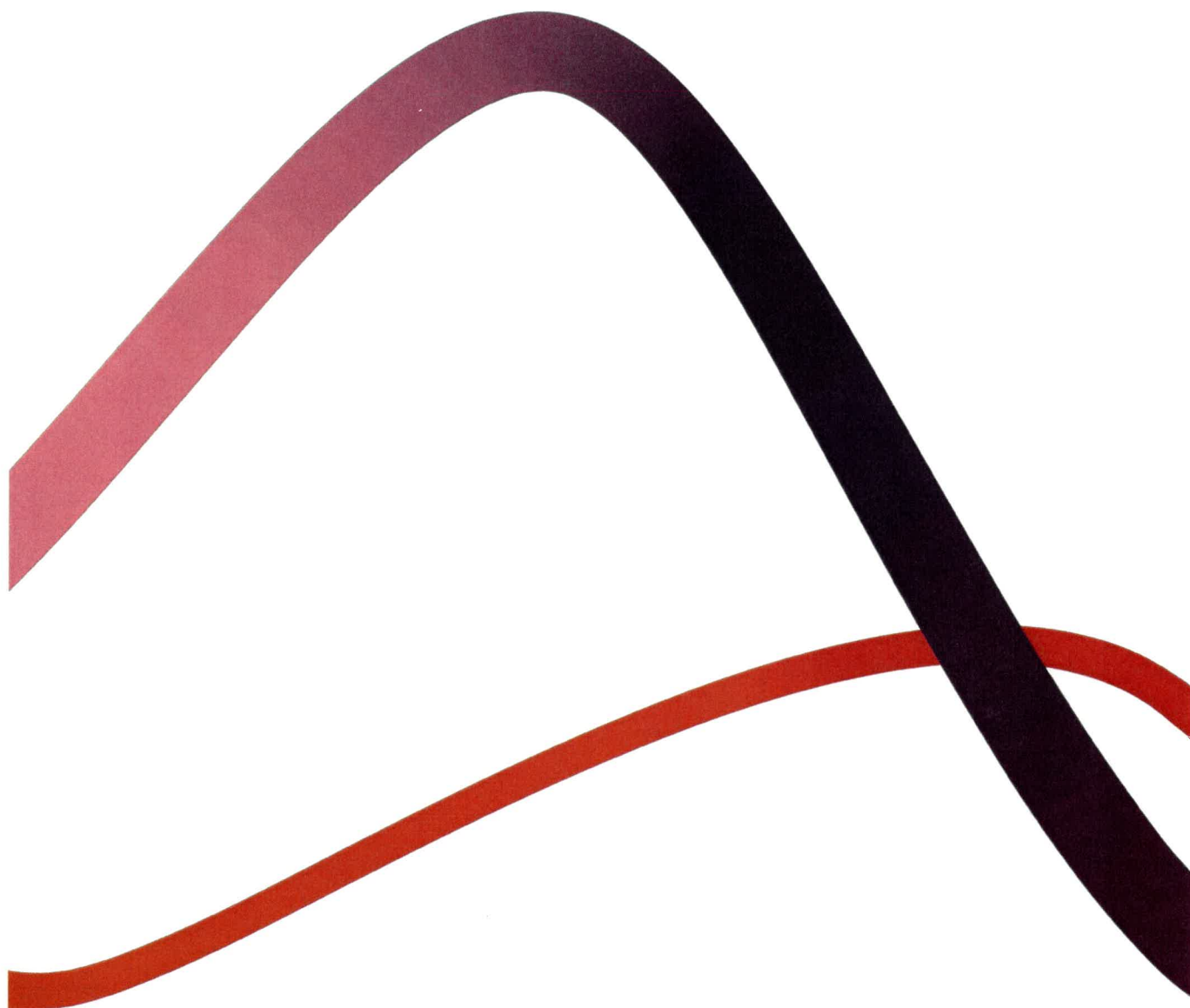


Výroční zpráva 2017–2018



**Inspirujeme
s energií.**



 člen skupiny MVV Energie CZ

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.



člen skupiny MVV Energie CZ

Výroční zpráva

za období fiskálního roku
od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018

Obsah

Obecná část	4
1. Úvodní slovo	5
2. Profil společnosti	7
3. Organizační struktura společnosti	10
4. Významné události roku 2017–2018	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	41
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.

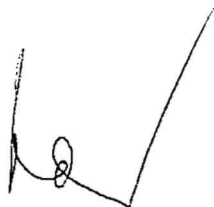
V uplynulém fiskálním roce se společností ekonomicky dařilo, což je významným předpokladem pro její další rozvoj. Naším zákazníkům jsme, tak jako v předešlých topných sezónách, zajistili spolehlivé a bezpečné dodávky tepelné energie. Realizované výdaje na opravy, údržbu a investice směřovaly k efektivnějšímu 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. Radomír Ondra
Předseda představenstva
ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.

2. Profil společnosti

Stav k 30. září 2018

Obchodní firma:	ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.
Právní forma:	Akciová společnost
Sídlo:	Liberecká 132, 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:

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 2017–2018 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. Radomír Ondra
Předseda představenstva (od 1. ledna 2018)



Ing. Jan Sulík
Místopředseda představenstva

Ing. Jan Vencour
Předseda představenstva (od 1. listopadu 2017 do 31. prosince 2017)

Ing. Jaroslav Pantůček
Předseda představenstva (do 31. října 2017)

Dozorčí rada

Jörg Lüdorf

předseda dozorčí rady (od 29. června 2018)

Ing. Jaroslav Pantůček

místopředseda dozorčí rady (od 15. srpna 2018)

MUDr. Karel Tejnora

člen dozorčí rady

Ing. Jan Vencour

člen dozorčí rady (od 27. září 2018)

Ing. Petr Mertin

člen dozorčí rady (od 27. září 2018)

Ing. Jiří Koptík

předseda dozorčí rady (do 29. června 2018)

Ing. Libor Žížala

místopředseda dozorčí rady (do 29. června 2018)

Sbor poradců

Oldřich Panc

předseda sboru poradců

Jan Rubický

místopředseda sboru poradců (od 16. ledna 2018)

Jana Rychtaříková

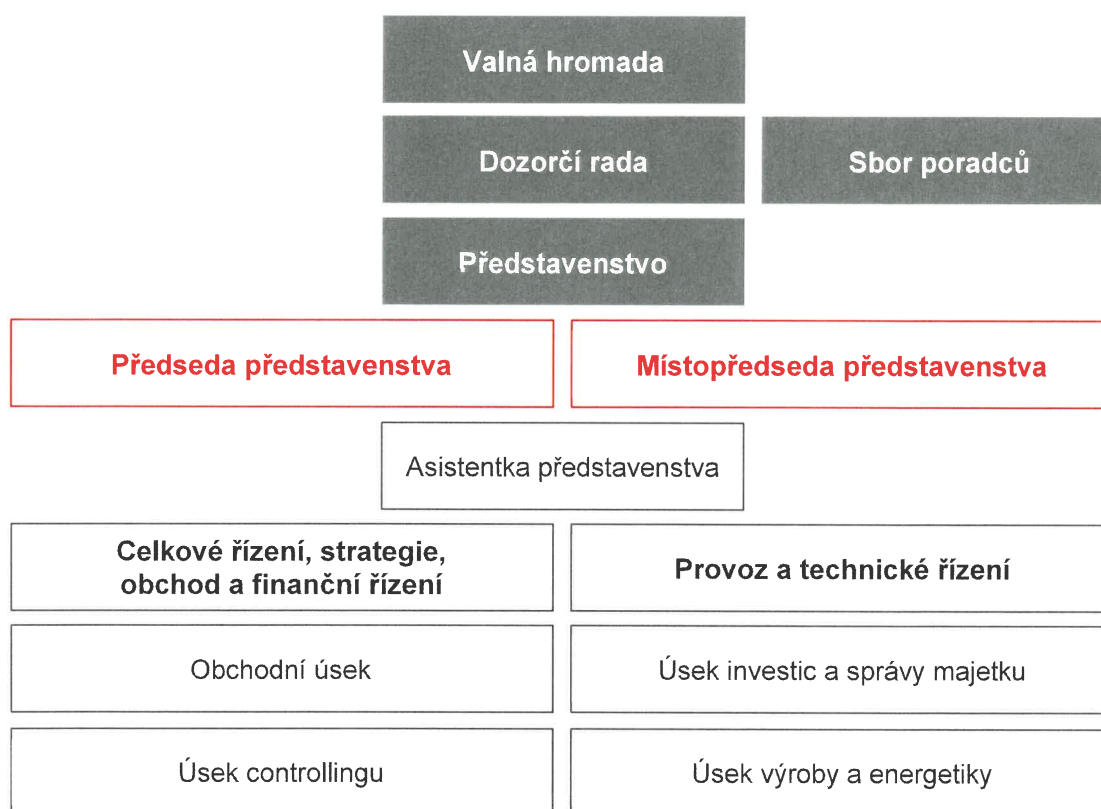
členka sboru poradců

Ing. Jiří Kladníček

místopředseda sboru poradců (do 16. ledna 2018)

3. Organizační struktura společnosti

Organizační struktura společnosti ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.
ke dni 30. září 2018



4. Významné události roku 2017–2018

Ve fiskálním roce 2017-2018 byla provedena výměna měřičů tepla ÚT v lokalitě EC8, Slovanka 1, 2 v celkové výši 1,98 mil. Kč. Akce byla realizována v rámci udržitelnosti přesného měření spotřeby tepelné energie a zajištění dálkových přenosu dat pro další zpracování a archivaci odečtů. Jedná se o fakturační stanovená měřidla, která podléhají zákonu o metrologii a tomu spojené legislativě. Především se jedná o dožívající magnetoindukční měřidla spotřeby tepelné energie typu Clorius Combimeter, které byla pořízena a instalována v letech 1992 a 1993 (stáří 25-26 let). Původní měřidla byla nahrazena ultrazvukovými měřidly stejné dimenze s vyššími metrologickými vlastnostmi a odpovídající komunikací.

Mimo topné období proběhla důsledná kontrola technologie včetně revizí a oprav. Modernizace přispěly ke zvýšení komfortu dodávek tepla a účinnosti soustavy.

Vstup OSBD Česká Lípa do společnosti

Ve fiskálním roce 2017–2018 se Okresní stavební bytové družstvo Česká Lípa, největší odběratel tepla od ČLT, rozhodlo podpořit zachování a rozvoj této moderní a ekologické soustavy zásobování teplem a dne 27. září 2018 se stalo jejím dalším akcionářem s podílem 19,99 %.

Věrnostní program

V září 2018 odstartovala společnost ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ věrnostní program pro všechny své odběratele, kterým dodává teplo až do domu, tedy pro domácnosti, školy, školky, zdravotnická zařízení, veřejné budovy i podnikatelské provozovny. Průměrný bytový dům tak může na vytápění a přípravě teplé vody ušetřit po dobu trvání smlouvy desetitisíce korun. Podmínkou pro získání nižší ceny tepla je uzavření věrnosti smlouvy o dodávce tepelné energie na období pět let.

Kompletní služba pro naše zákazníky

Prioritou společnosti ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., stejně tak jako ostatních společností skupiny MVV Energie CZ, je rozvoj zákaznické podpory. 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, 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 2017-2018 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.

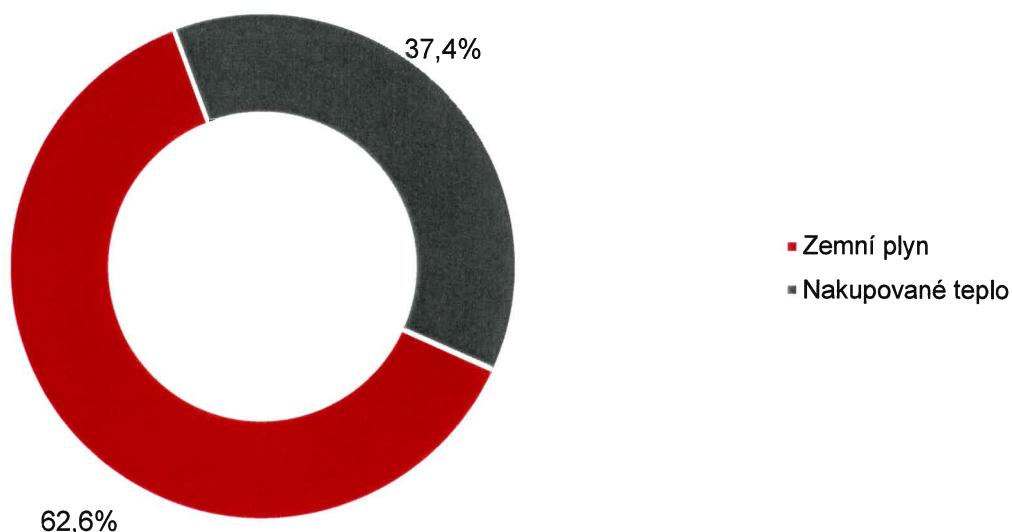
Hlavním cílem společnosti je stejně jako v minulých obdobích zajišťování spolehlivé a bezpečné dodávky tepla při minimálním dopadu na životní prostředí, zkvalitňování služeb s tím souvisejících a snaha o rozšíření sítě svých odběratelů.

Výrobní základna, výroba a distribuce tepla

Základní činností společnosti je výroba a rozvod tepelné energie. Výroba tepla byla ve fiskálním roce 2017-2018 realizována ve dvou plynových kotelnách na území města Česká

Lípa a jedné plynové kotelny ve městě Dubá. Již osmým 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 113,6 tis. GJ.

Podíl vstupních paliv a energií na výrobě tepelné energie



Hlavní výrobní základnu společnosti ve fiskálním roce 2017-2018 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 výměňkových stanic nebo přímo k objektům, kde jsou osazeny domovní předávací stanice, jejichž stav k 30. září 2018 činil 208. Současně s centrálními výměňkovými 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.

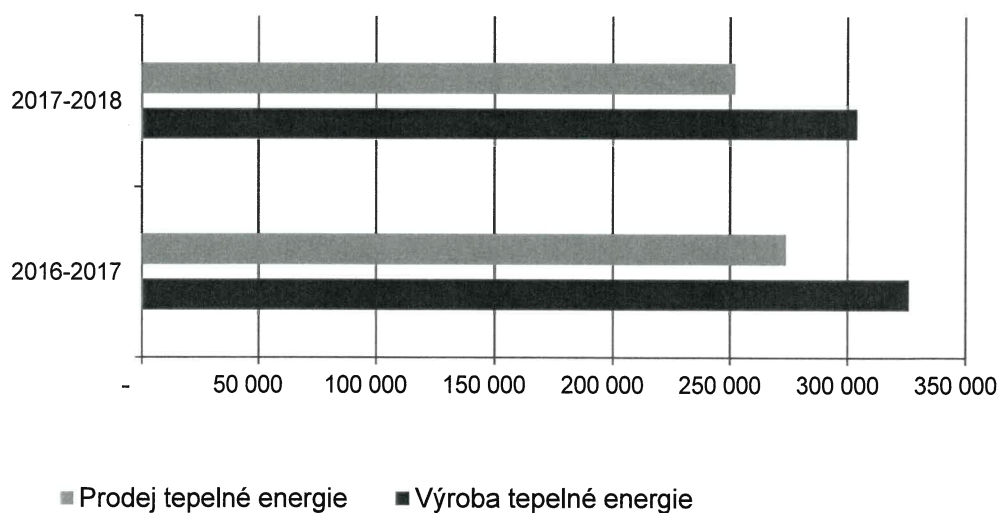
Ekologické zátěže

Společnost v současné době nezpůsobuje žádnou ekologickou zátěž.

Výroba a prodej tepla

Topná sezóna byla ukončena 17. dubna 2018 a nová topná sezóna pak byla zahájena 24. září 2018. Veškerá energie byla vyrobena ze zemního plynu a z nakoupeného tepla z kogeneračních jednotek. Dodávky tepla svým odběratelům pak společnost realizovala v objemu 252 202 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 2016 – 2018 (v GJ)

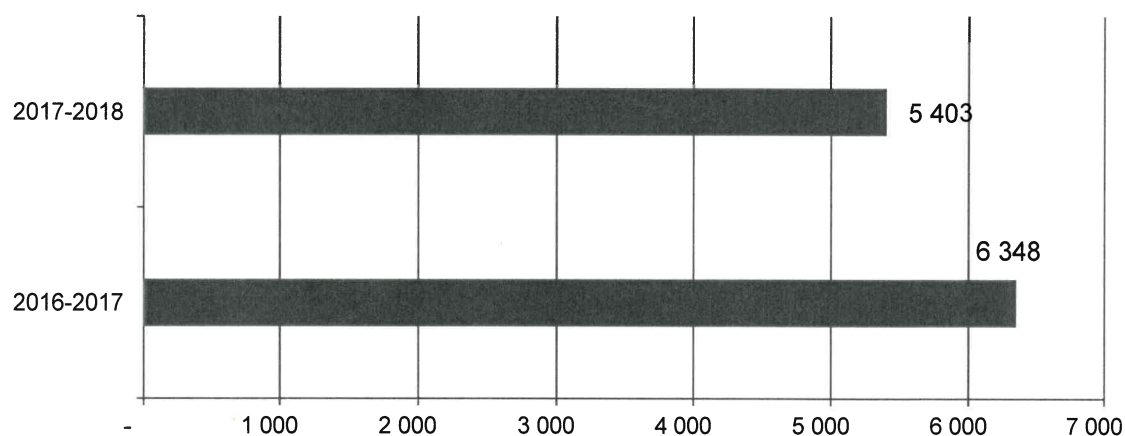


	2016–2017	2017–2018
Výroba tepelné energie	326 196	304 070
Prodej tepelné energie	274 046	252 202

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 ve fiskálním roce 2017-2018 cca 5,403 mil. Kč.

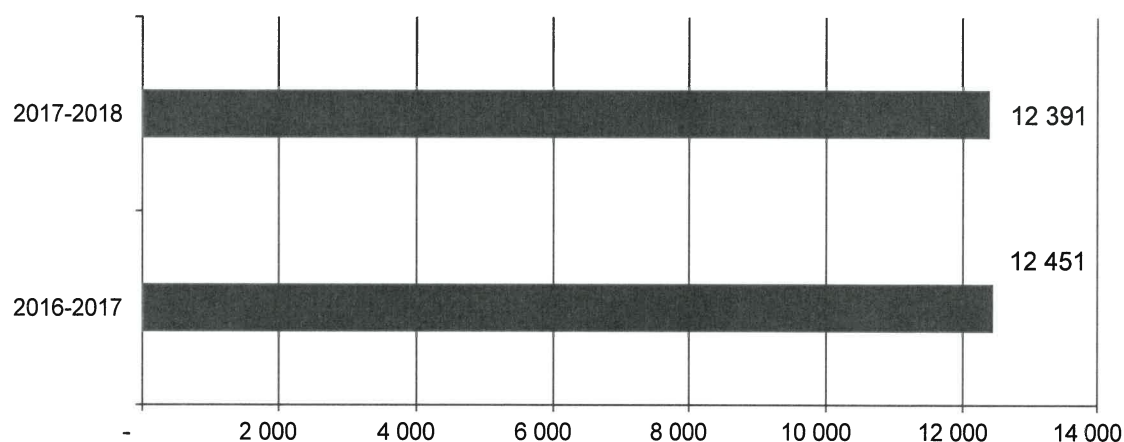
Celkové náklady na investice a údržbu 2016 – 2018 (v tis. Kč)



Vybrané ukazatele hospodaření 2016 – 2018 (v tis. Kč)

	2016–2017	2017–2018
Čistý obrat	158 427	145 281
Náklady bez daně z příjmu	143 039	129 951
Hospodářský výsledek před zdaněním	15 388	15 330
Daň z příjmu	2 937	2 939
Hospodářský výsledek po zdanění	12 451	12 391

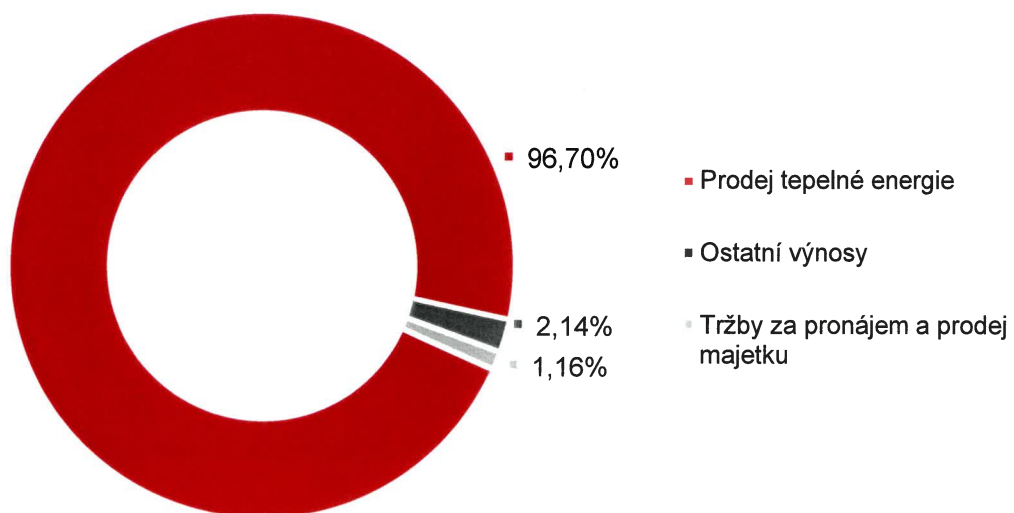
Hospodářský výsledek 2016 – 2018 (v tis. Kč)



V období fiskálního roku 2017-2018 dosáhla společnost hospodářského výsledku po zdanění ve výši 12 391 tis. Kč (15 330 tis. Kč před zdaněním).

Podrobný přehled o ekonomice a finanční situaci společnosti za fiskální rok 2017-2018 poskytují příložené účetní výkazy a příloha k účetní závěrce.

Struktura výnosů

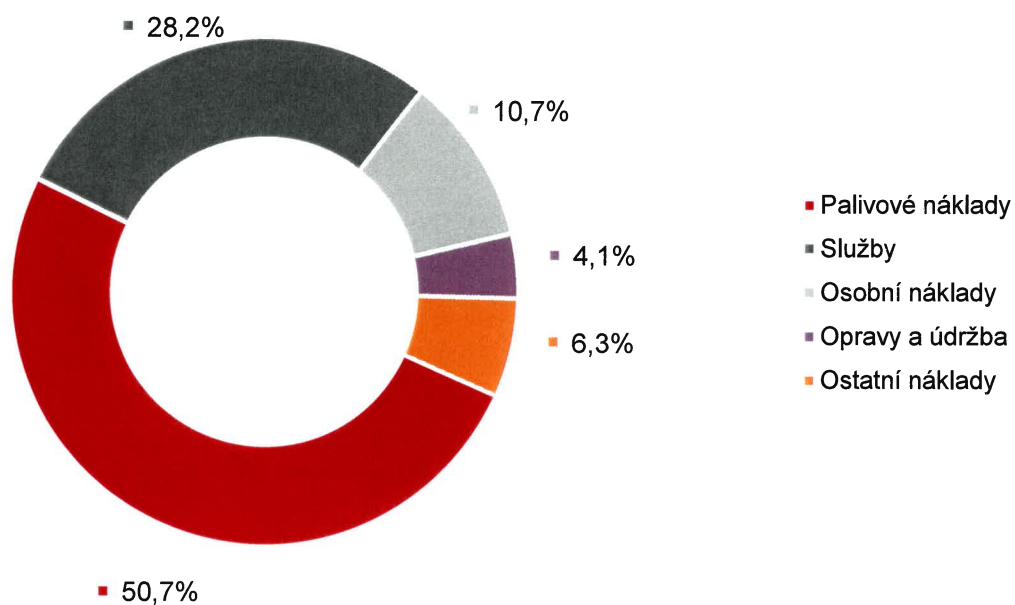


Prodej tepelné energie	140 488
Ostatní výnosy	3 109
Tržby za pronájem	1 376
Tržby za prodej majetku	308

Pozn.: v tisících Kč

Celkové výnosy ve fiskálním roce 2017 – 2018 dosáhly objemu 145 281 tis. Kč. Rozhodující položkou byly tržby z prodeje tepla, které tvořily 96,7 % výnosů. Ostatní výnosy byly tvořeny tržbami z podnájmu nemovitého majetku, dalších služeb a rozpuštěním dotace na emisní povolenky.

Struktura nákladů



Palivové náklady	65 885
Služby	36 645
Osobní náklady	13 958
Opravy a údržba	5 291
Náklady na elektřinu a vodu	3 754
Ostatní náklady	2 583
Odpisy	1 163
Náklady na materiál	672

Pozn.: v tisících Kč

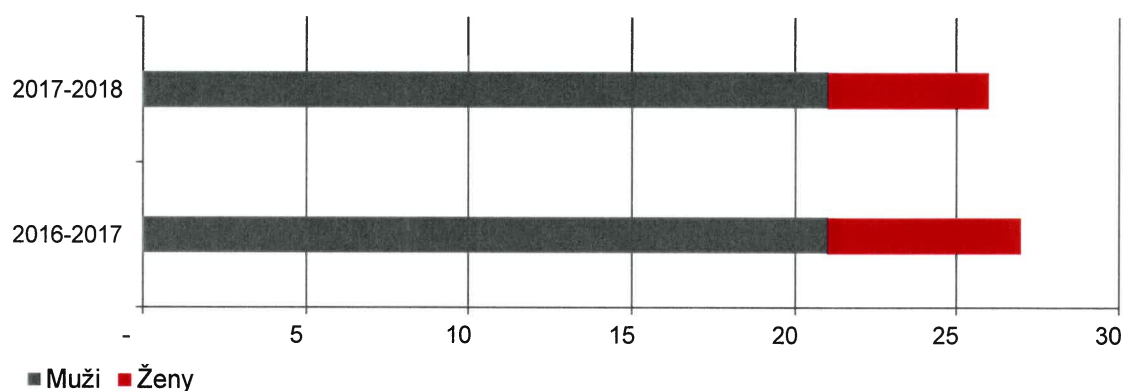
Celkové náklady mimo daňových dosáhly ve fiskálním roce 2017 – 2018 objemu 129 951 tis. Kč. Převážnou část nákladů tvořily výrobní náklady a to ve výši 86,38 %. Z těchto výrobních nákladů byly nejvyšší výdaje na palivo a energie. Z celkového objemu nákladů dále tvořily 10,74 % osobní náklady, 0,89 % odpisy majetku, 1,99 % ostatní náklady, ve kterých jsou k 30. září 2018 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 2017-2018. V rámci sociální politiky společnost svým zaměstnancům přispívá na penzijní připojištění, na životní pojištění, na závodní stravování, na jejich kulturní a sportovní rozvoj, rekreaci, zdravotní péči a podporuje zvyšování kvalifikace.

Celkový počet zaměstnanců k 30. září 2018 činil 26.

Počet zaměstnanců



	2016–2017	2017–2018
Muži	21	21
Ženy	6	5
Počet zaměstnanců celkem	27	26

Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje

Společnost nevykonává žádné aktivity v oblasti výzkumu a vývoje.

Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí

Společnost sleduje množství skleníkových plynů vypouštěných ze svých zdrojů a aktivně 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 30. listopadu 2018

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.

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 2018, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 30. září 2018 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 2018, její finanční výkonnosti a jejích peněžních toků za rok končící 30. září 2018 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.

Náš 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.

30. listopadu 2018

Průvlek home Corp Ad-h 10.

zastoupená partnerem

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

2. Účetní závěrka

Rozvaha

k datu 30. září 2018 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2017 do 30. září 2018, minulé období od 1. října 2016 do 30. září 2017

označ.	AKTIVA	řád.	30.9.2018			30.9.2017
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM	001	321 009	-157 246	163 763	168 622
B.	Dlouhodobý majetek	003	168 467	-157 199	11 268	12 951
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	6 496	-763	5 733	6 267
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	5 791	-58	5 733	6 267
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	161 971	-156 436	5 535	6 684
B. II. 1.	Pozemky a stavby	015	3 094	-2 758	336	496
B. II. 1. 2.	Stavby	017	3 094	-2 758	336	496
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	158 798	-153 678	5 120	5 785
B. II. 5.	hmotný majetek a nedokončený	024	79	0	79	403
B. II. 5. 1.	hmotný majetek	025	0	0	0	324
B. II. 5. 2.	majetek	026	79	0	79	79
C.	Oběžná aktiva	037	152 502	-47	152 455	155 650
C. II.	Pohledávky	046	112 980	-47	112 933	123 843
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	057	112 980	-47	112 933	123 843
C. II. 2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	309	-47	262	278
C. II. 2. 4.	Pohledávky - ostatní	061	112 671	0	112 671	123 565
C. II. 2. 4.	Stát - daňové pohledávky	064	168	0	168	766
C. II. 2. 4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	8 196	0	8 196	11 613
C. II. 2. 4.	Dohadné účty aktivní	066	98 322	0	98 322	105 179
C. II. 2. 4.	Jiné pohledávky	067	5 985	0	5 985	6 007
C. IV.	Peněžní prostředky	071	39 522	0	39 522	31 807
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	45	0	45	40
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	073	39 477	0	39 477	31 767
D.	Časové rozlišení aktiv	074	40	0	40	21
D. 1.	Náklady příštích období	075	40	0	40	21

Rozvaha

k datu 30. září 2018 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2017 do 30. září 2018, minulé období od 1. října 2016 do 30. září 2017

označ.	PASIVA	řad.	30.9.2018	30.9.2017
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	078	163 763	168 622
A.	Vlastní kapitál	079	13 550	13 598
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	159	147
A. III. 2.	Statutární a ostatní fondy	094	159	147
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	099	12 391	12 451
B. + C.	Cizí zdroje	101	150 213	155 024
B.	Rezervy	102	322	322
B. 4.	Ostatní rezervy	106	322	322
C.	Závazky	107	149 891	154 702
C. I.	Dlouhodobé závazky	108	340	301
C. I. 8.	Odložený daňový závazek	118	340	301
C. II.	Krátkodobé závazky	123	149 551	154 401
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	128	121 535	125 740
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	129	1	32
C. II. 8.	Závazky ostatní	133	28 015	28 629
C. II. 8. 3.	Závazky k zaměstnancům	136	897	762
C. II. 8. 4.	pojištění	137	524	389
C. II. 8. 5.	Stát - daňové závazky a dotace	138	6 758	6 984
C. II. 8. 6.	Dohadné účty pasivní	139	13 822	14 484
C. II. 8. 7.	Jiné závazky	140	6 014	6 010

Výkaz zisku a ztráty

za rok končící 30. září 2018 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2017 do 30. září 2018, minulé období od 1. října 2016 do 30. září 2017

označ.	TEXT	řád.	Účetní období končící	
			30.09.2018	30.09.2017
a	b	c	1	2
I.	Tržby za prodej výrobků a služeb	01	142 844	155 745
A.	Výkonová spotřeba	03	110 256	123 540
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	68 972	81 613
A. 3.	Služby	06	41 284	41 927
D.	Osobní náklady	09	13 958	13 919
D. 1.	Mzdové náklady	10	9 978	9 890
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	3 980	4 029
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	3 387	3 378
D. 2. 2.	Ostatní náklady	13	593	651
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	1 187	1 326
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	1 163	1 326
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	1 163	1 326
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	24	0
III.	Ostatní provozní výnosy	20	2 437	2 682
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	308	372
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22	5	0
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	2 124	2 310
F.	Ostatní provozní náklady	24	4 523	4 227
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	112	18
F. 3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	2 060	1 862
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	2 351	2 347
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	15 357	15 415
K.	Ostatní finanční náklady	47	27	27
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-27	-27
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	15 330	15 388
L.	Daň z příjmů	50	2 939	2 937
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	2 900	2 895
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	39	42
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	12 391	12 451
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	12 391	12 451
	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	145 281	158 427

Přehled o změnách vlastního kapitálu

za rok končící 30. září 2018 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2017 do 30. září 2018, minulé období od 1. října 2016 do 30. září 2017

(tis. Kč)	Základní kapitál	Statutární a ostatní fondy	Nerozdělený zisk	HV běžného období	Celkem
Zůstatek k 1. říjnu 2016	1 000	156	366	13 590	15 112
Převod HV min. roku do nerozděleného zisku	0	0	13 590	- 13 590	0
Výplata dividend	0	0	- 13 606	0	- 13 606
Příděly do statutárních a ostatních fondů	0	350	- 350	0	0
Použití statutárních a ostatních fondů	0	- 359	0	0	- 359
Hospodářský výsledek 2016/2017	0	0	0	12 451	12 451
Zůstatek k 30. září 2017	1 000	147	0	12 451	13 598
Převod HV min. roku do nerozděleného zisku	0	0	12 451	- 12 451	0
Výplata dividend	0	0	- 12 101	0	- 12 101
Příděly do statutárních a ostatních fondů	0	350	- 350	0	0
Použití statutárních a ostatních fondů	0	- 338	0	0	- 338
Hospodářský výsledek 2017/2018	0	0	0	12 391	12 391
Zůstatek k 30. září 2018	1 000	159	0	12 391	13 550

Přehled o peněžních tocích

za rok končící 30. září 2018 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2017 do 30. září 2018, minulé období od 1. října 2016 do 30. září 2017

označ.	TEXT	Účetní období končící	
		30.09.2018	30.09.2017
a	b	1	2
	Peněžní toky z provozní činnosti		
	Účetní zisk (+) / ztráta (-) z běžné činnosti před zdaněním	15 330	15 388
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace:	991	972
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv	1 163	1 326
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	24	0
A. 1. 3.	Zisk (-) / ztráta (+) z prodeje stálých aktiv	-196	-354
A *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	16 321	16 360
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu:	5 420	6 064
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek a přechodných účtů aktiv	10 270	12 661
A. 2. 2.	Změna stavu krátkodobých závazků a přechodných účtů pasiv	-4 850	-6 597
A **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	21 741	22 424
A. 5.	Zaplacená daň z příjmů	-2 303	-1 993
A ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	19 438	20 431
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	408	727
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	308	372
B ***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	716	1 099
C. 2.	Změna stavu vlastního kapitálu:	-12 439	-13 965
C. 2. 5.	Přímé platby na vrub fondů	-338	-359
C. 2. 6.	Vyplacené podíly na zisku	-12 101	-13 606
C ***	Čisté peněžní toky z finanční činnosti	-12 439	-13 965
	Čisté zvýšení / snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	7 715	7 565
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku	31 807	24 242
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku	39 522	31 807

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.	75,00	94,99

Společnost se změnou své společenské smlouvy 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. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

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

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

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek s výjimkou pozemků, které se neodpisují, je odpisován metodou rovnoměrných odpisů 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 získatelnou částku, je jeho zůstatková hodnota snížena na tuto částku prostřednictvím opravné položky. Zpětně získatelná 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 snižené 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 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.

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

Významné transakce a zůstatky se spřízněnými stranami jsou uvedeny v poznámce 8.

2.11. Úrokové náklady

Veškeré úrokové náklady jsou účtovány do nákladů.

2.12. 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.

2.13. 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.

2.14. 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 2017	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2018
Pořizovací cena				
Software	705	0	0	705
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	59	0	0	59
Emisní povolenky	6 251	1 530	2 049	5 732
Celkem	7 015	1 530	2 049	6 496
Oprávky				
Software	705	0	0	705
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	43	15	0	58
Celkem	748	15	0	763
Zůstatková hodnota	6 267			5 733

(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

Emisní povolenky vykázané v rozvaze v rámci dlouhodobého nehmotného majetku k 30. září 2018 představují 32 487 ks EUA (k 30. září 2017: 38 269 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 2017	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2018
Pořizovací cena				
Budovy a stavby	3 094	0	0	3 094
Hmotné movité věci a jejich soubory	155 228	76	50	155 254
Auta	2 398	345	827	1 916
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	1 746	15	133	1 628
Nedokončené investice	79	0	0	79
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	324	- 324	0	0
Celkem	162 869	112	1 010	161 971
Oprávky				
Budovy a stavby	2 598	160	0	2 758
Hmotné movité věci a jejich soubory	150 222	543	50	150 715
Auta	1 645	425	715	1 355
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	1 720	21	133	1 608
Celkem	156 185	1 149	898	156 436
Zůstatková hodnota	6 684			5 535

(tis. Kč)	1. října 2016	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2017
Pořizovací cena				
Budovy a stavby	3 094	0	0	3 094
Hmotné movité věci a jejich soubory	153 695	1 533	0	155 228
Auta	3 052	0	654	2 398
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	1 817	18	89	1 746
Nedokončené investice	1 612	- 1 533	0	79
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0	324	0	324
Celkem	163 270	342	743	162 869
Oprávky				
Budovy a stavby	2 437	161	0	2 598
Hmotné movité věci a jejich soubory	149 691	531	0	150 222
Auta	1 713	568	636	1 645
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	1 758	51	89	1 720
Celkem	155 599	1 311	725	156 185
Zůstatková hodnota	7 671			6 684

Společnost nevyužívala k 30. září 2018 ani k 30. září 2017 majetek pronajatý formou finančního leasingu.

5. Pohledávky

Pohledávky po splatnosti k 30. září 2018 činily 308 tis. Kč (k 30. září 2017: 49 tis. Kč).

Opravná položka k pohledávkám k 30. září 2018 činila 47 tis. Kč (k 30. září 2017: 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 3 062 tis. Kč zaplacené Společností k 30. září 2018 (k 30. září 2017: 3 642 tis. Kč) byly započteny s rezervou na daň z příjmu ve výši 2 894 tis. Kč vytvořenou k 30. září 2018 (k 30. září 2017: 2 876 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 2018	30. září 2017
Pohledávky z titulu nevyfakturované dodávky tepla a teplé vody	98 237	105 107
Přijaté zálohy	- 121 535	-125 740
Čistá hodnota závazku	- 23 118	-20 633

Položka Jiné pohledávky zahrnuje zejména přefakturace vody ve výši 5 957 tis. Kč (k 30. září 2017: 5 996 tis. Kč) souběžně s položkou Jiné závazky ve stejné výši.

6. Vlastní kapitál

K 1. říjnu 2017 byla společnost vlastněna společností Českolipské teplo a.s. (94,99 %) a Městem Česká Lípa (5,01 %). Dne 27. září 2018 se uskutečnil prodej části akcií. Nyní je společnost 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 2018		30. září 2017	
	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.

Dne 28. března 2018 valná hromada schválila účetní závěrku Společnosti za rok končící 30. září 2017 a rozhodla o rozdělení zisku za rok končící 30. září 2017 formou výplaty dividendy ve výši 12 101 tis. Kč a přidělu do sociálního fondu ve výši 350 tis. Kč.

Do data vydání této účetní závěrky nenavrhla Společnost rozdělení zisku za rok končící 30. září 2018.

7. Závazky, budoucí závazky a podmíněné závazky

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

Celková výše závazků nezahrnutých v rozvaze, která vychází z uzavřené nájemní smlouvy k 30. září 2018, činila 36 875 tis. Kč (k 30. září 2017: 36 875 tis. Kč), operativního leasingu k 30. září 2018 ve výši 656 tis. Kč (k 30. září 2017: 0 tis. Kč) a garantovaného množství odebraného plynu k 30. září 2018, činila 0 tis. Kč (k 30. září 2017: 846 tis. Kč).

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

Vedení Společnosti si není vědomo žádných podmíněných závazků Společnosti k 30. září 2018.

V rámci položky „Stát-daňové dotace“ je k 30. září 2018 vykázána dotace z titulu bezplatného přidělení emisních povolenek ve výši 5 732 tis. Kč (k 30. září 2017: 6 248 tis. Kč).

Krátkodobé přijaté zálohy jsou popsány v poznámce 5.

Závazky vůči společnostem v konsolidačním celku jsou uvedeny v poznámce 8.

8. Transakce se spřízněnými stranami

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

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2018	Rok končící 30. září 2017
Výnosy		
Prodej služeb a nájemné	855	877
Celkem	855	877
Náklady		
Placené nájemné	30 730	30 701
Nákup energií (teplo, elektřina)	23 289	33 361
Nákup služeb (IT, poradenství)	4 902	5 340
Celkem	58 921	69 402

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

(tis. Kč)	30. září 2018	30. září 2017
Pohledávky		
Pohledávky z obchodních vztahů	18	0
Celkem	18	0
Závazky		
Závazky vůči společnostem v konsolidačním celku		
Z toho:		
- Dohadné účty pasivní	9 805	10 355
Celkem	9 805	10 355

Členům řídicích, kontrolních, správních orgánů nebyly k 30. září 2018 a 2017 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 2018 byl průměrný přepočtený počet zaměstnanců 25 (v roce končícím 30. září 2017: 26).

Členové představenstva nejsou zaměstnanci Společnosti.

10. Daň z příjmů

Daňový náklad zahrnuje:

	Rok končící	Rok končící
(tis. Kč)	30. září 2018	30. září 2017
Splatnou daň (19 %)	2 900	2 895
Odloženou daň	39	42
Celkem daňový náklad	2 939	2 937

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 19 %.

Odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

(tis. Kč)	30. září 2018	30. září 2017
Odložený daňový závazek (-) / pohledávka (+) z titulu:		
rozdílu účetní a daňové zůstatkové hodnoty majetku	- 401	-362
rezerv a opravných položek	61	61
Čistý odložený daňový závazek	-340	-301

11. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2018.

30. listopadu 2018



Ing. Radomír Ondra
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:	64653200
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 2017 – ZÁŘÍ 2018

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 - Mařatice, Sokolovská 572, PSČ: 686 01, IČO: 63472163;
Českolipské teplo a.s., se sídlem Praha 5 – Radlice, Kutvirtova 339/5, PSČ: 150 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 – Radlice, Kutvirtova 339/5, PSČ: 150 00, IČO: 27594301;
G-LINDE s.r.o., se sídlem Praha 5 – Radlice, Kutvirtova 339/5, PSČ: 150 00, IČO: 24684538;
G-RONN s.r.o., se sídlem Praha 5 – Radlice, Kutvirtova 339/5, PSČ: 150 00, IČO: 24679399;
IROMEZ s.r.o., se sídlem Pelhřimov, Pod Náspem 2005, PSČ: 393 01; IČO: 24707341,
OPATHERM a.s., se sídlem Horní náměstí 283/58, Město, PSČ: 746 01 Opava, IČO: 25385771;
POWGEN a.s., se sídlem Praha 5, Kutvirtova 339/5, PSČ: 150 00; IČO: 27928411,
TERMO Děčín a.s., se sídlem Děčín I Děčín, Oblouková 958/25, PSČ: 405 02, IČO: 64050882;
TERMIZO a.s., se sídlem Liberec VII – Horní Růžodol, Dr. Milady Horákové 571/56, PSČ: 460 07, IČO: 64650251;
Zásobování teplem Vsetín a.s., se sídlem Vsetín, Jiráskova 1326, PSČ: 755 01, IČO: 45192588.

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

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

Úloha ovládané osoby v koncernu MVV Energie

Přímý provozovatel podnikatelské činnosti v České republice

Způsob a prostředky ovládnání

Prostřednictvím akciového podílu v rámci rozhodování valné hromady Společnosti.

Přehled jednání učiněných v účetním období říjen 2017 – září 2018, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládaající 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 2017 – září 2018 na popud ani v zájmu ovládaající osoby nebo jí ovládaných osob žádná jednání, která by se týkala majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky.

SMLOUVY MEZI SPOLEČNOSTÍ A OSOBOU OVLÁDANOU (ŘÍZENOU) ČI OVLÁDAJÍCÍ (ŘÍDÍCÍ) A NAVZÁJEM MEZI OVLÁDANÝMI ZA OBDOBÍ ŘÍJEN 2017 – ZÁŘÍ 2018

Smlouvy se společností MVV Energie AG

V tomto období nebyla uzavřena ani platná žádná 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) Smlouva o poskytování poradenství mezi společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 20. března 2009. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- b) 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 nevznikla Společnosti žádná újma.
- c) Smlouva o zpracování osobních údajů mezi společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 31. prosince 2013. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma. Smlouva byla ukončena 14. září 2018.

- d) 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.
- e) Mandátní smlouva – 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 Smlouva byla uzavřena dne 7. ledna 2009, 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.
- f) 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 Společností a společností ČESKOLIPSKOU TEPLÁRENSKOU a.s. uzavřený dne 7. ledna 2009, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- g) Příkazní smlouva uzavřená dne 23. října 2015 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., CTZ s.r.o. a Společností k vyjednání podmínek pro uzavření smluv na dodávky zemního plynu společností LAMA energy a.s. pro rok 2017 uzavřená do 31. prosince 2017. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- h) Příkazní smlouva uzavřená dne 15. června 2016 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., CTZ s.r.o. a Společností k vyjednání podmínek pro uzavření smluv na dodávky plynu se společností LAMA energy a.s. pro rok 2018 uzavřená do 31. prosince 2018. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- i) 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 dne 29. května 2017 týkající se smluv o dodávkách plynu uzavřených mezi jednotlivými společnostmi a společností LAMA energy a.s. pro rok 2019 uzavřená do 31. prosince 2019. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.

- j) Příkazní smlouva uzavřená mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s. a Společností dne 30. července 2018 týkající se smluv o dodávkách elektrické energie uzavřených mezi jednotlivými společnostmi a společností Amper Market a.s. pro rok 2019 do 31. prosince 2019. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- k) Příkazní smlouva uzavřená dne 10. dubna 2018 mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., POWGEN a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s., CTZ s.r.o. a Společností týkající se smluv o dodávkách zemního plynu uzavřených mezi jednotlivými společnostmi a společností LAMA energy a.s. pro rok 2020 do 31. prosince 2020. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- l) Příkazní smlouva uzavřená dne 20. října 2017 mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s., CTZ s.r.o. a Společností týkající se smluv o dodávkách elektřiny uzavřených mezi jednotlivými společnostmi a společností LAMA energy a.s. pro rok 2018 do 31. prosince 2018. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- m) Příkazní smlouva uzavřená dne 23. ledna 2018 mezi společnostmi POWGEN a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., CTZ s.r.o., OPATHERM a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s., ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ 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.

Smlouvy mezi ovládanou osobou a dalšími ovládanými osobami

V tomto období byly platné a účinné následující smlouvy a dodatky 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 nevznikla Společnosti žádná újma. Smlouva byla ukončena dne 31. prosince 2017.

- b) Smlouva o poskytování ekonomických činností mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností Českolipské teplo a.s. uzavřená dne 2. ledna 2018 za odměnu v obvyklé výši. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- c) Smlouva o odborné pomoci a poskytování služeb v technické oblasti mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností Českolipské teplo a.s. uzavřená dne 30. března 2009. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma. Smlouva byla ukončena dne 31. prosince 2017.
- d) Smlouva o odborné pomoci a poskytování služeb v technické oblasti mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností Českolipské teplo a.s. uzavřená dne 2. ledna 2018 za odměnu v obvyklé výši. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- e) Nájemní smlouva o nájmu souboru nemovitého a movitého majetku sloužícího k výrobě a rozvodu tepla, který je ve vlastnictví pronajímatele mezi společnostmi 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 nevznikla Společnosti žádná újma. Smlouva byla ukončena dne 31. prosince 2017.
- f) Nájemní smlouva o nájmu souboru nemovitého a movitého majetku sloužícího k výrobě a rozvodu tepla, který je ve vlastnictví pronajímatele mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností Českolipské teplo a.s. uzavřená dne 1. ledna 2018 za nájemné stanovené v obvyklé výši. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- g) Třístranná akcionářská dohoda uzavřená dne 27. září 2018 mezi společnostmi Českolipské teplo a.s., společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a Okresním stavebním bytovým družstvem Česká Lípa. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.

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 nevznikla Společnosti žádná újma.

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 nevznikla Společnosti žádná újma.
- 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 nevznikla Společnosti žádná újma.
- 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 nevznikla Společnosti žádná újma.
- 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 nevznikla Společnosti žádná újma.
- f) 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 nevznikla Společnosti žádná újma.
- g) Smlouva o připojení odběratele elektřiny mezi společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 10. června 2011. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- h) 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 nevznikla Společnosti žádná újma. Smlouva byla ukončena 31. 12. 2017.

Smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny ze sítí NN oprávněnému zákazníkovi č. EE/01/2018 mezi společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 29. ledna 2018. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- i) 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 nevznikla Společnosti žádná újma. Smlouva byla ukončena 31. prosince 2017.
- j) Smlouva o poskytování zemního plynu pro kogenerační jednotku v areálu kotelny LOSS Česká Lípa č. ZP/G/1/2018 mezi společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 29. ledna 2018. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.

- k) Smlouva o poskytování zemního plynu pro kogenerační jednotku v areálu kotelny Holý vrch Česká Lípa č. ZP/G/2/2017 mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 3. ledna 2017. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma. Smlouva byla ukončena 31. prosince 2017.
- l) Smlouva o poskytování zemního plynu pro kogenerační jednotku v areálu kotelny Holý vrch Česká Lípa č. ZP/G/2/2018 mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 29. ledna 2018. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.

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 nevznikla Společnosti žádná újma.

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

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

Tajné informace

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

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

Další informace

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

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

Vztahy mezi společnostmi 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 na základě smluv platných a účinných v období říjen 2017 – září 2018 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 2017 – září 2018, nevznikla Společnosti žádná újma.

V České Lípě, dne 30. listopadu 2018

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 2018**

MVV Energie AG



MVV Energie CZ a.s.



CTZ s.r.o.

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

Českolipské teplo a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

e.services s.r.o.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

ENERGIE Holding a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

G-LINDE s.r.o.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

G-RONN s.r.o.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

IROMEZ s.r.o.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

OPATHERM a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

POWGEN a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

TERMIZO a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

TERMO Děčín a.s.

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

Zásobování teplem Vsetín a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

› **ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.**

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

› **Teplárna Liberec, a.s.**

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

4. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2018 ani na výroční zprávu za fiskální rok 2017/2018.



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