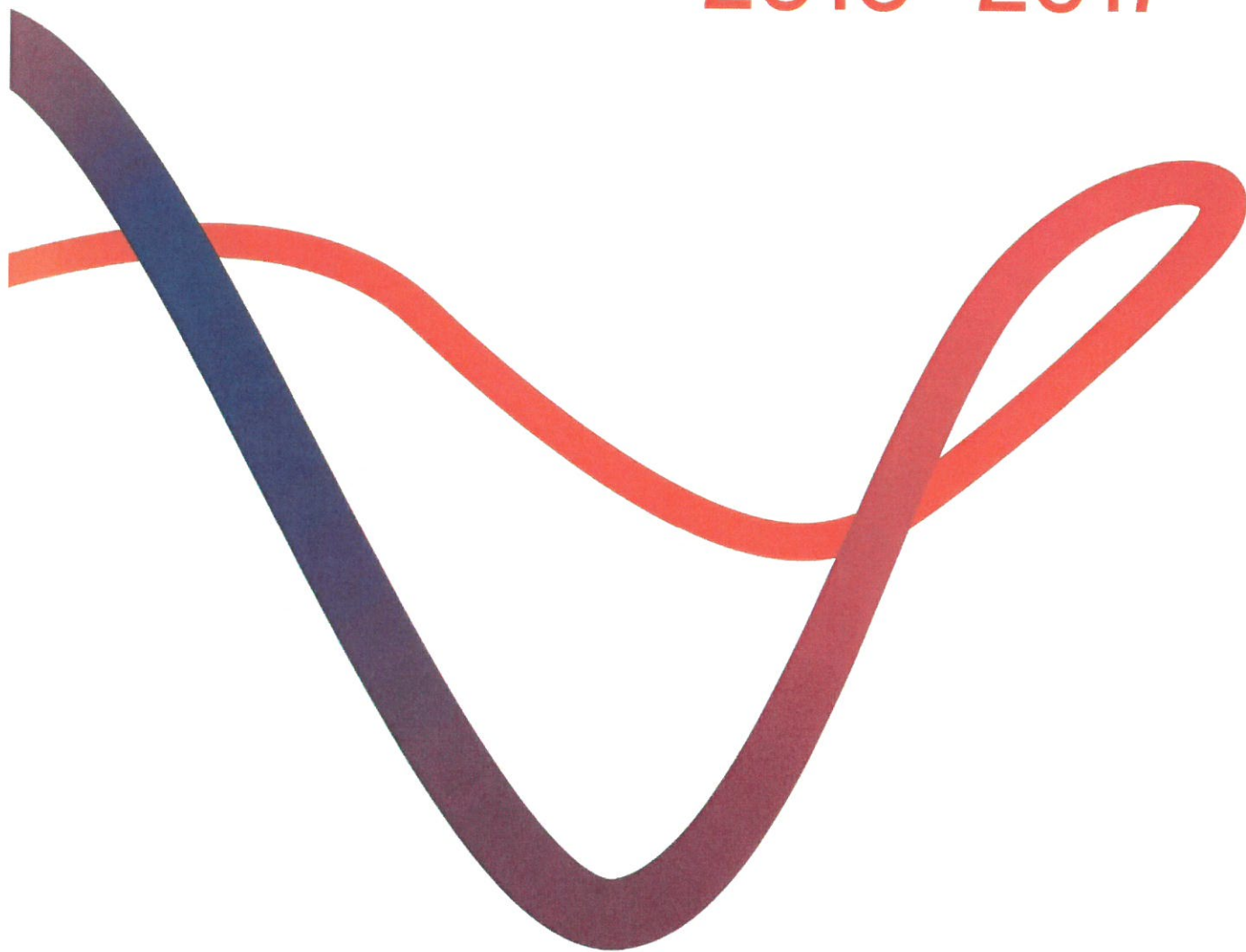


# Výroční zpráva 2016–2017



**Inspirujeme  
s energií.**

 **TEPLÁRNA  
LIBEREC**

 člen skupiny MVV Energie CZ

Teplárna Liberec, a.s.



 člen skupiny MVV Energie CZ

## Výroční zpráva

za období fiskálního roku  
od 1. 10. 2016 do 30. 9. 2017

# Obsah

<b>Obecná část</b> .....	<b>4</b>
1. Úvodní slovo.....	5
2. Profil společnosti .....	7
3. Organizační struktura společnosti.....	10
4. Významné události roku 2016–2017.....	11
5. Zpráva představenstva společnosti.....	12
6. Compliance .....	22
<b>Finanční část</b> .....	<b>24</b>
1. Zpráva nezávislého auditora.....	25
2. Účetní závěrka.....	27
3. Zpráva o vztazích .....	44
4. Následné události .....	54

# Obecná část

# 1. Úvodní slovo

Vážení akcionáři, vážení obchodní partneři, dámy a pánové,

dostává se Vám do rukou výroční zpráva, ve které Vám předkládáme souhrnné informace o významných událostech akciové společnosti Teplárna Liberec a o výsledku jejího hospodaření.

Dovolte mi nejprve krátce shrnout nejpodstatnější události předešlých let, na kterých aktuálně společnost staví. Po důkladné analýze možností dalšího rozvoje SZTE v Liberci jsme dospěli k řešení, jenž přináší největší efekty jak pro společnost, tak naše zákazníky. Je jím projekt modernizace s názvem „Green Net“. Původní předpoklad délky jeho realizace byla ze strany technických inženýrů téměř 5 let. Důkladnou analýzou možností zkrácení bylo nakonec dosaženo projektované délky jen něco málo přes 2 roky. Společně s ostatními provedenými optimalizacemi bylo nakonec zajištěno, že projekt Green Net je jeden z nejlépe hodnocených a nejvýznamnějších projektů v rámci dotačního programu OP PIK. Důsledkem toho je i příslibená dotace ve výši přes 70 milionů Kč.

Zároveň byl ve spolupráci s renomovanou poradenskou společností připraven nový obchodní koncept, jehož cílem bylo mimo jiné více reflektovat potřeby odběratelů tepla, našich zákazníků. Jeho součástí byla mimo jiné i příprava Věrnostního programu. Jeho spuštění předcházela dohoda mezi společností a oběma akcionáři, spočívající v příslibu pomoci obou akcionářů ve formě vkladu jimi pronajímaných majetků do společnosti. Byl to základní předpoklad pro zajištění finanční stability společnosti v případě úspěšné realizace věrnostního programu, který byl nakonec zákazníkům nabídnut 1.1.2016. Celkový zájem předčil původní očekávání a aktuálně přistoupilo na různé formy věrnostního programu celkem více jak 97% zákazníků. Bohužel se do dnešního dne nepodařilo zajistit vklad majetků ze strany akcionářů, když minoritní akcionář (Statutární město Liberec) má na výklad splnění podmínky pro vklad jiný názor než společnost. Společnost tak již druhým rokem realizuje ztrátu, protože nese břemeno nákladů z nájmu majetku pouze na svůj účet a nepřenáší jej prozatím na své zákazníky. Pevně věříme, že akcionáři nakonec svému slibu dostojí a společnosti co nejdříve pomohou, aby se mohla dále soustředit primárně na další rozvoj.

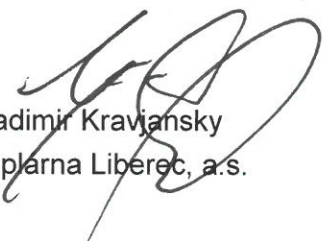
Úspěšný věrnostní program je také jedním ze základních předpokladů a pilířů pro modernizaci soustavy zásobování teplem v Liberci, který aktuálně reprezentuje projekt Green Net. Druhým pilířem pro jeho realizaci bylo schválení podnikatelské koncepce, jež se nakonec podařilo v polovině roku 2017. Třetím pilířem pak bylo dříve zmíněné zajištění dotace. Je třeba zmínit, že k úspěšné realizaci projektu bude třeba mimo dalších ještě zajistit realizaci stavby a její financování, o což se bude společnost snažit v roce nadcházejícím.

Rok 2016/17 se tak provozně nesl především ve znamení projektových příprav modernizačního projektu GreenNet za více než 300 miliónů korun, který by měl být stavebně zahájen na začátku léta 2018. Koncem září 2017 byla již na generálního dodavatele stavby projektu GreenNet vypsána veřejná zakázka.

Naším zákazníkům jsme v průběhu celého období zajišťovali spolehlivé a bezpečné dodávky tepelné energie bez výrazných omezení, která by ovlivňovala očekávaný tepelný komfort. Předností dodávek energie z Teplárny Liberec je především kompletní služba, která v ceně tepla zahrnuje mnoho důležitých plnění jako jsou nepřetržitý monitoring provozu jednotlivých částí sítě centrálního zásobování, havarijní pohotovost nonstop, celoroční správu a údržbu technologických zařízení a poradenství týkající se spotřeby a vyúčtování. Ty často nejsou na první pohled tak vidět, ale jejich zajištění přináší nezanedbatelné zvýšení komfortu pro všechny naše zákazníky.

Teplárna Liberec plně respektuje zásady státní politiky životního prostředí a všech právních předpisů v oblasti životního prostředí včetně předpisů Evropské unie. Nejen z těchto důvodů jsme přesvědčeni o dlouhodobých výhodách dodávek ze soustav zásobování tepelnou energií pro občany města Liberce. Mezi naše priority patří především spokojenost našich zákazníků, důraz na zvyšování efektivity, stability a bezpečnosti dodávek tepla s důrazem na zachování čistého ovzduší ve městě a jeho okolí. Cítíme odpovědnost k městu a regionu, ve kterém žijeme.

Jménem představenstva společnosti děkuji našim zákazníkům za dlouhodobou důvěru a kvalitu vzájemné spolupráce. Velký dík patří také všem našim zaměstnancům za celoroční bezproblémové zajištění tepelné pohody pro velkou část Liberce.

  
Vladimír Kravjansky  
Teplárna Liberec, a.s.

## 2. Profil společnosti

Stav k 30. září 2017

---

<b>Obchodní firma:</b>	Teplárna Liberec, a.s.
Právní forma:	Akciová společnost
Sídlo:	Dr. Milady Horákové 641/34a, Liberec IV-Perštýn, 460 01 Liberec
IČO:	62241672
DIČ:	CZ62241672
Datum vzniku společnosti:	13. února 1995
Rejstříkový soud:	Krajský soud v Ústí nad Labem
Spisová značka v obchodním rejstříku:	Oddíl B, vložka číslo 653
Telefon:	485 386 111
E-mail:	tli@mvv.cz
Webové stránky:	<a href="http://www.tli.mvv.cz">www.tli.mvv.cz</a>
Bankovní spojení:	4182972/0800
Člen skupiny:	MVV Energie CZ
Vlastnická struktura společnosti:	70 % ENERGIE Holding a.s. 30 % Statutární město Liberec
Majetková účast v jiných společnostech:	Nemá

### **Předmětem podnikání společnosti je:**

- koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej
- výroba, rozvod a prodej tepla a činnosti s tím spojené
- výroba, rozvod a prodej elektrické energie a činnosti s tím spojené
- správa bytového a nebytového fondu
- automatizované zpracování dat
- účetnické práce
- ekonomické a organizační poradenství
- montáž, opravy, údržba a revize vyhrazených elektrických zařízení
- revize a zkoušky vyhrazených plynových zařízení
- rozvod a prodej plynu
- pronájem nemovitostí, bytových a nebytových prostor
- pronájem věcí movitých

### Licence společnosti:

- Výroba tepelné energie č. 310100832 od 1. 1. 2002 do 16. 1. 2027
- Rozvod tepelné energie č. 320100878 od 1. 1. 2002 do 16. 1. 2027
- Výroba elektřiny č. 110101316 od 1. 1. 2002 do 16. 1. 2027
- Obchod s elektřinou č. 141118599 od 12. 8. 2011 do 11. 8. 2021

<b>Akcie:</b>	Společnost vydala 100 kusů kmenových zaknihovaných akcií na jméno ve jmenovité hodnotě 2 900 000 Kč každá.
Základní kapitál společnosti:	290 000 000 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**

místopředseda představenstva od 6. ledna 2017

člen představenstva od 15. listopadu 2016



**Petr Heincl**

člen představenstva



**Ing. Libor Žížala**

předseda představenstva

**Ing. Jitka Holčáková, MBA**

místopředsedkyně představenstva do 19. prosince 2016

**Ing. Jan Vencour**

člen představenstva od 27. března 2017

**Ing. Filip Galnor**

člen představenstva do 25. září 2017

**Mgr. Ondřej Petrovský**

člen představenstva do 25. září 2017

**Ing. Pavel Bernát**

člen představenstva do 27. března 2017

**Dozorčí rada**

**Ing. Jiří Koptík**

předseda dozorčí rady

**Viktor Walter**

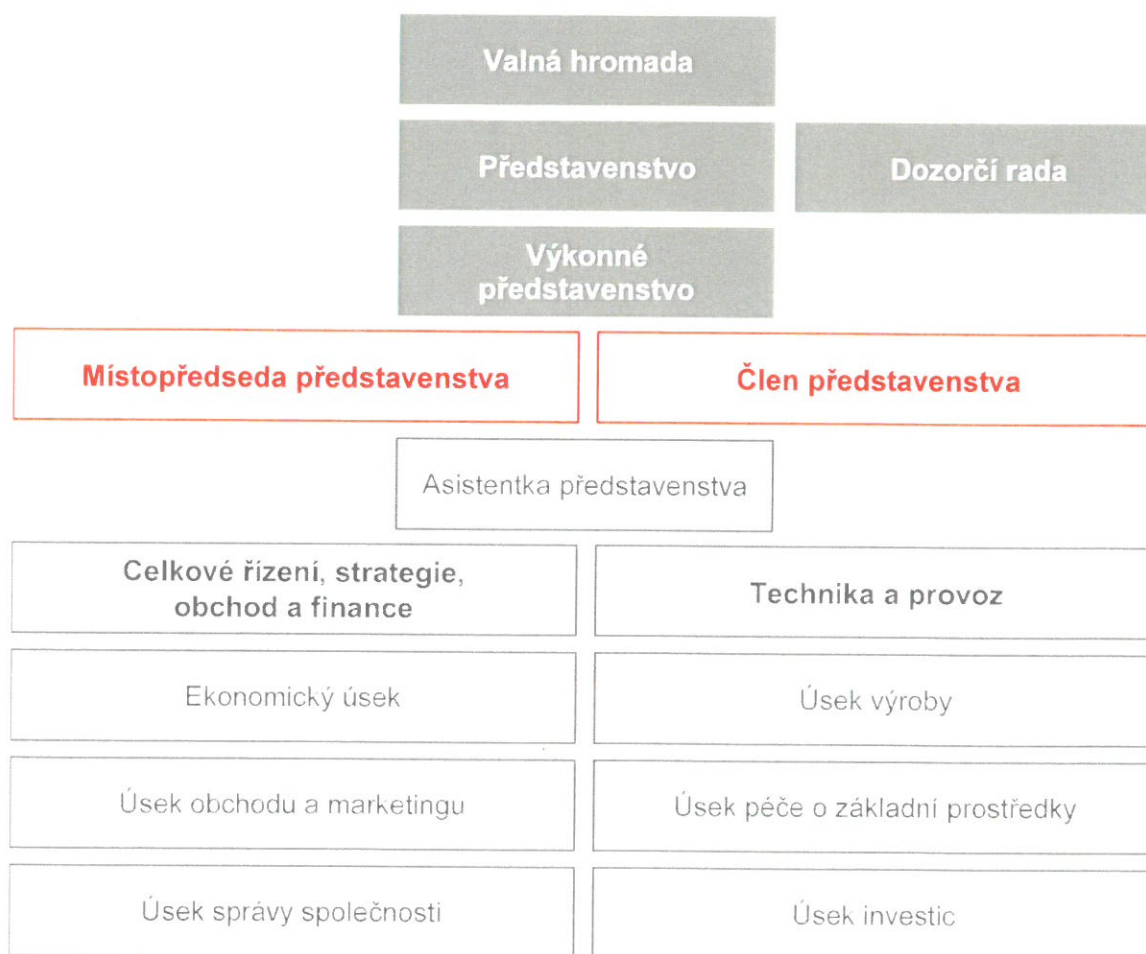
člen dozorčí rady

**JUDr. Martin Hanke**

člen dozorčí rady

### 3. Organizační struktura společnosti

Organizační struktura společnosti Teplárna Liberec, a.s.  
ke dni 30. září 2017



## 4. Významné události roku 2016–2017

### **Schválení podnikatelské koncepce**

Zástupci obou akcionářů schválili na valné hromadě v červnu 2017 podnikatelskou koncepci společnosti Teplárna Liberec. Její podstata spočívá v náhradě první parovodní větve Město úspornějším horkovodem. Přínos projektu bude ve výrazném snížení ztrát při distribuci tepla zákazníkům a zachování ekologických výhod tepla získaného energetickým využitím odpadů. Po dokončení projektu zmizí parovody z koryta řeky Nisy a otevře se prostor pro zpřístupnění řeky Nisy pro obyvatele a návštěvníky města.

### **Získání dotace 70 miliónů a vypsání veřejné zakázky na generálního dodavatele projektu GreenNet**

V červnu 2017 společnost obdržela Rozhodnutí o poskytnutí dotace z programu MPO OPPIK. Maximální výše dotace přesahuje 70 miliónů korun. Koncem září 2017 bylo zveřejněno Oznámení o zahájení zadávacího řízení na stavební práce. Lhůta pro doručení nabídek byla stanovena na začátek listopadu 2017. V mezidobí budou probíhat prohlídky míst plnění zájemci, kteří se budou ucházet o výstavbu projektu GreenNet. Stavební část projektu za více než 300 miliónů korun bude v případě splnění všech podmínek zahájena na začátku stavební sezóny roku 2018.

### **Kompletní služba pro naše zákazníky**

Prioritou společnosti Teplárna Liberec, stejně tak jako v ostatních společnostech skupiny MVV Energie CZ, je zlepšování zákaznické zkušenosti a rozvoj zákaznické podpory. Ve fiskálním roce 2016-2017 jsme zopakovali průzkum spokojenosti a očekávání zákazníků, který nám umožňuje 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. Naši zákazníci také oceňují přehledné elektronické vyúčtování.

### **Plánované odstávky**

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

## 5. Zpráva představenstva společnosti

### Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a hospodaření společnosti

Hlavním podnikatelským oborem společnosti byly i v tomto fiskálním roce výroba a prodej tepelné a elektrické energie. Výrobní základnu Teplárny Liberec, a.s. tvořily čtyři kotle s jedním turbogenerátorem v areálu společnosti, dva špičkové zdroje umístěné na distribučních větvích a moderní zdroj výroby tepelné a elektrické energie umístěný na sídlišti Františkov.

Celková délka primárních sítí je 44,8 kilometrů. Teplovodní rozvody, jejichž prostřednictvím je tepelná energie přenášena přímo k zákazníkům, je 42,3 kilometrů. Teplárna Liberec, a.s. provozovala 39 výměňkových stanic, z nichž předala teplo do 616 odběrných míst.

Hodnocené období vybočilo z posledních tří let, které byly ve srovnání s dlouhodobým průměrem klimaticky teplejší. Teplárna Liberec dodala zákazníkům zhruba o 7 % tepla více než v předchozím roce. Významný podíl palivového mixu tvořilo nakupované teplo ze zařízení na energetické využívání odpadů TERMIZO a.s.

Ve fiskálním roce 2016–2017 společnost připravovala rozsáhlý projekt GreenNet, který obnáší výměnu jedné z větví primárního rozvodu a rekonstrukci teplotárenské sítě do Pavlovic. Na tento projekt získala Teplárna Liberec dotaci ve výši 70 miliónů korun z programu OPPIK.

Z plánovaných investičních akcí společnost pokračovala v kompletní rekonstrukci komína. V letošním roce se dočkala nové vyzdívky další etáž 132 metrů vysoké dominanty, která zajišťuje zachování zdravého životního prostředí ve městě. Další významný objekt v centru města bude už příští topnou sezónu topit z modernizované výměňkové stanice, což přinese úspory hned několika větším zákazníkům.

Dále se v průběhu léta pracovalo na zvýšení bezpečnostních opatření systémů úniku plynu ve špičkových kotelnách Milko a LVZ. Teplárnu bude už v příštím roce chránit nový monitorovací systém, který přispěje k úspoře stálých nákladů. V mimotopném období technici provedli celou řadu menších oprav a revizí po celé teplotárenské síti, které nelze uskutečnit v průběhu vytápění.

Teplárna Liberec se podílela svým jednáním i v letošním roce na pořádání řady menších kulturních a sociálních projektů. Kulturní život ve městě obohatil už tradiční filmový festival KI-NO Liberec, který si klade za cíl vrátit lidi do centra města, i festival lidskoprávních filmů Jeden svět. Společnost spolupracovala v environmentální oblasti s Jizersko-ještědským horským spolkem. Společnost se také zapojila do projektu na pomoc bezdomovcům při snaze o návrat do normálního života.

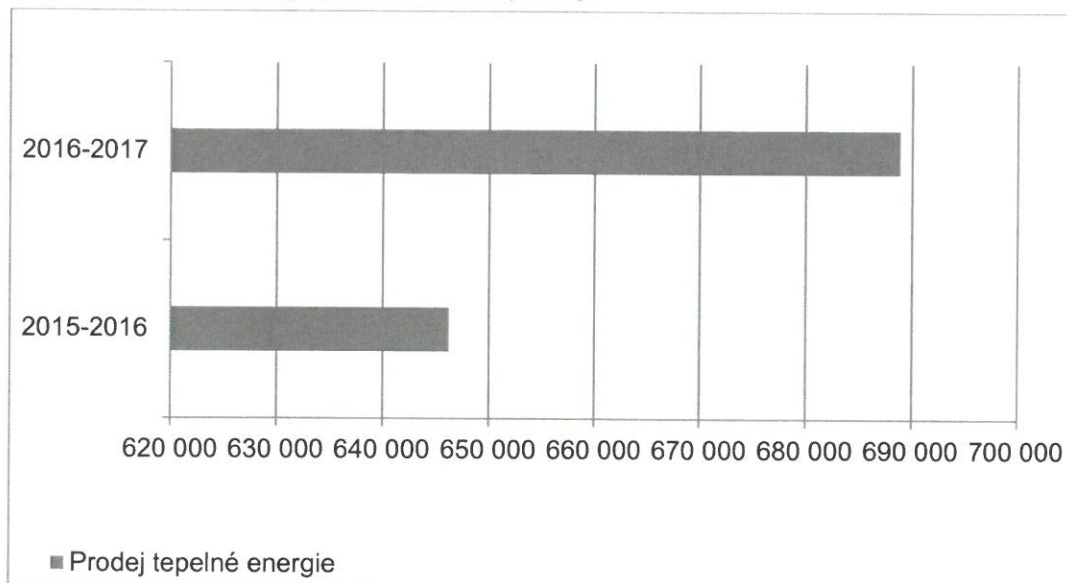
V oblasti ekologie Teplárna Liberec, a. s. plnila zákonné limity emisí a veškeré zákonné povinnosti vztahující se k ochraně životního prostředí.

V pracovněprávní oblasti se společnost řídí platnými právními předpisy, vnitřními předpisy společnosti a kolektivní smlouvou, uzavřenou mezi zaměstnavatelem a odborovou organizací.

## Zákaznická struktura

Domácnosti	13 809
Průmyslové areály	11
Odběratelé z terciární sféry	126

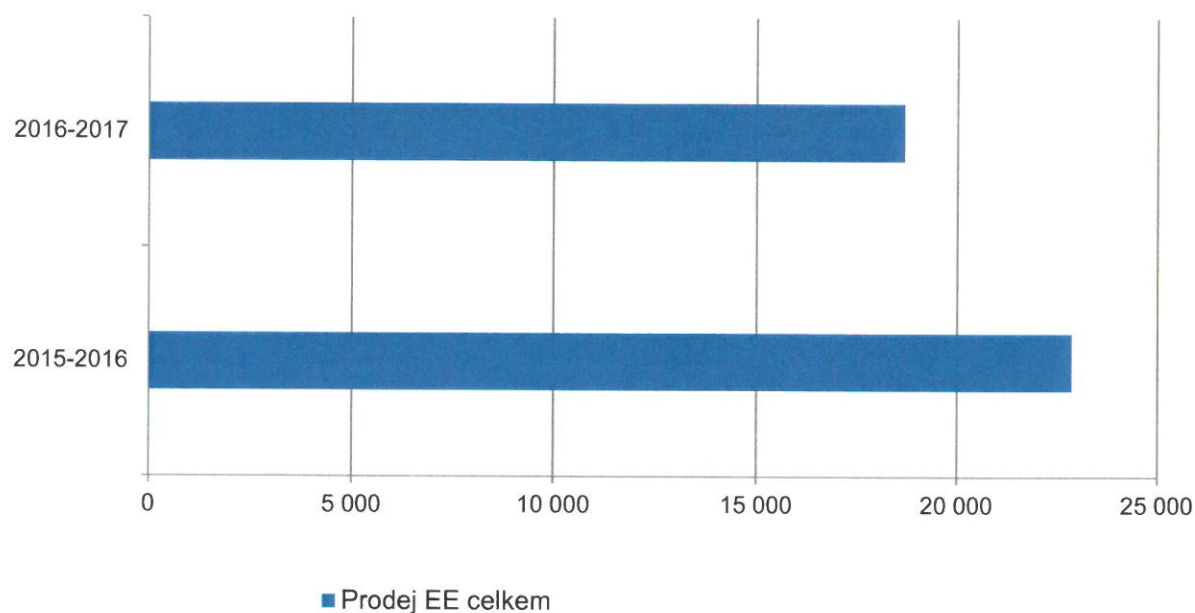
## Prodej tepelné energie 2015 – 2017 (v GJ)



	2015–2016	2016–2017
Prodej tepelné energie	646 605	688 910

Uplynulý hospodářský rok byl ve srovnání s dlouhodobým průměrem klimaticky nadprůměrný. Prodej tepelné energie byl téměř o 7 % vyšší než v předcházejícím srovnatelném období.

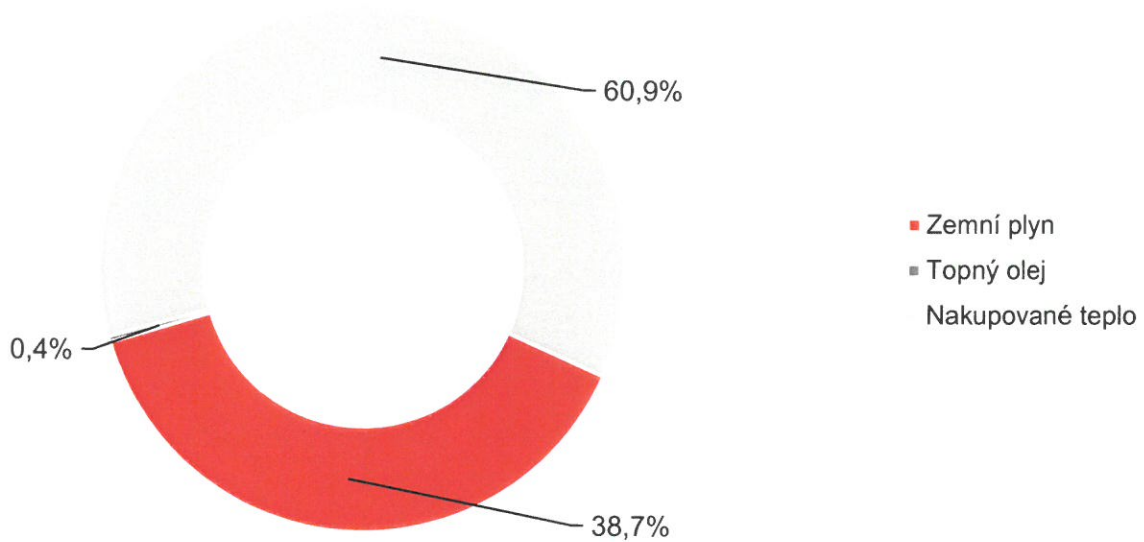
## Prodej elektrické energie 2015 – 2017 (v MWh)



	2015–2016	2016–2017
Prodej EE celkem	22 781	18 689

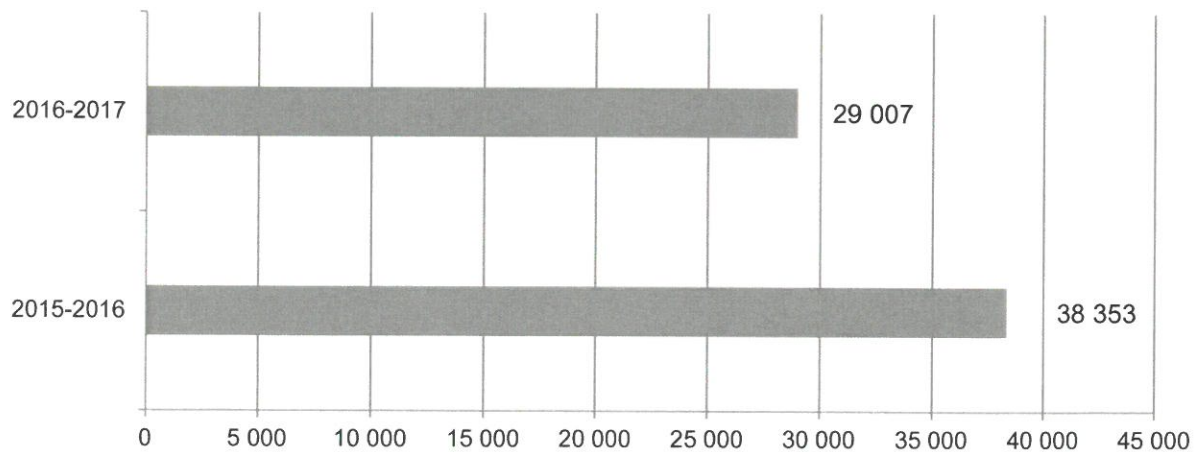
Výroba elektrické energie v uplynulém fiskálním roce poklesla kvůli optimalizaci kogeneračních zdrojů společnosti. Prodej elektrické energie tak byl nižší než v předcházejícím srovnatelném období. Úspornými opatřeními se podařilo snížit vlastní spotřebu elektřiny téměř o třetinu.

### Podíl vstupních paliv a energií na výrobě tepelné a elektrické energie



Převážný podíl palivového mixu tvořilo nakupované teplo ze zařízení na energetické využívání odpadů TERMIZO a.s. Hlavním palivem pro Teplárnu Liberec byl zemní plyn.

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



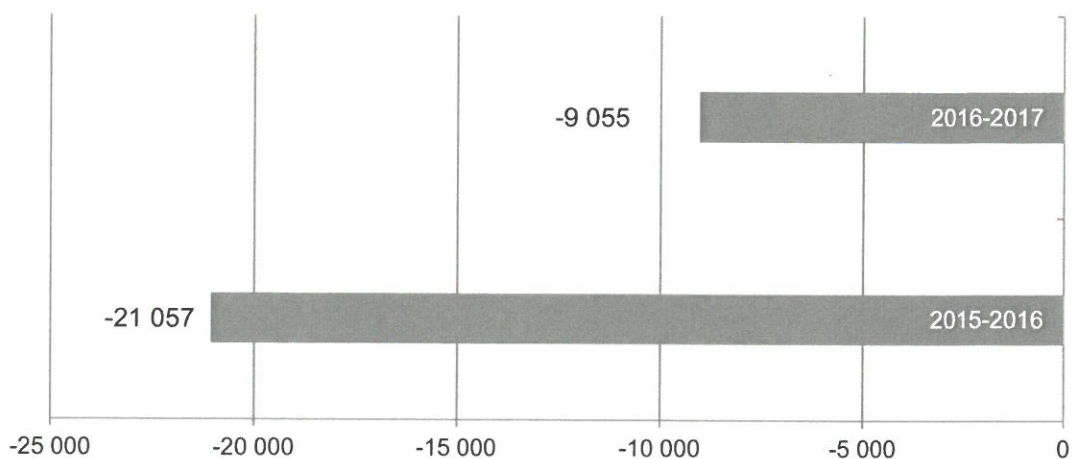
Ve fiskálním roce 2016–2017 společnost vynaložila na opravy a investice 29 007 tis. Kč.



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

	2015–2016	2016–2017
Čistý obrat	454 022	443 888
Náklady bez daně z příjmu	479 285	455 232
Hospodářský výsledek před zdaněním	-25 263	-11 344
Daň z příjmu	4 206	-2 289
Hospodářský výsledek po zdanění	-21 057	-9 055

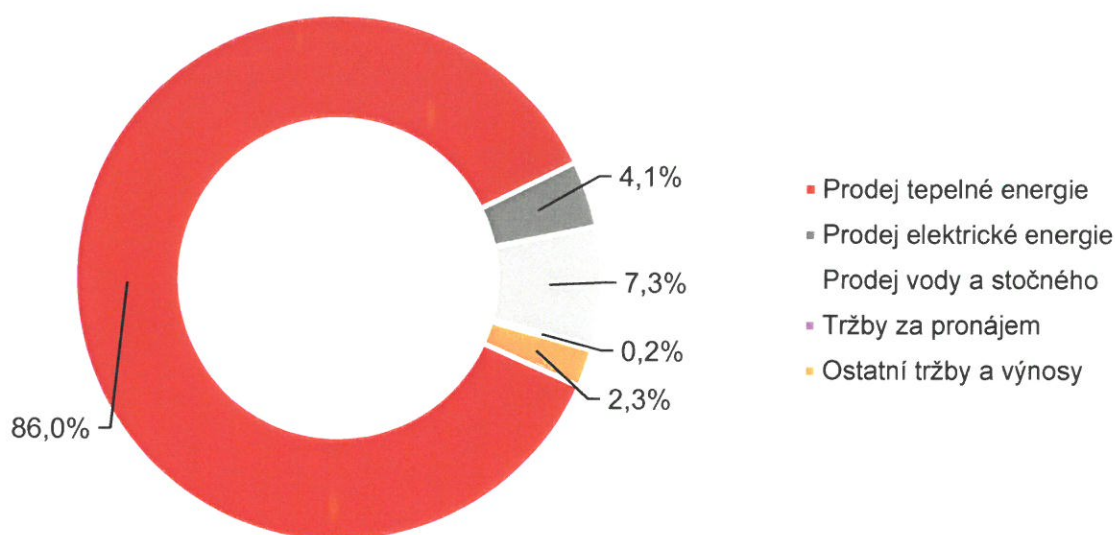
### Hospodářský výsledek 2015 – 2017 (v tis. Kč)



V období fiskálního roku 2016-17 skončila společnost s hospodářským výsledkem ve výši - 9 055 tis. Kč po zdanění (- 11 344 tis. Kč před zdaněním). Záporný výsledek ovlivnilo spuštění věrnostního programu Levnější teplo 2016, jež nebylo doposud kompenzováno původně přislíbeným vkladem majetku akcionářů do společnosti.

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

## Struktura výnosů

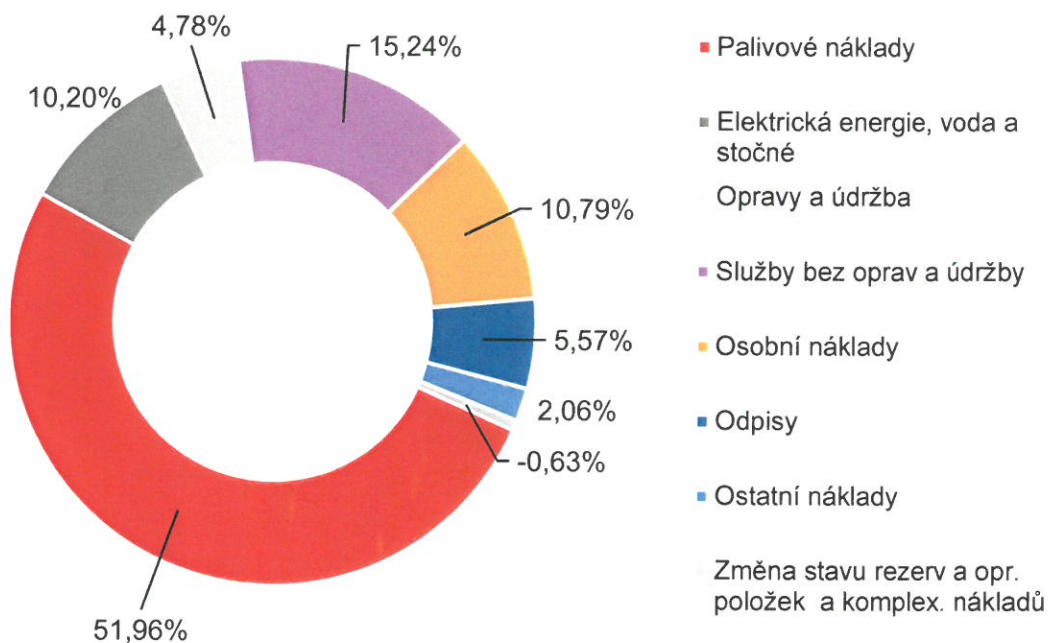


Prodej tepelné energie	381 804
Prodej elektrické energie	18 150
Prodej vody	32 473
Tržby za pronájem	1 051
Tržby za prodej majetku	18
Ostatní výnosy	10 392

Pozn.: v tisících Kč

Celkové výnosy z provozní činnosti za období od 1. října 2016 do 30. září 2017 dosáhly objemu 443 888 tis. Kč. Rozhodující položkou byly tržby z prodeje tepla, které představovaly více než 86 % výnosů. Další výnosy byly tvořeny především tržbami z prodeje elektrické energie a vody, a to ve výši 11,4 %. Ostatní výnosy a tržby představovaly 2,6 %.

## Struktura nákladů

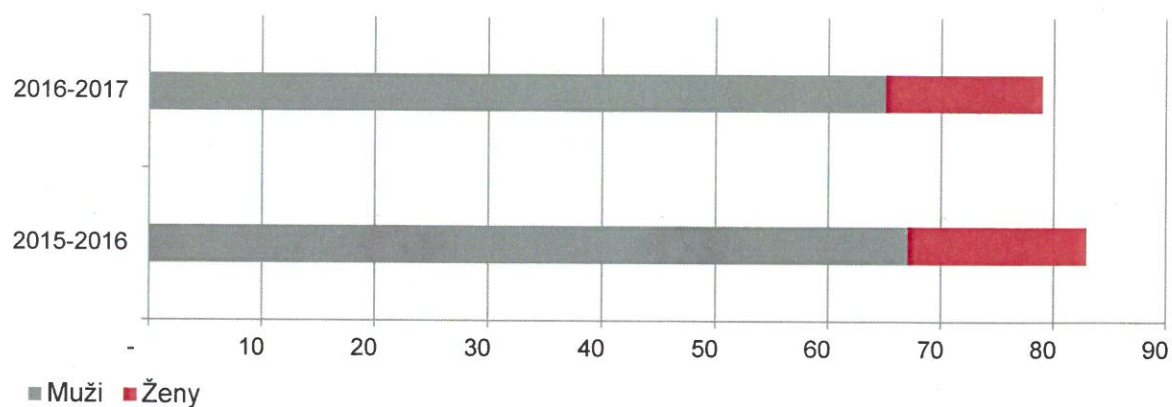


Palivové náklady	237 648
Elektrická energie, voda a stočné	45 396
Opravy a údržba	21 775
Služby bez oprav a údržby	69 400
Osobní náklady	49 142
Odpisy	25 361
Ostatní náklady	9 386
Změna stavu rezerv a opr. položek a komplex. nákladů	-2 876

Pozn.: v tisících Kč

Celkové náklady za období od 1. října 2016 do 30. září 2017 dosáhly objemu 455 232 tis. Kč. Převážnou část nákladů tvořily výrobní náklady, ze kterých představovaly nejvyšší položky výdaje na palivo a energie.

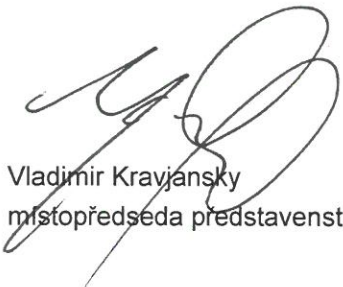
## Počet zaměstnanců




	2015-2016	2016-2017
Muži	67	65
Ženy	16	14
Počet zaměstnanců celkem	83	79

V Liberci dne 1. prosince 2017

Za společnost Teplárna Liberec, a.s.

  
Vladimír Kravjanský  
místopředseda představenstva

  
Petr Heindel  
člen představenstva

## 6. Compliance

Compliance management systém (dále též zkratka „**CMS**“) představuje vymezení a dodržování etických a právních pravidel chování společnosti Teplárna Liberec, 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 Teplárna Liberec, 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 Teplárna Liberec, a.s.. Manažer Compliance zároveň provádí nezbytná opatření k nápravě situace v případě porušení výše uvedených pravidel.

Jakýkoli zaměstnanec společnosti Teplárna Liberec, 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](mailto:compliance@mvv.cz). Za provoz této Hotline linky, resp. za zajištění důvěrného způsobu komunikace a zpracování každého oznámení obdržného na tuto Hotline linku, zodpovídá Manažer Compliance.

Společnost Teplárna Liberec, 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 Teplárna Liberec, 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 Teplárna Liberec, a.s.**

### *Výrok auditora*

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Teplárna Liberec, a.s., se sídlem Dr. Milady Horákové 641/34a, Liberec („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.

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 obdržných 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](http://www.pwc.com/cz)*

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

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

1. prosince 2017

  
zastoupená 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. a	AKTIVA b	řad. c	30.09.2017			30.09.2016
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>001</b>	<b>1 179 988</b>	<b>- 647 410</b>	<b>532 578</b>	<b>552 290</b>
<b>B.</b>	<b>Dlouhodobý majetek</b>	<b>003</b>	<b>911 137</b>	<b>- 639 081</b>	<b>272 056</b>	<b>291 996</b>
<b>B. I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>004</b>	<b>38 887</b>	<b>- 5 609</b>	<b>33 278</b>	<b>34 906</b>
<b>B. I. 2.</b>	<b>Ocenitelná práva</b>	<b>006</b>	<b>5 514</b>	<b>- 4 910</b>	<b>604</b>	<b>376</b>
B. I. 2. 1.	Software	007	3 955	- 3 390	565	260
B. I. 2. 2.	Ostatní ocenitelná práva	008	1 559	- 1 520	39	116
B. I. 4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	33 373	- 699	32 674	34 530
<b>B. II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>014</b>	<b>872 250</b>	<b>- 633 472</b>	<b>238 778</b>	<b>257 090</b>
<b>B. II. 1.</b>	<b>Pozemky a stavby</b>	<b>015</b>	<b>309 158</b>	<b>- 150 963</b>	<b>158 195</b>	<b>168 417</b>
B. II. 1. 1.	Pozemky	016	8 364	0	8 364	8 364
B. II. 1. 2.	Stavby	017	300 794	- 150 963	149 831	160 053
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	547 234	- 482 420	64 814	73 288
<b>B. II. 5.</b>	<b>Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>024</b>	<b>15 858</b>	<b>- 89</b>	<b>15 769</b>	<b>15 385</b>
B. II. 5. 1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	1 752	0	1 752	1 682
B. II. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	14 106	- 89	14 017	13 703
<b>C.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>	<b>037</b>	<b>268 728</b>	<b>- 8 329</b>	<b>260 399</b>	<b>260 204</b>
<b>C. I.</b>	<b>Zásoby</b>	<b>038</b>	<b>33 103</b>	<b>- 3 420</b>	<b>29 683</b>	<b>3 098</b>
C. I. 1.	Materiál	039	33 103	- 3 420	29 683	3 098
<b>C. II.</b>	<b>Pohledávky</b>	<b>046</b>	<b>196 900</b>	<b>- 4 909</b>	<b>191 991</b>	<b>193 213</b>
<b>C. II. 2.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>	<b>057</b>	<b>196 900</b>	<b>- 4 909</b>	<b>191 991</b>	<b>193 213</b>
C. II. 2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	7 457	- 4 909	2 548	4 297
<b>C. II. 2. 4.</b>	<b>Pohledávky - ostatní</b>	<b>061</b>	<b>189 443</b>	<b>0</b>	<b>189 443</b>	<b>188 916</b>
C. II. 2. 4. 3.	Stát - daňové pohledávky	064	2 041	0	2 041	3 369
C. II. 2. 4. 4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	5 834	0	5 834	5 939
C. II. 2. 4. 5.	Dohadné účty aktivní	066	181 539	0	181 539	179 605
C. II. 2. 4. 6.	Jiné pohledávky	067	29	0	29	3
<b>C. IV.</b>	<b>Peněžní prostředky</b>	<b>071</b>	<b>38 725</b>	<b>0</b>	<b>38 725</b>	<b>63 893</b>
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	70	0	70	116
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	073	38 655	0	38 655	63 777
<b>D.</b>	<b>Časové rozlišení aktiv</b>	<b>074</b>	<b>123</b>	<b>0</b>	<b>123</b>	<b>90</b>
D. 1.	Náklady příštích období	075	123	0	123	90

## 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
	<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>078</b>	<b>532 578</b>	<b>552 290</b>
<b>A.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>	<b>079</b>	<b>266 103</b>	<b>275 158</b>
<b>A. I.</b>	<b>Základní kapitál</b>	<b>080</b>	<b>290 000</b>	<b>290 000</b>
A. I. 1.	Základní kapitál	081	290 000	290 000
<b>A. III.</b>	<b>Fondy ze zisku</b>	<b>092</b>	<b>1 162</b>	<b>1 162</b>
A. III. 1.	Ostatní rezervní fondy	093	1 086	1 086
A. III. 2.	Statutární a ostatní fondy	094	76	76
<b>A. IV.</b>	<b>Výsledek hospodaření minulých let (+/-)</b>	<b>095</b>	<b>- 16 004</b>	<b>5 053</b>
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	096	5 053	5 053
A. IV. 2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	097	- 21 057	0
<b>A. V.</b>	<b>Výsledek hospodaření běžného účetního období</b>	<b>099</b>	<b>- 9 055</b>	<b>- 21 057</b>
<b>B. + C.</b>	<b>Cizí zdroje</b>	<b>101</b>	<b>266 475</b>	<b>277 132</b>
<b>B.</b>	<b>Rezervy</b>	<b>102</b>	<b>12 006</b>	<b>15 045</b>
B. 4.	Ostatní rezervy	106	12 006	15 045
<b>C.</b>	<b>Závazky</b>	<b>107</b>	<b>254 469</b>	<b>262 087</b>
<b>C. I.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b>	<b>108</b>	<b>5 311</b>	<b>7 600</b>
C. I. 8.	Odložený daňový závazek	118	5 311	7 600
<b>C. II.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>	<b>123</b>	<b>249 158</b>	<b>254 487</b>
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	128	178 024	181 955
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	129	208	368
<b>C. II. 8.</b>	<b>Závazky ostatní</b>	<b>133</b>	<b>70 926</b>	<b>72 164</b>
C. II. 8. 3.	Závazky k zaměstnancům	136	2 131	2 064
C. II. 8. 4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	1 135	1 179
C. II. 8. 5.	Stát - daňové závazky a dotace	138	32 909	34 720
C. II. 8. 6.	Dohadné účty pasivní	139	34 751	34 201

## Výkaz zisku a ztráty

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. a	TEXT b	řad. c	Účetní období končící	
			30.09.2017	30.09.2016
			1	2
I.	Tržby za prodej výrobků a služeb	01	434 033	442 304
<b>A.</b>	<b>Výkonová spotřeba</b>	<b>03</b>	<b>374 219</b>	<b>395 093</b>
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	283 044	297 764
A. 3.	Služby	06	91 175	97 329
<b>D.</b>	<b>Osobní náklady</b>	<b>09</b>	<b>49 142</b>	<b>50 280</b>
D. 1.	Mzdové náklady	10	35 261	36 140
D. 2.	<b>Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady</b>	<b>11</b>	<b>13 881</b>	<b>14 140</b>
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	11 934	12 070
D. 2. 2.	Ostatní náklady	13	1 947	2 070
<b>E.</b>	<b>Úpravy hodnot v provozní oblasti</b>	<b>14</b>	<b>25 524</b>	<b>22 385</b>
<b>E. 1.</b>	<b>Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku</b>	<b>15</b>	<b>25 361</b>	<b>24 063</b>
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	25 361	26 170
E. 1. 2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné	17	0	-2 107
E. 2.	Úpravy hodnot zásob	18	137	157
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	26	-1 835
<b>III.</b>	<b>Ostatní provozní výnosy</b>	<b>20</b>	<b>9 855</b>	<b>11 713</b>
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	18	247
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22	33	84
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	9 804	11 382
<b>F.</b>	<b>Ostatní provozní náklady</b>	<b>24</b>	<b>6 246</b>	<b>11 447</b>
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	13	77
F. 3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	3 821	2 029
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	- 3 039	2 258
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	5 451	7 083
*	<b>Provozní výsledek hospodaření (+/-)</b>	<b>30</b>	<b>- 11 243</b>	<b>- 25 188</b>
<b>VI.</b>	<b>Výnosové úroky a podobné výnosy</b>	<b>39</b>	<b>0</b>	<b>5</b>
VI. 2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	0	5
K.	Ostatní finanční náklady	47	101	80
*	<b>Finanční výsledek hospodaření (+/-)</b>	<b>48</b>	<b>- 101</b>	<b>- 75</b>
**	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)</b>	<b>49</b>	<b>- 11 344</b>	<b>- 25 263</b>
L.	<b>Daň z příjmů</b>	<b>50</b>	<b>- 2 289</b>	<b>- 4 206</b>
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	- 2 289	- 4 206
**	<b>Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)</b>	<b>53</b>	<b>- 9 055</b>	<b>- 21 057</b>
***	<b>Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)</b>	<b>55</b>	<b>- 9 055</b>	<b>- 21 057</b>
	<b>Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.</b>	<b>56</b>	<b>443 888</b>	<b>454 022</b>

## 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	Neuhrazená ztráta z min. let	HV běžného období	Celkem
<b>Účet</b>	<b>411</b>	<b>421</b>	<b>427</b>	<b>428</b>	<b>429</b>	<b>431</b>	
<b>Zůstatek k 1. říjnu 2015</b>	<b>290 000</b>	<b>895</b>	<b>76</b>	<b>1 420</b>	<b>0</b>	<b>3 824</b>	<b>296 215</b>
Převod HV minulého roku do nerozděleného zisku	0	0	0	3 633	0	- 3 633	0
Převod HV minulého roku do rezervního fondu	0	191	0	0	0	- 191	0
Hospodářský výsledek 2015/2016	0	0	0	0	0	- 21 057	- 21 057
<b>Zůstatek k 30. září 2016</b>	<b>290 000</b>	<b>1 086</b>	<b>76</b>	<b>5 053</b>	<b>0</b>	<b>- 21 057</b>	<b>275 158</b>
Převod HV minulého roku neuhrazené ztráty	0	0	0	0	-21 057	21 057	0
Hospodářský výsledek 2016/2017	0	0	0	0	0	-9 055	-9 055
<b>Zůstatek k 30. září 2017</b>	<b>290 000</b>	<b>1 086</b>	<b>76</b>	<b>5 053</b>	<b>-21 057</b>	<b>-9 055</b>	<b>266 103</b>

## Přehled o peněžních tocích

za rok končící 30. září 2017 v celých tisících Kč

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

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2017	Rok končící 30. září 2016
<b>Peněžní toky z provozní činnosti</b>		
	<b>Účetní ztráta z běžné činnosti před zdaněním</b>	<b>- 11 344</b>
<b>A.1</b>	<b>Úpravy o nepeněžní operace:</b>	<b>- 25 263</b>
A.1.1	Odpisy stálých aktiv	25 361
A.1.2	Změna stavu opravných položek a rezerv	- 2 876
A.1.3	Zisk (-) / ztráta (+) z prodeje stálých aktiv	-5
A.1.5	Vyúčtované nákladové (+) a výnosové (-) úroky	0
<b>A*</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu</b>	<b>11 136</b>
<b>A.2</b>	<b>Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu:</b>	<b>- 795</b>
A.2.1	Změna stavu pohledávek a přechodných účtů aktiv	1 163
A.2.2	Změna stavu krátkodobých závazků a přechodných účtů pasiv	- 5 734
A.2.3	Změna stavu zásob	- 26 723
<b>A**</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním</b>	<b>- 20 158</b>
A.4	Úroky přijaté	0
A.5	Zaplacená daň z příjmů	0
<b>A***</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	<b>- 20 158</b>
<b>Peněžní toky z investiční činnosti</b>		
B.1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	- 5 028
B.2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	18
<b>B***</b>	<b>Čistý peněžní tok z investiční činnosti</b>	<b>- 5 010</b>
<b>Čisté zvýšení / snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů</b>		
	<b>- 25 168</b>	<b>- 3 173</b>
<b>Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku</b>		
	<b>63 893</b>	<b>67 066</b>
<b>Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku</b>		
	<b>38 725</b>	<b>63 893</b>



## **Příloha účetní závěrky**

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

### **1. Všeobecné informace**

#### **1.1. Základní informace o Společnosti**

Teplárna Liberec, a.s. (dále „Společnost“) byla zapsána do obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 653 dne 13. února 1995 a její sídlo je Dr. Milady Horákové 641/34a, Liberec IV-Perštýn, 460 01 Liberec. Hlavním předmětem podnikání Společnosti je výroba a distribuce tepla. Identifikační číslo Společnosti je 622 41 672.

Akcionáři společnosti jsou ENERGIE Holding a.s. a Statutární město Liberec.

Společnost se změnou své společenské smlouvy podřídila zákonu o obchodních korporacích jako celku. Tato skutečnost nabyla účinnosti dne 9. prosince 2015.

Společnost není společníkem s neomezeným ručením v žádné společnosti

### **2. Účetní postupy**

#### **2.1. Základní zásady zpracování účetní závěrky**

Účetní závěrka je sestavena v souladu s účetními předpisy platnými v České republice pro střední účetní jednotky 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 5 tis. Kč (2 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:

<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>Předpokládaná doba životnosti</b>
Budovy a stavby	25 -30 let
Stroje a zařízení	8 - 30 let
Motorová vozidla	4 roky
Software	2 roky
Software k výrobnímu zařízení	3 roky
Výpočetní technika	4 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.

#### **2.4. 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 CO<sub>2</sub> 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.

## **2.5. Zásoby**

Nakoupené zásoby jsou oceňovány pořizovací cenou sníženou o opravnou položku. Pořizovací cena zahrnuje veškeré náklady související s pořízením těchto zásob (zejména dopravné, clo atd.). Pro úbytky nakoupených zásob užívá Společnost metodu váženého průměru.

Opravná položka k pomaluobrátkovým a zastaralým zásobám je tvořena na základě analýzy obrátkovosti zásob a na základě individuálního posouzení zásob.

## **2.6. 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.

## **2.7. 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.

## **2.8. 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.

## **2.9. Rezervy**

Společnost tvoří rezervy na krytí svých závazků nebo nákladů, jejichž povaha je jasně definována a u nichž je k rozvahovému dni buď pravděpodobné, nebo jisté, že nastanou, avšak není přesně známa jejich výše, nebo okamžik jejich vzniku. Rezervy však nejsou tvořeny na běžné provozní výdaje nebo na výdaje přímo související s budoucími příjmy. Rezerva k rozvahovému dni představuje nejlepší odhad nákladů, které pravděpodobně nastanou, nebo v případě závazků částku, která je zapotřebí k jejich vypořádání.

Na odměny a bonusy zaměstnancům hodnocených v závislosti na ročních výsledcích Společnost vytváří rezervu.

## **2.10. Zaměstnanecké požitky**

Na nevybranou dovolenou Společnost vytváří rezervu.

K financování státního důchodového pojištění hradí Společnost pravidelné odvody do státního rozpočtu. Společnost také poskytuje svým zaměstnancům penzijní připojištění prostřednictvím příspěvků do nezávislých penzijních fondů v souladu s kolektivní smlouvou.

Ostatní zaměstnanecké požitky stanovené kolektivní smlouvou jsou zaměstnanců hrazeny na vrub ostatních sociálních nákladů.

## **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 řídicích orgánů Společnosti, nebo její mateřské společnosti a osoby blízké těmto osobám, včetně podniků, kde tito členové a osoby mají podstatný nebo rozhodující vliv.

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

## **2.12. Leasing**

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

## **2.13. Úrokové náklady**

Veškeré úrokové náklady jsou účtovány do nákladů.

## **2.14. Odložená daň**

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

### **2.15. Přehled o peněžních tocích**

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

### **2.16. Následné události**

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

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem představujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány 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
<b>Pořizovací cena</b>				
Software	3 500	518	63	3 955
Ostatní ocenitelná práva	1 559	0	0	1 559
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek a emisní povolenky	35 240	2 781	4 648	33 373
<b>Celkem</b>	<b>40 299</b>	<b>3 299</b>	<b>4 711</b>	<b>38 887</b>
<b>Oprávky</b>				
Software	3 240	213	63	3 390
Ostatní ocenitelná práva	1 443	77	0	1 520
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek a emisní povolenky	710	98	109	699
<b>Celkem</b>	<b>5 393</b>	<b>388</b>	<b>172</b>	<b>5 609</b>
<b>Zůstatková hodnota</b>	<b>34 906</b>			<b>33 278</b>

(tis. Kč)	1. října 2015	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2016
<b>Pořizovací cena</b>				
Software	3 446	137	83	3 500
Ostatní ocenitelná práva	1 559	0	0	1 559
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek a emisní povolenky	43 876	360	8 996	35 240
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	30	0	30	0
<b>Celkem</b>	<b>48 911</b>	<b>497</b>	<b>9 109</b>	<b>40 299</b>
<b>Oprávky</b>				
Software	3 202	121	83	3 240
Ostatní ocenitelná práva	1 337	106	0	1 443
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek a emisní povolenky	703	64	57	710
<b>Celkem</b>	<b>5 242</b>	<b>291</b>	<b>140</b>	<b>5 393</b>
<b>Zůstatková hodnota</b>	<b>43 669</b>			<b>34 906</b>

Emisní povolenky vykázané v rozvaze v rámci dlouhodobého nehmotného majetku představují pro rok 2017 182 051 ks (2016: 183 199 ks) v celkové hodnotě 32 608 tis. Kč (2016: 34 405 tis. Kč) nespotřebovaných emisních povolenek přidělených Společnosti Národním alokačním plánem.

#### 4. Dlouhodobý hmotný majetek

(tis. Kč)	1. října 2016	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2017
<b>Pořizovací cena</b>				
Pozemky	8 364	0	0	8 364
Stavby	303 768	997	3 971	300 794
Hmotné movité věci a jejich soubory	546 548	5 293	4 607	547 234
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	13 792	314	0	14 106
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	1 682	70	0	1 752
<b>Celkem</b>	<b>874 154</b>	<b>6 674</b>	<b>8 578</b>	<b>872 250</b>
<b>Oprávký</b>				
Stavby	143 532	11 219	3 971	150 780
Hmotné movité věci a jejich soubory	465 709	13 754	4 594	474 869
<b>Celkem</b>	<b>609 241</b>	<b>24 973</b>	<b>8 565</b>	<b>625 649</b>
<b>Opravné položky</b>				
Stavby	183	0	0	183
Hmotné movité věci a jejich soubory	7 551	0	0	7 551
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	89	0	0	89
<b>Celkem</b>	<b>7 823</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 823</b>
<b>Zůstatková hodnota</b>	<b>257 090</b>			<b>238 778</b>

(tis. Kč)	1. října 2015	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2016
<b>Pořizovací cena</b>				
Pozemky	8 364	0	0	8 364
Stavby	302 517	1 419	168	303 768
Hmotné movité věci a jejich soubory	558 330	- 2 168	9 614	546 548
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	6 463	11 723	4 394	13 792
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	296	1 427	41	1 682
<b>Celkem</b>	<b>875 970</b>	<b>12 401</b>	<b>14 217</b>	<b>874 154</b>
<b>Oprávký</b>				
Stavby	134 153	9 547	168	143 532
Hmotné movité věci a jejich soubory	458 914	16 409	9 614	465 709
<b>Celkem</b>	<b>593 067</b>	<b>25 956</b>	<b>9 782</b>	<b>609 241</b>
<b>Opravné položky</b>				
Stavby	6 724	183	6 724	183
Hmotné movité věci a jejich soubory	3 118	7 175	2 742	7 551
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	89	0	0	89
<b>Celkem</b>	<b>9 931</b>	<b>7 358</b>	<b>9 466</b>	<b>7 823</b>
<b>Zůstatková hodnota</b>	<b>272 972</b>			<b>257 090</b>

Opravné položky k majetku jsou vytvořeny ke stavbám ve výši 183 tis. Kč (2016: 183 tis. Kč), hmotným movitým věcem ve výši 7 551 tis. Kč (2016: 7 551 tis. Kč) a nedokončenému majetku ve výši 89 tis. Kč (2016: 89 tis. Kč).

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

Společnost neevidovala k 30. září 2017 ani k 30. září 2016 žádné smluvní investiční závazky.

## 5. Zásoby

Společnost vytvořila opravnou položku k zásobám k 30. září 2017 ve výši 3 420 tis. Kč (k 30. září 2016: 3 282 tis. Kč).

## 6. Pohledávky

Pohledávky po splatnosti k 30. září 2017 činily 6 059 tis. Kč (k 30. září 2016: 6 494 tis. Kč).

Opravná položka k pohledávkám k 30. září 2017 činila 4 909 tis. Kč (k 30. září 2016: 4 883 tis. Kč).

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

Pohledávky vůči spřízněným stranám jsou popsány v poznámce 10.

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

Společnost vykazovala v dohadných účtech aktivních následující částky nevyfakturovaných dodávek tepla a teplé užitkové vody:

(tis. Kč)	30. září 2017	30. září 2016
Pohledávky z titulu nevyfakturované dodávky tepla a teplé užitkové vody	156 346	155 512
Přijaté zálohy	- 178 024	- 181 448
<b>Celkem</b>	<b>- 21 678</b>	<b>- 25 936</b>

## 7. Vlastní kapitál

Společnost je vlastněna společností ENERGIE Holding a.s., zapsanou v České republice a městem Liberec. Společnost ENERGIE Holding a.s. je vlastněna společností MVV Energie CZ a.s. zapsanou v České republice. Vlastníkem společnosti MVV Energie CZ a.s. je společnost MVV Energie AG, zapsaná ve Spolkové republice Německo.

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.



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 2 900 000 Kč, plně splacené	100	290 000	100	290 000

Akcionáři:

(v %)	30. září 2017	30. září 2016
ENERGIE Holding, a.s.	70	70
Město Liberec	30	30
<b>Celkem</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

Společnost se přihlásila k zákonu o obchodních korporacích jako celku (viz poznámku 1), možnosti nevytvářet povinně rezervní fond však nevyužila.

Rezervní fond je nadále tvořen ze zisku a jeho použití je v souladu se stanovami Společnosti.

Dne 27. března 2017 valná hromada schválila účetní závěrku Společnosti za rok končící 30. září 2016 a rozhodla o vypořádání ztráty za rok končící 30. září 2016 ve výši 21 057 tis. Kč.

Do data vydání této účetní závěrky nenavrhl Společnost vypořádání ztráty za rok končící 30. září 2017.

## 8. Rezervy

(tis. Kč)	30. září 2017	30. září 2016
Soudní spory	6 397	7 045
Ostatní rezervy	5 609	8 000
<b>Rezervy celkem</b>	<b>12 006</b>	<b>15 045</b>

Společnost neměla k 30. září 2017 ani k 30. září 2016 za povinnost platit zálohy na daň z příjmu.

## 9. Závazky a budoucí závazky

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

K datu sestavení účetní závěrky Společnost evidovala na účtu zúčtování daní a dotací zůstatek ve 32 607 tis. Kč, který představuje emisní povolenky nespotřebované k tomuto datu 182 051 ks (2016: 34 405 tis. Kč, tj. 183 199 ks).

Krátkodobé přijaté zálohy jsou popsány v poznámce 6.

Závazky vůči spřízněným stranám jsou popsány v poznámce 10.

Celková výše závazků nezahrnutých v rozvaze, která vychází z uzavřených nájemních smluv k 30. září 2017, činila 13 643 tis. Kč (k 30. září 2016: 12 393 tis. Kč).

Společnost má pro roky 2017 a 2018 uzavřeny smlouvy na dodávky zemního plynu. Součástí smluvních podmínek je hodnota minimálního odběru v roce 2017 (nikoliv v roce 2018), při neodběru tohoto minimálního množství by Společnost byla dle smluvních podmínek povinna uhradit 20 % hodnoty neodebraného množství zemního plynu do úrovně minimálního množství. Budoucí závazek pro zbývající množství v roce 2017 je 2 068 tis. Kč (2016: zbývající závazek pro rok 2016 činil 4 681 tis. Kč a budoucí pro rok 2017 činil 10 069 tis. Kč).

## 10. 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
<b>Výnosy</b>		
Prodej služeb	11 551	12 970
<b>Celkem</b>	<b>11 551</b>	<b>12 970</b>
<b>Náklady</b>		
Nákup energií a vody	145 828	151 936
Nákup služeb – IT, účetnictví, poradenství, PR	12 915	13 519
Nájem	40 846	39 471
Ostatní služby	296	17
<b>Celkem</b>	<b>199 885</b>	<b>204 943</b>

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

(tis. Kč)	30. září 2017	30. září 2016
<b>Pohledávky</b>		
Pohledávky z obchodních vztahů	0	1 654
Dohadné účty aktivní	733	943
Zaplacené zálohy	925	1 320
<b>Celkem</b>	<b>1 658</b>	<b>3 917</b>
<b>Závazky</b>		
Závazky vůči společnostem v konsolidačním celku		
Z toho:		
- Dohadné účty pasivní	15 260	20 325
<b>Celkem</b>	<b>15 260</b>	<b>20 325</b>

Členům řídicích, kontrolních a správních orgánů nebyly k 30. září 2017 a 2016 poskytnuta žádná zajištění ani ostatní plnění.

Členům řídicích orgánů Společnosti jsou k dispozici služební vozidla.

Odměna členům představenstva Společnosti činila 2 527 tis. Kč (2016: 1 954 tis. Kč). Odměna členům dozorčí rady Společnosti představovala 192 tis. Kč (2016: 203 tis. Kč). Tyto odměny jsou součástí osobních nákladů.

## 11. Zaměstnanci

	Rok končící 30. září 2017		Rok končící 30. září 2016	
	počet	(tis. Kč)	počet	(tis. Kč)
Mzdové náklady členů statutárního orgánu	6	2 527	6	1 954
Mzdové náklady členů dozorčí rady	3	192	3	203
Mzdové náklady ostatních zaměstnanců	81	32 542	87	33 983
Náklady na sociální zabezpečení		11 934		12 070
Ostatní sociální náklady		1 947		2 070
<b>Osobní náklady celkem</b>	<b>90</b>	<b>49 142</b>	<b>96</b>	<b>50 280</b>

Ostatní transakce s vedením Společnosti jsou popsány v poznámce 10 Transakce se spřízněnými stranami.

## 12. Daň z příjmů

Daňový náklad zahrnuje:

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2017	Rok končící 30. září 2016
Odloženou daň	- 2 289	- 4 206
<b>Celkem daňový náklad</b>	<b>- 2 289</b>	<b>- 4 206</b>

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

Odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

(tis. Kč)	30. září 2017	30. září 2016
<b>Odložený daňový závazek (-) / pohledávka (+) z titulu:</b>		
rozdílu účetní a daňové zůstatkové hodnoty majetku	- 18 009	- 17 623
rezerv a opravných položek	4 622	5 358
daňové ztráty minulých let	8 076	4 665
<b>Čistý odložený daňový závazek</b>	<b>- 5 311</b>	<b>- 7 600</b>

Společnost měla k 30. září 2017 daňové ztráty ve výši 42 505 tis. Kč, které mohou být použity do roku 2019.

### 13. Následné události

S platností k 31. říjnu 2017 zaniklo členství Ing. Jaroslava Pantůčka jako místopředsedy představenstva společnosti. K datu 1. listopadu 2017 byl do této pozice zvolen pan Vladimír Kravjanský .

Dále byl s platností k 30. říjnu 2017 do funkce člena představenstva zvolen Mgr. Ing. Tomáš Mičánek.

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným jiným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2017.

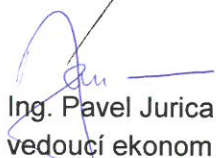
1. prosince 2017



Vladimír Kravjanský  
místopředseda představenstva



Petr Heindel  
člen představenstva



Ing. Pavel Jurica  
vedoucí ekonom

### 3. Zpráva o vztazích

---

<b>Obchodní firma:</b>	<b>Teplárna Liberec, a.s.</b>
Sídlo:	Dr. Milady Horákové 641/34a, Liberec IV- Perštýn, 460 01 Liberec
IČO:	62241672
DIČ:	CZ62241672

Společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B vložka 653 (dále též „Společnost“).

Představenstvo Společnosti:

**1) KONSTATUJE, ŽE**

- existuje koncern s jednotným řízením – s řídicí a řízenou osobou;
- řídicí osoba dle § 79 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích, v platném znění (dále jen „Zákon o obchodních korporacích“), a většinový společník jsou vždy ovládajícími osobami, ledaže by bylo uvedeno jinak dle § 75 zákona o obchodních korporacích; řízená osoba je vždy ovládanou osobou.

Na základě výše uvedeného je představenstvo Společnosti povinno v souladu s ustanovením § 82 Zákona o obchodních korporacích vypracovat písemnou zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a osobami ovládanými za uplynulé účetní období, a to do 3 měsíců od skončení účetního období.

## 2) SCHVALUJE TUTO ZPRÁVU O VZTAZÍCH ZA OBDOBÍ ŘÍJEN 2016 – ZÁŘÍ 2017

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

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

### **Ovládající osoba (řídicí osoba – koncern dle § 79 zákona o obchodních korporacích)**

Ovládající osobou (v tomto koncernu osobou řídicí) 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 řídicí 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 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, 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 III, Oblouková 958/25, PSČ 405 02; IČO 64050882;

TERMIZO a.s. se sídlem Liberec, Dr. Milady Horákové 571/56, PSČ 460 06; 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):**

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. se sídlem Česká Lípa, Liberecká 132, Stará Lípa,  
PSČ 470 01; IČO 64653200;

### **Úloha ovládané osoby v koncernu MVV Energie**

Přímý provozovatel podnikatelské činnosti v České republice

### **Způsob a prostředky ovládání**

Prostřednictvím akciového podílu v rámci rozhodování valné hromady Společnosti.

**Přehled jednání učiněných v účetním období říjen 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 popsanych 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.

## **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 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.:

- 1) Mandátní smlouva – výkon činností mandataře 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, spravovat společný majetek mandantů souvisejícího se sdružením, vést účetnictví, sdružení a vypracovat roční vyúčtování mezi společností Teplárna Liberec, a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 7. 1. 2009, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla. Plná moc pro zastupování společnosti Teplárna Liberec, a.s. společností MVV Energie CZ a.s. Z této plné moci žádná újma Společnosti nevznikla.
- 2) Smlouva o sdružení – Dodatek č. 9 ke smlouvě o sdružení pro každoroční vybírání nejhodnějšího uchazeče pro uzavření společné pojistné smlouvy a společné uzavření pojistné smlouvy o pojištění rizik jednotlivých účastníků na společný účet mezi společností MVV Energie CZ a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřený dne 21. 9. 2007, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- 3) Dohoda o společném postupu mezi společnostmi MVV Energie CZ a.s., ENERGIE Holding a.s., Statutárním městem Liberec a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 16. 12. 2015. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- 4) Příkazní smlouva 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 MVV Energie CZ a.s. č. sml-TO-16-011-D00 uzavřená dne 15. 6. 2016 pro rok 2018 uzavřená do 31. 12. 2018. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- 5) Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblast IS/IT mezi společností MVV Energie CZ a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 31. 12. 2013 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- 6) Smlouva o zpracování osobních údajů mezi společností MVV Energie CZ a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 31. 12. 2013. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- 7) Rámcová smlouva mezi společností MVV Energie CZ a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. sml-TO-12-034-D00 uzavřená dne 19. 12. 2012 ve znění pozdějších dodatků. Smlouva byla ukončena dne 31. 3. 2017. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.



- 8) Kupní smlouva o dodávkách TTO mezi společnostmi MVV Energie CZ a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. sml-TO-12-033-D00 uzavřená dne 19. 12. 2012 ve znění pozdějších dodatků. Smlouva byla ukončena dne 31. 3. 2017. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- 9) Smlouva o poskytování služeb mezi společnostmi MVV Energie CZ a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. sml-TO-12-032-D00 uzavřená dne 19. 12. 2012 ve znění pozdějších dodatků. Smlouva byla ukončena dne 31. 3. 2017. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- 10) Smlouva o nájmu věcí movitých mezi společnostmi MVV Energie CZ a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. sml-TO-12-035-D00 uzavřená dne 19. 12. 2012 ve znění pozdějších dodatků. Smlouva byla ukončena dne 31. 3. 2017. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- 11) Příkazní smlouva mezi společnostmi, POWGEN a.s., G-RONN s.r.o., G-LINDE s.r.o., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s., a společností MVV Energie CZ a.s., uzavřená dne 29. 4. 2016 pro roky 2017 a 2018 uzavřená do 31. 12. 2018. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- 12) Příkazní smlouva 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. uzavřená dne 15. 4. 2015 pro rok 2016 uzavřená do 31. 12. 2016. Smlouva byla ukončena dne 31. 12. 2016. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- 13) Příkazní smlouva 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. uzavřená dne 23. 10. 2015 pro rok 2017 uzavřená do 31. 12. 2017. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- 14) Příkazní smlouva 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 MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 29. 5. 2017 pro rok 2019 uzavřená do 31. 12. 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- 15) Smlouva o nájmu dopravního prostředku mezi společnostmi MVV Energie CZ a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. sml-PS-17-001-D00 uzavřená dne 6. 1. 2017 ve znění pozdějších dodatků. Smlouva byla ukončena dne 28. 2. 2017. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

### **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:

### **Smlouvy uzavřené mezi společností ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a Společností**

- 1) Smlouva o poskytování služeb mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. sml-PS-11-005-D00 uzavřená dne 31. 1. 2011, jejímž předmětem je poskytování marketingových a PR služeb. Smlouva byla ukončena dne 31. 7. 2017. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

## **Smlouvy uzavřené mezi společností e.services s.r.o. a Společností**

Smlouva o poskytování služeb vedení účetnictví, ekonomických činností reportingu a controllingu a bezhotovostní úhrady plateb přímého elektronického bankovníctví mezi společností e-services s.r.o. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 17. 10. 2011 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla

## **Smlouvy uzavřené mezi společností ENERGIE Holding a.s. a Společností**

- 1) Smlouva o zprostředkování (zajištění) oprav a revizí zařízení a objektů HTO v Teplárně Liberec mezi společností ENERGIE Holding a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. sml-TO-08-002-D00 uzavřená dne 19. 12. 2008 ve znění pozdějších dodatků. Smlouva ukončena Dohodou dne 31. 3. 2017. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- 2) Smlouva o nájmu věcí movitých a nemovitých mezi společností ENERGIE Holding a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. 1060/2000/012/00 uzavřená dne 27. 12. 2000 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- 3) Smlouva o poskytování služeb mezi společností ENERGIE Holding a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. sml-PS-12-006-D00 uzavřená dne 1. 5. 2012, jejímž předmětem je poskytování marketingových a PR služeb. Smlouva byla ukončena dne 30. 6. 2017. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- 4) Smlouva o odborné pomoci a poskytování služeb mezi společností ENERGIE Holding a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. 1030/2006/010/00 uzavřená dne 13. 3. 2006 ve znění pozdějších dodatků Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- 5) Smlouva o souhlasu s provedením stavby mezi společností ENERGIE Holding a.s. (jako vlastníkem), společností Teplárna Liberec, a.s. (jako stavebníkem - investorem) č. sml\_IV\_16\_008\_D00 uzavřená dne 31. 5. 2016 o realizaci stavební akce „Revitalizace CZT Liberec – GreenNet – UČS 1 kogenerační jednotka na pozemcích p.č. 3823/7 a 3823/17 v k.ú. Liberec“. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

- 6) Smlouva o uzavření budoucí smlouvy kupní na objekt sauny, garáže a přilehlých pozemků mezi společnostmi ENERGIE Holding a.s. (jako budoucí prodávající), p. J. Maděrou (jako budoucí kupující) a společností Teplárna Liberec, a.s. (jako provozovatel). č. sml\_IV\_16\_014\_D00 uzavřená dne 28. 7. 2016. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- 7) Dohoda o společném postupu mezi společnostmi MVV Energie CZ a.s., ENERGIE Holding a.s., Statutárním městem Liberec a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 16. 12. 2015. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- 8) Nájemní smlouva mezi společnostmi ENERGIE Holding a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. sml-TO-17-005-D00 uzavřená dne 29. 3. 2017, jejímž předmětem je nájem movitých a nemovitých věcí skladového hospodářství TTO. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

### **Smlouvy uzavřené mezi společnostmi TERMIZO a.s. a Společnosti**

- 1) Smlouva o podmínkách přenechávání zemního plynu mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. sml-EO-10-001-D00 uzavřená dne 12. 1. 2010 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- 2) Kupní smlouva na dodávku a odběr tepla mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. TO/T/018/01 uzavřená dne 22. 10. 2002 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- 3) Kupní smlouva na dodávku a odběr elektřiny mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. TO/T/001/02 uzavřená dne 22. 10. 2002 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- 4) Kupní smlouva na dodávku a odběr DEMI vody mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. TO/T/019/01 uzavřená dne 31. 12. 2001 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- 5) Kupní smlouva na dodávku a odběr čiřené vody mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. TO/T/020/01 uzavřená dne 31. 12. 2001 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- 6) Kupní smlouva na dodávku a odběr stlačeného vzduchu mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. TO/T/022/01 uzavřená dne 31. 12. 2001 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- 7) Kupní smlouva na dodávku a odběr čpavkové vody mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. TO/T/021/01 uzavřená dne 31. 12. 2001. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- 8) Rozhodčí smlouva mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 16. 6. 2011. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- 9) Rámcová smlouva o spolupráci mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 26. 8. 1999. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- 10) Smlouva o poskytování služeb a technické pomoci mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 19. 11. 1999. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

- 11) Dohoda o úhradě podílu nákladů na služební motorové vozidlo mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 4. 10. 2016. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

### **Smlouvy uzavřené mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a Společnosti**

- 1) Dohoda o úhradě podílu nákladů na služební motorové vozidlo mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 27. 10. 2016. Smlouva byla ukončena dne 31. 12. 2016. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

### **Smlouvy uzavřené mezi společnostmi CTZ s.r.o. a Společnosti**

- 1) Dohoda o úhradě podílu nákladů na služební motorové vozidlo mezi společnostmi CTZ s.r.o. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. sml-PS-16-018-D00 uzavřená dne 4. 10. 2016. Smlouva byla ukončena dne 31. 12. 2016. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

### **Ostatní újmy způsobené společností Teplárna Liberec, a.s. a posouzení vyrovnání vzniklé újmy dle § 71 a § 72 zákona o obchodních korporacích, v platném znění**

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

### **Tajné informace**

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

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

### **Další informace**

Další informace lze případně nalézt v účetní závěrce společnosti Teplárna Liberec, 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 Teplárna Liberec, a.s. nevznikla újma, a tudíž Společnost neměla povinnost vyrovnat újmu.

### **Další informace**

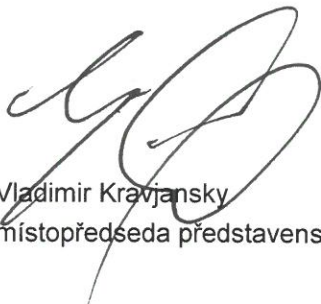
Veškeré transakce v rámci koncernu MVV Energie jsou vyčísleny v příloze k účetní závěrce.

### **Závěr**

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

V Liberci dne 1. prosince 2017

Za společnost Teplárna Liberec, a.s. Teplárna Liberec, a.s.



Vladimír Kravjanský  
místopředseda představenstva



Petr Heíncí  
člen 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

Místopředseda představenstva Ing. Jaroslav Pantůček rezignoval na svou funkci ke dni 31. října 2017. Od 1. listopadu 2017 ho ve funkci nahradil Vladimír Kravjanský, který byl zároveň zvolen místopředsedou představenstva.

Novým členem představenstva se dále stal od 30. října 2017 Mgr. Ing. Tomáš Mičánek.



 člen skupiny MVV Energie CZ

**Teplárna Liberec, a.s.**

Dr. Milady Horákové 641/34a, Liberec IV-Perštýn, 460 01 Liberec

T +420 485 386 111, [tli@mvv.cz](mailto:tli@mvv.cz)

IČO: 62241672, DIČ: CZ62241672

Krajský soud v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 653

**[www.tli.mvv.cz](http://www.tli.mvv.cz)**