní českolipské komunikace. Mimo topné období proběhla důsledná kontrola technologie včetně revizí a oprav. Modernizace přispěly ke zvýšení komfortu dodávek tepla a účinnosti soustavy.

Dozorčí rada společnosti projednala dne 20. prosince 2016 rezignaci Ing. Jitky Holčákové z funkce člena představenstva společnosti s okamžikem zániku funkce k 31. prosinci 2016 a zároveň zvolila s účinností od 1. ledna 2017 do funkce člena představenstva společnosti Ing. Jaroslava Pantůčka.

Dne 30. března 2017 proběhlo jednání akcionářů společnosti na valné hromadě, kde byla schválena řádná účetní závěrka za účetní období 1. říjen 2015 – 30. září 2016 a bylo rozhodnuto o rozdělení zisku.

Kompletní služba pro naše zákazníky

Prioritou společnosti ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., stejně tak jako ostatních společností skupiny MVV Energie CZ, je rozvoj zákaznické podpory. Ve fiskálním roce 2016–2017 jsme opět realizovali průzkum spokojenosti našich zákazníků. Průzkumy nám umožňují lépe naslouchat jejich potřebám a kvalitu služeb tak neustále zvyšovat. Teplo z teplárny je kompletní služba. Nedílnou součástí dodávky tepla je zákaznický servis a poradenství, nepřetržitá pohotovostní služba dispečinku a správa a údržba zařízení na výrobu a distribuci tepla. Zákazníci ocení pohodlné a přehledné elektronické vyúčtování.

Plánované odstávky

Stejně jako v předchozích letech se podařilo dodržovat dobu plánovaných letních odstávek v požadovaných termínech. Potřebné údržbové práce se podařilo zvládnout bez přerušení dodávek.

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 9 166 domácností, což představuje 89 platných smluv s odběrateli, a dále 36 podnikatelským subjektům a 22 subjektům veřejné správy ve městě Česká Lípa a Dubá. Společnost nebyla a není dodavatelem tepelné energie pro technologické účely.

Zákaznická struktura

Domácnosti	9 166
Průmyslové areály	0
Odběratelé z terciární sféry	36
Veřejné instituce	22

Dodávky tepelné energie byly ve fiskálním roce 2016-2017 realizovány vždy v souladu s platnou legislativou, kterou se stanovují pravidla pro vytápění a dodávku teplé vody. Pokud v průběhu topného období došlo k přerušení dodávek tepla nebo teplé vody, jednalo se vždy o plánované a řádně nahlášené odstávky vyvolané provozní, či investiční činností, nebo o havárie a poruchy na teplárenském zařízení, o kterých byli všichni odběratelé včas informováni. Všechny tyto odstávky byly časově minimalizovány tak, aby byl jejich dopad pro odběratele co nejmenší.

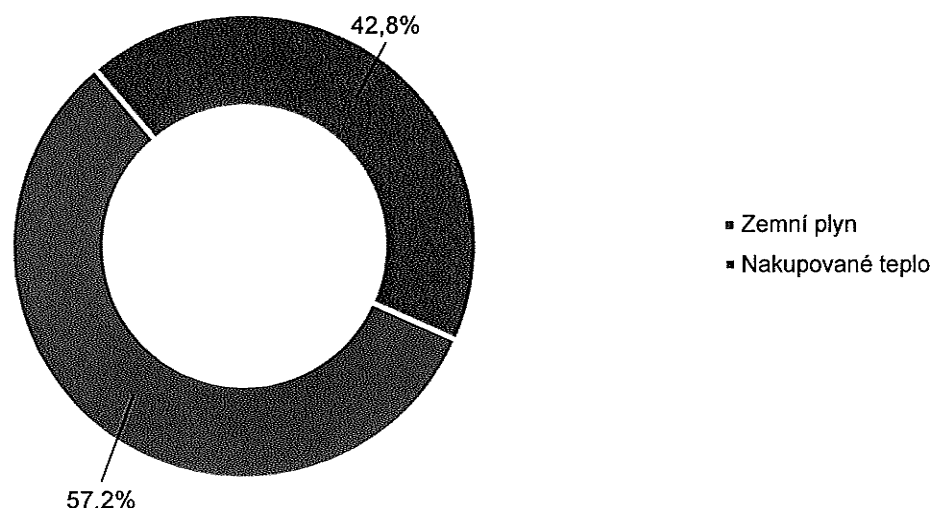
Hlavním cílem společnosti je stejně jako v minulých obdobích zajišťování spolehlivé a bezpečné dodávky tepla při minimálním dopadu na životní prostředí, zkvalitňování služeb s tím souvisejících a snaha o rozšíření sítě svých odběratelů.

Výrobní základna, výroba a distribuce tepla

Základní činností společnosti je výroba a rozvod tepelné energie. Výroba tepla byla ve fiskálním roce 2016-2017 realizována ve dvou plynových kotelnách na území města Česká Lípa a jedné plynové kotelny ve městě Dubá. Již sedmým rokem společnost vykupuje přebytečné teplo vznikající při výrobě elektrické energie v kogeneračních jednotkách

na kotelnách LOOS a Holý vrch. Společnost za toto období nakoupila tepelnou energii z kogeneračních jednotek ve výši 152,748 tis. GJ.

Podíl vstupních paliv a energií na výrobě tepelné energie



Hlavní výrobní základnu společnosti ve fiskálním roce 2016-2017 tvořily:

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

Dodávka tepla z těchto zdrojů je realizována horkovodními a teplovodními primárními rozvody o celkové délce cca 32,497 km, kterými je tepelná energie dodávána do 14 centrálních výměníkových stanic nebo přímo k objektům, kde jsou osazeny domovní předávací stanice, jejichž stav k 30. září 2017 činil 208. Současně s centrálními výměníkovými stanicemi provozuje společnost dalších 6,1 km sekundárních teplovodních sítí. Celková délka všech rozvodných sítí tak činí 38,597 km.

Životní prostředí

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

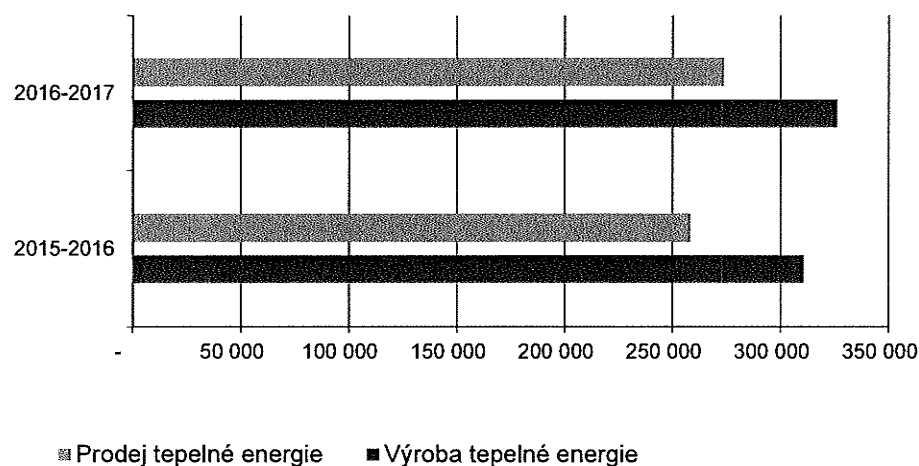
Ekologické zátěže

Společnost v současné době nezpůsobuje žádnou ekologickou zátěž.

Výroba a prodej tepla

Topná sezóna byla ukončena 11. května 2017 a nová topná sezóna pak byla zahájena 13. září 2017. Veškerá energie byla vyrobena ze zemního plynu a z odpadního tepla kogenerační jednotky. Dodávky tepla svým odběratelům pak společnost realizovala v objemu 274 046 GJ. V průběhu roku byla odběrateli v mnoha případech využívána možnost individuální regulace u instalovaných DPS v objektech (omezování vytápění ve školských zařízeních v sobotu, neděli, v době prázdnin, a přerušování dodávek teplé vody v průběhu dne).

Výroba a prodej tepelné energie 2015–2017 (v GJ)

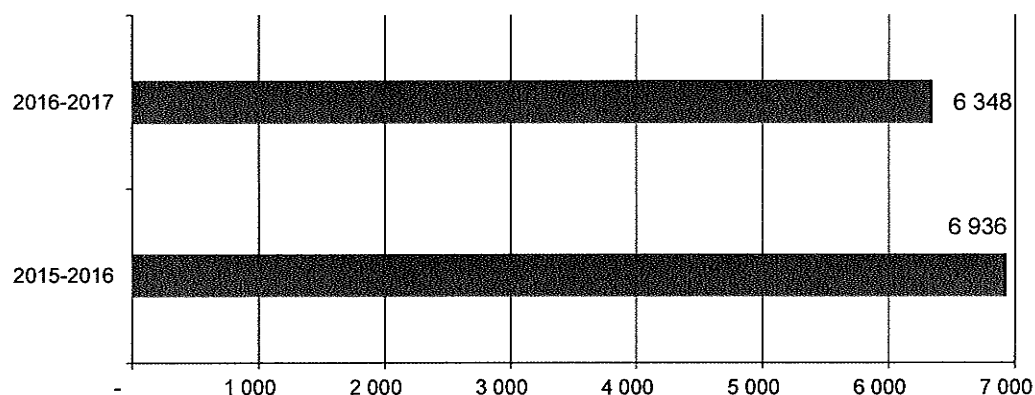


	2015–2016	2016–2017
Výroba tepelné energie	310 878	326 196
Prodej tepelné energie	258 353	274 046

Opravy a udržování hmotného investičního majetku

Opravy a údržba hmotného investičního majetku a to jak vlastního, tak pronajatého, byly prováděny v rozsahu potřebném pro dosažení legislativou předepsaných parametrů, bezpečnosti a životnosti tohoto majetku. Veškeré opravy a údržba majetku menšího charakteru byly řešeny interní údržbou, ostatní 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 odběratele co nejmenší. Celkové náklady na investice a údržbu činily v letech 2015 - 2017 13,284 mil. Kč.

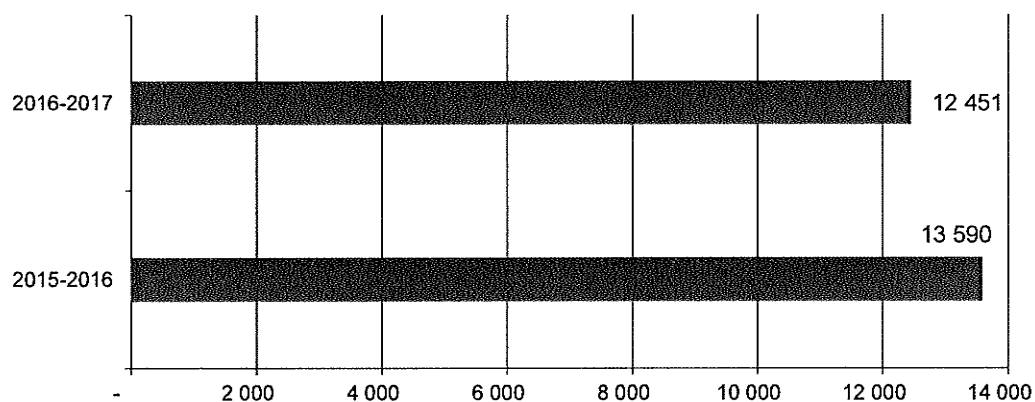
Celkové náklady na investice a údržbu 2015–2017 (v tis. Kč)



Vybrané ukazatele hospodaření 2015–2017 (v tis. Kč)

	2015–2016	2016–2017
Výnosy	165 960	158 427
Náklady bez daně z příjmu	149 174	143 039
Hospodářský výsledek před zdaněním	16 786	15 388
Daň z příjmu	3 196	2 937
Hospodářský výsledek po zdanění	13 590	12 451

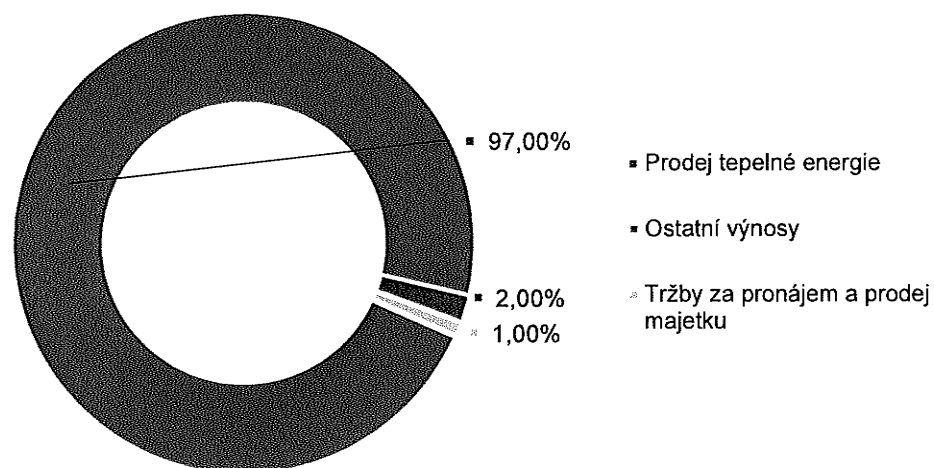
Hospodářský výsledek 2015 – 2017 (v tis. Kč)



V období fiskálního roku 2016-2017 skončila společnost s hospodářským výsledkem po zdanění ve výši 12 451 tis. Kč (15 388 tis. Kč před zdaněním).

Podrobný přehled o ekonomice a finanční situaci společnosti za fiskální rok 2016-2017 poskytují příložené účetní výkazy a příloha k účetní závěrce.

Struktura výnosů

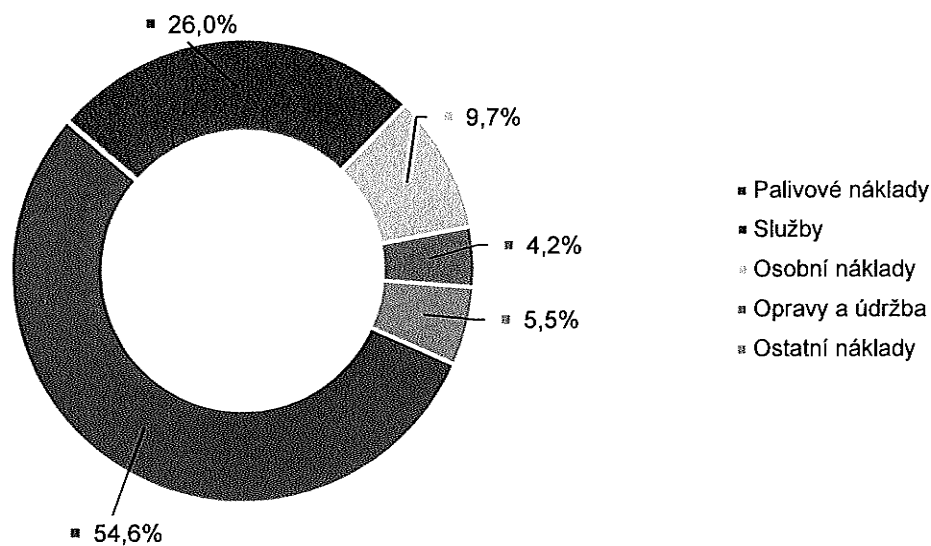


Prodej tepelné energie	153 546
Ostatní výnosy	3 201
Tržby za pronájem	1 308
Tržby za prodej majetku	372

Pozn.: v tisících Kč

Celkové výnosy ve fiskálním roce 2016–2017 dosáhly objemu 158 427 tis. Kč. Rozhodující položkou byly tržby z prodeje tepla, které tvořily 97,0 % výnosů. Ostatní výnosy byly tvořeny tržbami z podnájmu nemovitého majetku, dalších služeb a rozpuštěním dotace na emisní povolenky.

Struktura nákladů



Palivové náklady	78 015
Služby	37 194
Osobní náklady	13 919
Opravy a údržba	6 006
Náklady na elektřinu a vodu	3 498
Ostatní náklady	2 451
Odpisy	1 326
Náklady na materiál	630

Pozn.: v tisících Kč

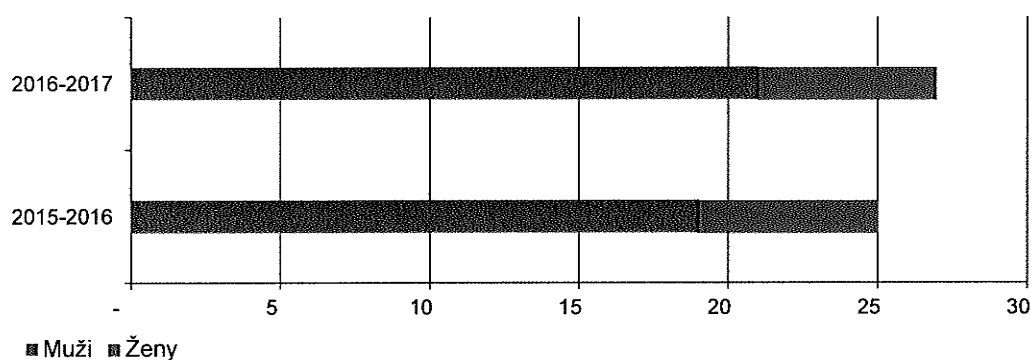
Celkové náklady mimo daňových dosáhly ve fiskálním roce 2016–2017 objemu 143 039 tis. Kč. Převážnou část nákladů tvořily výrobní náklady a to ve výši 87,6 %. Z těchto výrobních nákladů byly nejvyšší výdaje na palivo a energie. Z celkového objemu nákladů dále tvořily 9,7 % osobní náklady, 1 % odpisy majetku, 1,7 % ostatní náklady, ve kterých jsou k 30. září 2017 účetně zachyceny i náklady na emisní povolenky dle skutečné produkce emisí CO₂.

Zaměstnanecká politika

Společnost při naplňování zaměstnanecké a sociální politiky respektovala ustanovení schválené a platné kolektivní smlouvy na fiskální rok 2014-2015 vč. uzavřených dodatků platných pro fiskální rok 2016-2017. V rámci sociální politiky společnost svým zaměstnancům přispívá na penzijní připojištění, na životní pojištění, na závodní stravování, na jejich kulturní a sportovní rozvoj, rekreaci, zdravotní péči a růst kvalifikace.

Celkový počet zaměstnanců k 30. září 2017 činil 27.

Počet zaměstnanců



	2015–2016	2016–2017
Muži	19	21
Ženy	6	6
Počet zaměstnanců celkem	25	27

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 zabraňuje jejich zvyšování.

Organizační složky v zahraničí

Společnost nemá organizační složky 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

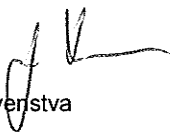
Pro další období má společnost pevné zázemí v kvalitní technologii výroby tepla. Společnost se dále zaměřuje na dobře fungující dodavatelsko-odběratelské vztahy. Součástí vývoje jsou i výběrová řízení na dodavatele potřebných komodit.

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 2017

Za společnost ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.

Ing. Jan Vencour
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 Hotline linku, která byla jako součást CMS zřízena v rámci skupiny MVV Energie CZ, a to ve formě e-mailové adresy compliance@mvv.cz. Za provoz této Hotline linky, resp. Za zajištění důvěrného způsobu komunikace a zpracování každého oznámení obdrženého na tuto Hotline linku, zodpovídá Manažer Compliance.

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

Manažer rovného zacházení zajišťuje především dohled nad dodržováním základních principů a pravidel rovného zacházení a ochrany před diskriminací ve všech společnostech skupiny, tedy včetně společnosti ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., a řešení obdržených sdělení, týkajících se případného porušení principů rovného zacházení a ochrany před diskriminací. K hlavním činnostem Manažera ochrany údajů pak patří dohled nad dodržováním vnitřního systému ochrany a zabezpečení osobních údajů a dat při jejich zpracovávání ve skupině MVV Energie CZ, dohled nad dodržováním nastavených vnitřních systémů, pravidel a předpisů a řešení obdržených sdělení týkajících se případného porušení ochrany osobních údajů a dat při jejich zpracovávání či neoprávněném nakládání s těmito údaji.

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 2017, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 30. září 2017 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 2017, její finanční výkonnosti a jejích peněžních toků za rok končící 30. září 2017 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 znalce, 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.

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 ve Společnosti odpovídá dozorčí rada.

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

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



**Akcionáři společnosti ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.
Zpráva nezávislého auditora**

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

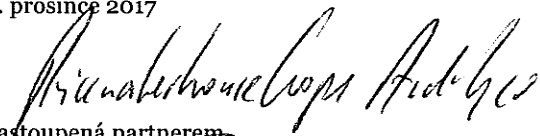
Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy 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 výše uvedenými 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 nepřetržitosti 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.

1. prosince 2017


zašoupená partnerem

Ing. Tomáš Bašta
statutární auditor, ev. č. 1966

2. Účetní závěrka

Rozvaha

k datu 30. září 2017 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2016 do 30. září 2017, minulé období od 1. října 2015 do 30. září 2016

označ.	AKTIVA	řád.	30.9.2017			30.9.2016	
			Brutto	Korekce	Netto	Netto	
a	b	c	1	2	3	4	
	AKTIVA CELKEM	001	325 578	-156 956	168 622	176 691	
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0	
B.	Dlouhodobý majetek	003	169 884	-156 933	12 951	15 022	
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	7 015	-748	6 267	7 351	
B. I. 2.	Ocenitelná práva	006	705	-705	0	0	
B. I. 2. 1.	Software	007	705	-705	0	0	
B. I. 4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	6 310	-43	6 267	7 351	
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	162 869	-156 185	6 684	7 671	
B. II. 1.	Pozemky a stavby	015	3 094	-2 598	496	657	
B. II. 1. 2.	Stavby	017	3 094	-2 598	496	657	
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	159 372	-153 587	5 785	5 402	
B. II. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	403	0	403	1 612	
B. II. 5. 1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	324	0	324	0	
B. II. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	79	0	79	1 612	
C.	Oběžná aktiva	037	155 673	-23	155 650	161 625	
C. II.	Pohledávky	046	123 866	-23	123 843	137 383	
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	057	123 866	-23	123 843	137 383	
C. II. 2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	301	-23	278	282	
C. II. 2. 4.	Pohledávky - ostatní	061	123 565	0	123 565	137 101	
C. II. 2. 4. 3.	Stát - daňové pohledávky	064	766	0	766	2 611	
C. II. 2. 4. 4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	11 613	0	11 613	13 122	
C. II. 2. 4. 5.	Dohadné účty aktivní	066	105 179	0	105 179	115 231	
C. II. 2. 4. 6.	Jiné pohledávky	067	6 007	0	6 007	6 137	
C. IV.	Peněžní prostředky	071	31 807	0	31 807	24 242	
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	40	0	40	45	
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	073	31 767	0	31 767	24 197	
D.	Časové rozlišení aktiv	074	21	0	21	44	
D. 1.	Náklady příštích období	075	21	0	21	44	

Rozvaha

k datu 30. září 2017 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2016 do 30. září 2017, minulé období od 1. října 2015 do 30. září 2016

označ.	PASIVA	řad.	30.09.2017	30.09.2016
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	078	168 622	176 691
A.	Vlastní kapitál	079	13 598	15 112
A. I.	Základní kapitál	080	1 000	1 000
A. I. 1.	Základní kapitál	081	1 000	1 000
A. III.	Fondy ze zisku	092	147	156
A. III. 2.	Statutární a ostatní fondy	094	147	156
A. IV.	Výsledek hospodářství minulých let (+/-)	095	0	366
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	096	0	366
A. V.	Výsledek hospodářství běžného účetního období	099	12 451	13 590
B. + C.	Cizí zdroje	101	155 024	161 579
B.	Rezervy	102	322	322
B. 4.	Ostatní rezervy	106	322	322
C.	Závazky	107	154 702	161 257
C. I.	Dlouhodobé závazky	108	301	259
C. I. 8.	Odložený daňový závazek	118	301	259
C. II.	Krátkodobé závazky	123	154 401	160 998
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	128	125 740	136 677
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	129	32	4
C. II. 8.	Závazky ostatní	133	28 629	24 317
C. II. 8. 3.	Závazky k zaměstnancům	136	762	609
C. II. 8. 4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	389	330
C. II. 8. 5.	Stát - daňové závazky a dotace	138	6 984	7 400
C. II. 8. 6.	Dohadné účty pasivní	139	14 484	9 848
C. II. 8. 7.	Jiné závazky	140	6 010	6 130

Výkaz zisku a ztráty

za rok končící 30. září 2017 v celých tisících Kč
běžné období od 1. října 2016 do 30. září 2017, minulé období od 1. října 2015 do 30. září 2016

označ.	TEXT	řád.	Skutečnost v účetním období	
			2016	2015
a	b	c	1	2
I.	Tržby za prodej výrobků a služeb	01	155 745	163 978
A.	Výkonová spotřeba	03	123 540	130 576
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	81 613	89 797
A. 3.	Služby	06	41 927	40 779
D.	Osobní náklady	09	13 919	13 240
D. 1.	Mzdové náklady	10	9 890	9 408
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	4 029	3 832
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	3 378	3 239
D. 2. 2.	Ostatní náklady	13	651	593
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	1 326	1 339
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	1 326	1 339
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	1 326	1 339
III.	Ostatní provozní výnosy	20	2 682	1 980
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	372	26
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	2 310	1 954
F.	Ostatní provozní náklady	24	4 227	3 945
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	18	0
F. 3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	1 862	1 609
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	2 347	2 336
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	15 415	16 858
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	0	2
K.	Ostatní finanční náklady	47	27	74
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-27	-72
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	15 388	16 786
L.	Daň z příjmů	50	2 937	3 196
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	2 895	3 221
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	42	-25
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	12 451	13 590
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	12 451	13 590
	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	158 427	165 960

Přehled o změnách vlastního kapitálu

za rok končící 30. září 2017 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2016 do 30. září 2017, minulé období od 1. října 2015 do 30. září 2016

(tis. Kč)	Základní kapitál	Rezervní fond	Statutární a ostatní fondy	Nerozdělený zisk	HV běžného období	Celkem
Zůstatek k 1. říjnu 2015	1 000	200	116	0	17 771	19 087
Převod HV min. roku do nerozděleného zisku	0	0	0	17 771	- 17 771	0
Výplata dividend	0	0	0	- 17 255	0	- 17 255
Příděly do statutárních a ostatních fondů	0	0	350	- 350	0	0
Použití statutárních a ostatních fondů	0	- 200	- 310	200	0	- 310
Hospodářský výsledek 2015/2016	0	0	0	0	13 590	13 590
Zůstatek k 30. září 2016	1 000	0	156	366	13 590	15 112
Převod HV min. roku do nerozděleného zisku	0	0	0	13 590	-13 590	0
Výplata dividend	0	0	0	- 13 606	0	- 13 606
Příděly do statutárních a ostatních fondů	0	0	350	- 350	0	0
Použití statutárních a ostatních fondů	0	0	- 359	0	0	- 359
Hospodářský výsledek 2016/2017	0	0	0	0	12 451	12 451
Zůstatek k 30. září 2017	1 000	0	147	0	12 451	13 598

Přehled o peněžních tocích

za rok končící 30. září 2017 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2016 do 30. září 2017, minulé období od 1. října 2015 do 30. září 2016

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2017	Rok končící 30. září 2016
Peněžní toky z provozní činnosti		
Účetní zisk (+) / ztráta (-) z běžné činnosti před zdaněním	15 388	16 786
A.1 Úpravy o nepeněžní operace:		
A.1.1 Odpisy stálých aktiv	1 326	1 339
A.1.2 Změna stavu opravných položek a rezerv	0	47
A.1.3 Zisk (-) / ztráta (+) z prodeje stálých aktiv	- 354	- 26
A.1.5 Vyúčtované nákladové (+) a výnosové (-) úroky	0	- 2
A* Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	16 360	18 144
A.2 Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu:		
A.2.1 Změna stavu pohledávek a přechodných účtů aktiv	12 661	8 246
A.2.2 Změna stavu krátkodobých závazků a přechodných účtů pasiv	- 6 597	- 5 951
A** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	22 424	20 439
A.4 Úroky přijaté	0	2
A.5 Zaplacená daň z příjmů	- 1 993	- 4 408
A*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	20 431	16 033
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1 Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	727	- 1 543
B.2 Příjmy z prodeje stálých aktiv	372	26
B*** Čistý peněžní tok z investiční činnosti	1 099	- 1 517
Peněžní toky z finanční činnosti		
C.2 Změna stavu vlastního kapitálu:		
C.2.5 Přímé platby na vrub fondů – čerpání sociálního fondu	- 359	- 310
C.2.6 Vyplacené podíly na zisku	- 13 606	- 17 255
C*** Čistý peněžní tok z finanční činnosti	- 13 965	- 17 565
Čisté zvýšení / snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	7 565	- 3 049
Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku	24 242	27 291
Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku	31 807	24 242

Příloha účetní závěrky

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.	94,99	94,99

Společnost se změnou svých stanov podřídila zákonu o obchodních korporacích jako celku. Tato skutečnost nabyla účinnosti 28. prosince 2015.

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 s povinností auditu a je sestavena v historických cenách.

2.2. Srovnatelné údaje

Na základě požadavků novely zákona o účetnictví a prováděcí vyhlášky platné od 1. ledna 2016 došlo ke změně vykazování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty. Pro zajištění srovnatelnosti těchto položek s minulým účetním obdobím byly položky rozvahy a výkazu zisku a ztráty za rok končící 30. září 2016 reklasifikovány v souladu s Českým účetním standardem pro podnikatele č. 024 „Srovnatelné období za účetní období započaté v roce 2016“.

2.3. 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 z jeho pořízením související.

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek s výjimkou pozemků, které se neodpisují, je odpisován metodou rovnoměrných odpisů 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.

2.4. 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 ziskatelnou částku, pak je k těmto emisním povolenkám tvořena opravná položka.

2.5. 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.

2.6. 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.

2.7. 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.

2.8. 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 budoucí 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.

2.9. Dotace

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

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

2.10. Tržby

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

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

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

2.11. Spřízněné strany

Spřízněnými stranami Společnosti se rozumí:

- strany, které přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat rozhodující vliv u Společnosti, a 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 8.

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 v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

3. Dlouhodobý nehmotný majetek

(tis. Kč)	1. října 2016	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2017
Pořizovací cena				
Software	705	0	0	705
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	59	0	0	59
Emisní povolenky	7 320	1 002	2 071	6 251
Celkem	8 084	1 002	2 071	7 015
Oprávky				
Software	705	0	0	705
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	28	15	0	43
Celkem	733	15	0	748
Zůstatková hodnota	7 351			6 267

(tis. Kč)	1. října 2015	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2016
Pořizovací cena				
Software	705	0	0	705
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	59	0	0	59
Emisní povolenky	8 125	1 101	- 1 906	7 320
Celkem	8 889	1 101	- 1 906	8 084
Oprávky				
Software	705	0	0	705
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	14	14	0	28
Celkem	719	14	0	733
Zůstatková hodnota	8 170			7 351

Emisní povolenky vykázané v rozvaze v rámci dlouhodobého nehmotného majetku k 30. září 2017 představují 38 269 ks EUA (k 30. září 2016: 41 875 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 2016	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2017
Pořizovací cena				
Budovy a stavby	3 094	0	0	3 094
Movité věci	153 695	1 533	0	155 228
Auta	3 052	0	654	2 398
Ostatní	1 817	18	89	1 746
Nedokončené investice	1 612	- 1 533	0	79
Zálohy na pořízení HIM	0	324	0	324
Celkem	163 270	342	743	162 869
Oprávky				
Budovy a stavby	2 437	161	0	2 598
Movité věci	149 691	531	0	150 222
Auta	1 713	568	636	1 645
Ostatní	1 758	51	89	1 720
Celkem	155 599	1 311	725	156 185
Zůstatková hodnota	7 671			6 684

(tis. Kč)	1. října 2015	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2016
Pořizovací cena				
Stavby	3 094	0	0	3 094
Hmotné movité věci a jejich soubory	152 007	1 873	- 185	153 695
Auta	2 744	543	- 235	3 052
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	1 952	20	- 155	1 817
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	332	1 280	0	1 612
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	1 371	- 1 371	0	0
Celkem	161 500	2 345	- 575	163 270
Oprávky				
Stavby	2 277	160	0	2 437
Hmotné movité věci a jejich soubory	149 500	376	- 185	149 691
Auta	1 250	698	- 235	1 713
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	1 826	87	- 155	1 758
Celkem	154 853	1 321	- 575	155 599
Zůstatková hodnota	6 647			7 671

Společnost nevyužívala k 30. září 2017 ani k 30. září 2016 majetek pronajatý formou finančního leasingu.

5. Pohledávky

Pohledávky po splatnosti k 30. září 2017 činily 49 tis. Kč (k 30. září 2016: 291 tis. Kč).

Opravná položka k pohledávkám k 30. září 2017 činila 23 tis. Kč (k 30. září 2016: 23 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 3 642 tis. Kč zaplacené Společností k 30. září 2017 (k 30. září 2016: 4 407 tis. Kč) byly započteny s rezervou na daň z příjmu ve výši 2 876 tis. Kč vytvořenou k 30. září 2017 (k 30. září 2016: 3 221 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 2017	30. září 2016
Pohledávky z titulu nevyfakturované dodávky tepla a teplé vody	105 107	115 134
Přijaté zálohy	- 125 740	- 136 677
Čistá hodnota závazku	- 20 633	- 21 543

Položka Jiné pohledávky zahrnuje zejména přefakturace vody ve výši 5 996 tis. Kč (k 30. září 2016: 6 130 tis. Kč) souběžně s položkou Jiné závazky ve stejné výši.

6. Vlastní kapitál

Společnost je vlastněna společností Českolipské teplo a.s. (94,99 %), zapsanou v České republice, a Městem Česká Lípa (5,01 %). Mateřská společnost celé skupiny je společnost MVV Energie AG, zapsaná ve Spolkové republice Německo.

Schválené a vydané akcie:

	30. září 2017		30. září 2016	
	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 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.

Společnost se přihlásila k zákonu o obchodních korporacích jako celku (viz poznámku 1) a využila možnosti nevytvářet povinně rezervní fond, což zároveň umožňují Stanovy Společnosti.

Rezervní fond byl převeden do položky nerozděleného zisku minulých let na základě rozhodnutí valné hromady Společnosti ze dne 21. března 2016.

Dne 30. března 2017 valná hromada schválila účetní závěrku Společnosti za rok končící 30. září 2016 a rozhodla o rozdělení zisku za rok končící 30. září 2016 formou výplaty dividendy ve výši 13 606 tis. Kč a přidělu do sociálního fondu ve výši 350 tis. Kč.

7. Závazky, budoucí závazky a podmíněné závazky

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

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

Vedení Společnosti si není vědomo žádných podmíněných závazků Společnosti k 30. září 2017.

V rámci položky „Stát-daňové dotace“ je k 30. září 2017 vykázána dotace z titulu bezplatného přidělení emisních povolenek ve výši 6 248 tis. Kč (2016: 7 320 tis. Kč).

Krátkodobé přijaté zálohy jsou popsány v poznámce 5.

Celková výše závazků nezahrnutých v rozvaze, která vychází z uzavřené nájemní smlouvy k 30. září 2017, činila 36 875 tis. Kč (k 30. září 2016: 36 875 tis. Kč) a garantovaného množství odebraného plynu k 30. září 2017, činila 846 tis. Kč (k 30. září 2016: 65 482 tis. Kč).

8. Transakce se spřízněnými stranami

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

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2017	Rok končící 30. září 2016
Výnosy		
Prodej služeb a nájemné	877	1 145
Celkem	877	1 145
Náklady		
Nákup energií (teplo, elektřina)	33 361	38 123
Placené nájemné	30 701	30 556
Nákup služeb (IT, poradenství)	5 340	3 978
Ostatní	0	1 071
Celkem	69 402	73 728

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

(tis. Kč)	30. září 2017	30. září 2016
Pohledávky		
Pohledávky z obchodních vztahů	0	89
Celkem	0	89
Závazky		
Závazky vůči společnostem v konsolidačním celku		
Z toho:		
- Dohadné účty pasivní	10 355	3 020
Celkem	10 355	3 020

Členům řídicích, kontrolních, správních orgánů nebyly k 30. září 2017 a 2016 poskytnuty žádné zálohy, úvěry, žádná zajištění ani ostatní plnění.

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

9. Zaměstnanci

V roce končícím 30. září 2017 byl průměrný přepočtený počet zaměstnanců 26 (2016: 26).

Členové představenstva nejsou zaměstnanci Společnosti.

10. Daň z příjmů

Daňový náklad zahrnuje:

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2017	Rok končící 30. září 2016
Splatnou daň (19 %)	2 895	3 221
Odloženou daň	42	- 25
Celkem daňový náklad	2 937	3 196

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 19 % (daňová sazba pro roky 2016 a následující).

Odloženou daňovou pohledávku / závazek lze analyzovat následovně:

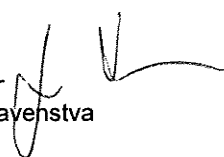
(tis. Kč)	30. září 2017	30. září 2016
Odložený daňový závazek / pohledávka z titulu:		
rozdílu účetní a daňové zůstatkové hodnoty majetku	- 362	- 320
rezerv a opravných položek	61	61
Čistý odložený daňový závazek	- 301	- 259

11. Následné události

Dne 27. října 2017 proběhla dozorčí rada Společnosti, která projednala odstoupení Ing. Jaroslava Pantůčka z funkce člena představenstva ke dni 31. října 2017 a zároveň zvolila do funkce člena představenstva společnosti s účinností od 1. listopadu 2017 Ing. Jana Vencoura, a to pro resort Celkové řízení, strategie, obchod a finanční řízení.

1. prosince 2017

Ing. Jan Vencour
předseda představenstva



Ing. Jan Sulík
místopředseda představenstva



3. Zpráva o vztazích

Obchodní firma:	ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.
Sídlo:	Liberecká 132, 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 2016–ZÁŘÍ 2017

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, Kutvirtova 339/5, PSČ: 150 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, Sokolovská 572, PSČ 686 01; IČO 634 72 163;
Českolipské teplo a.s. se sídlem Praha 5 – Radlice, Kutvirtova 339/5, PSČ 150 00;
IČO 631 49 907;
e.services s.r.o. se sídlem Děčín – Děčín I – Děčín, Oblouková 958/25, PSČ 405 02;
IČO 287 48 514;
ENERGIE Holding a.s. se sídlem Praha 5 – Radlice, Kutvirtova 339/5, PSČ 150 00;
IČO 275 94 301;
G-LINDE s.r.o. se sídlem Praha 5 – Radlice, Kutvirtova 339/5, PSČ 150 00; IČO 246 845 38;
G-RONN s.r.o. se sídlem Praha 5 – Radlice, Kutvirtova 339/5, PSČ 150 00; IČO 246 79 399;
IROMEZ s.r.o. se sídlem Pelhřimov, Pod Náspem 2005, PSČ 393 01; IČO 247 07 341;
OPATHERM a.s. se sídlem Horní náměstí 283/58, Město, 746 01 Opava; IČO 253 85 771;
POWGEN a.s. se sídlem Praha 5, Kutvirtova 339/5, PSČ 150 00; IČO 279 28 411;
TERMO Děčín a.s. se sídlem Děčín III, Oblouková 958/25, PSČ 405 02; IČO 640 50 882;
TERMIZO a.s. se sídlem Liberec, Dr. Milady Horákové 571/56, PSČ 460 06;
IČO 646 50 251;
Zásobování teplem Vsetín a.s. se sídlem Vsetín, Jiráskova 1326, PSČ 755 01;
IČO 451 92 588.

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 622 41 672.

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 2016–září 2017, 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 popsaných smluv neproběhla v účetním období říjen 2016 – září 2017 na popud ani v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob žádná jednání, která by se týkala majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky.

V průběhu účetního období byla vyplacena dividenda společnosti Českolipské teplo a.s. přesahující částku 10 % vlastního kapitálu Společnosti, zjištěného podle poslední účetní závěrky. Z tohoto plnění žádná újma nevznikla.

SMLOUVY MEZI SPOLEČNOSTÍ A OSOBOU OVLÁDANOU (ŘÍZENOU) ČI OVLÁDAJÍCÍ (ŘÍDÍCÍ) A NAVZÁJEM MEZI OVLÁDANÝMI ZA OBDOBÍ ŘÍJEN 2016 – ZÁŘÍ 2017

Smlouvy se společností MVV Energie AG

V tomto období nebyla uzavřena žádná nová smlouva.

Smlouvy se společností MVV Energie CZ a.s.

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

- a) Mandátní smlouva, jejímž předmětem je pojištění rizik v rámci uzavřené smlouvy o sdružení, za odměnu v obvyklé výši uzavřená mezi společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 7. ledna 2009 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- b) Smlouva o poskytování poradenství mezi společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 20. března 2009 za odměnu v obvyklé výši. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- c) Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT mezi společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 31. prosince 2013. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- d) Smlouva o zpracování osobních údajů mezi společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 31. prosince 2013. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

- e) Smlouva o sdružení – Dodatek č. 11 ke smlouvě o sdružení 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. uzavřený dne 7. ledna 2009, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- f) Příkazní smlouva uzavřená 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. dne 15. dubna 2015 týkající se smluv o dodávkách plynu uzavřených mezi jednotlivými společnostmi a společností LAMA energy a.s. pro rok 2016. Uvedená příkazní smlouva byla ukončena 31. prosince 2016. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- g) Příkazní smlouva uzavřená 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. dne 29. května 2017 týkající se smluv o dodávkách plynu uzavřených mezi jednotlivými společnostmi a společností LAMA energy a.s. pro rok 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- h) Příkazní smlouva uzavřená 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. dne 23. října 2015 týkající se smluv o dodávkách plynu uzavřených mezi jednotlivými společnostmi a společností LAMA energy a.s. pro rok 2017. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- i) Příkazní smlouva uzavřená 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. dne 15. června 2016 týkající se smluv o dodávkách plynu uzavřených mezi jednotlivými společnostmi a společností LAMA energy a.s. pro rok 2018. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- j) Smlouva o nájmu dopravního prostředku ze dne 1. ledna 2017 na období 1. ledna – 31. ledna 2017. Smlouva byla ukončena dne 31. ledna 2017. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

Smlouvy mezi ovládanou osobou a dalšími ovládanými osobami

V tomto období byly uzavřeny tyto smlouvy mezi ovládanou osobou a dalšími ovládanými osobami:

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 30. března 2009. 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 30. března 2009. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- c) Nájemní smlouva o nájmu souboru 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 31. března 2009 za nájemné stanovené v obvyklé výši ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

se společností Teplárna Liberec a.s.

- a) Smlouva o poskytování služeb mezi společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 31. ledna 2011, jejímž předmětem je poskytování marketingových a PR služeb. Smlouva byla ukončena dne 31. července 2017. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

se společností TERMO Děčín a.s.

- a) Smlouva o poskytování služeb ekonomických činností mezi společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností TERMO Děčín a.s. uzavřená dne 30. dubna 2012. Smlouva byla ukončena dne 31. prosince 2016. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

se společností e.services s.r.o.

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

se společností G-RONN s.r.o.

- a) Smlouva o poskytování služeb mezi společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 1. dubna 2011. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- b) Smlouva o poskytování služeb mezi společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 2. května 2011. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- c) Smlouva o nájmu nebytových prostor mezi společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 30. května 2011. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- d) Smlouva o dodávce tepelné energie mezi společností 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 společností 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 sdružených službách dodávky elektřiny ze sítí NN oprávněnému zákazníkovi č. EE/01/2017 mezi společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 3. ledna 2017. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- g) Smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny ze sítí NN oprávněnému zákazníkovi č. EE/01/2016 mezi společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 30. prosince 2015. Smlouva byla ukončena dne 31. prosince 2016. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- h) Smlouva o poskytování zemního plynu pro kogenerační jednotku v areálu kotelny LOSS Česká Lípa č. ZP/G/1/2017 mezi společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 3. ledna 2017. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- i) Smlouva o poskytování zemního plynu pro kogenerační jednotku v areálu kotelny Holý vrch Česká Lípa č. ZP/G/2/2017 mezi společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 3. ledna 2017. 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/1/2016 mezi společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ

a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 30. prosince 2015. Smlouva byla ukončena dne 31. prosince 2016. 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/2/2016 mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 30. prosince 2015. Smlouva byla ukončena dne 31. prosince 2016. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- l) 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.

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.

Újmy způsobené společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a posouzení vyrovnaní vzniklé újmy dle § 71 a § 72 zákona o obchodních korporacích, v platném znění

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

Tajné informace

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

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

Další informace

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

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

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

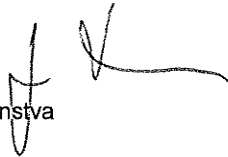
Závěr

Představenstvo společnosti ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. konstatuje, že za období říjen 2016 – září 2017 nevznikla společnosti ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. ze vztahů mezi ovládající a ovládanou (řídící a řízenou) společností a ovládanými společnostmi, tj. mezi všemi společnostmi v rámci koncernu MVV Energie navzájem žádná újma.

V České Lípě dne 1. prosince 2017

Za společnost ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.

Ing. Jan Vencour
předseda představenstva



Ing. Jan Sulík
místopředseda představenstva



**Příloha č. 1 ke Zprávě o vztazích – Koncernová struktura skupiny MVV Energie CZ
ke dni 30. září 2017**

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. 94,99 %
Město Česká Lípa 5,01 %

› **Teplárna Liberec, a.s.**

ENERGIE Holding a.s. 70,00 %
Statutární město Liberec 30,00 %

Pozn.: Organizační struktura je platná k 30. září 2017.

4. Následné události

Dne 27. října 2017 proběhla dozorčí rada Společnosti, která projednala odstoupení Ing. Jaroslava Pantůčka z funkce člena představenstva ke dni 31. října 2017 a zároveň zvolila do funkce člena představenstva společnosti s účinností od 1. listopadu 2017 Ing. Jana Vencoura, a to pro resort Celkové řízení, strategie, obchod a finanční řízení.



 člen skupiny MVV Energie CZ

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.

Liberecká 132, 470 01 Česká Lípa

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

IČO: 646 53 200, DIČ: CZ64653200

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

www.clt.mvv.cz