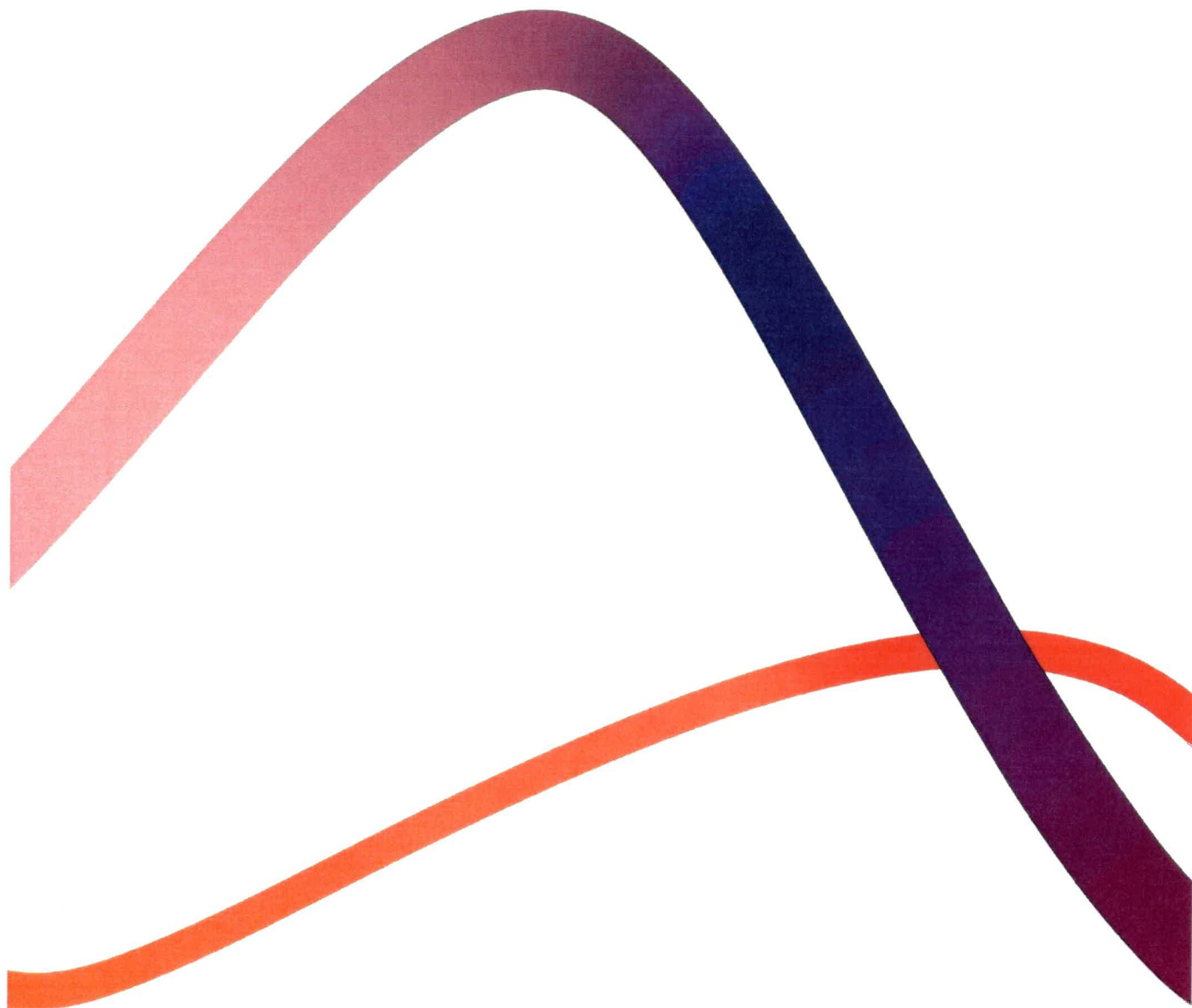


ZODPOVĚDNÁ
ENERGIE

Výroční zpráva 2017–2018



Inspirujeme
s energií.

 **TEPLARNA
LIBEREC**

 člen skupiny MVV Energie CZ

Teplárna Liberec, a.s.



 člen skupiny M.V.V. 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.....	12
6. Compliance	21
Finanční část.....	23
1. Zpráva nezávislého auditora.....	24
2. Účetní závěrka.....	26
3. Zpráva o vztazích	42
4. Následné události	51

Obecná část

1. Úvodní slovo

Vážení akcionáři, vážení obchodní partneři, dámy a pánové,

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

V uplynulém fiskálním roce došlo k nejvýznamnějšímu rozhodnutí ohledně budoucnosti naší společnosti za poslední desítky let. Po několikaletých přípravách a jednání mezi akcionáři jsme mohli zahájit projekt GreenNet, jehož podstatou je výměna jedné ze tří parovodních větví na úspornější horkovodní. Hlavní podmínkou pro jeho spuštění byl vklad majetku obou akcionářů do akciové společnosti Teplárna Liberec, která si ho doposud pronajímala. Tento závazek byl součástí dohody mezi společnostmi a oběma akcionáři uzavřené již na konci roku 2015 a prováděcího ujednání k této dohodě, k jehož uzavření došlo na začátku roku 2018. Následně jsme mohli začít se samotnou realizací projektu GreenNet. Přínos celého projektu GreenNet bude nejen ve výrazném snížení ztrát při distribuci tepla zákazníkům, ale také v zachování ekologických výhod tepla získaného energetickým využitím odpadů.

Na projekt modernizace se nám podařilo získat dotaci ve výši cca 70 miliónů korun v rámci dotačního programu OP PIK. Koncem září 2017 byla vypsána veřejná zakázka na generálního dodavatele stavby projektu GreenNet. Začátkem fiskálního roku 2017-2018 jsme zahájili přípravu financování celého projektu tak, abychom mohli po uzavření dohody mezi akcionáři začít se samotnou realizací. Fiskální rok 2017-2018 se tak provozně nesl především ve znamení realizace první etapy projektu GreenNet za více než 300 miliónů korun, který jsme stavebně zahájili na začátku léta 2018.


V průběhu uplynulého léta jsme tak zrealizovali první etapu realizace projektu GreenNet, která spočívala ve výměně téměř dvou a půl kilometrů parovodů v oblasti Pavlovic a Ruprechtic. Náročné práce v hustě obydlené sídlištní oblasti vyžadovaly dobrou koordinaci všech subdodavatelských firem a našich pracovníků. První etapa byla ukončena ve druhé polovině září. Výměňkové stanice přepojené na horkovod budeme v letošní topné sezóně zajišťovat přes provizorní předávací stanici pára/voda. Na první etapu navážeme

v nadcházejícím fiskálním roce její druhou částí, která spočívá ve výměně zbývajících téměř sedmi kilometrů parovodů od Pavlovic až do teplárny.

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 dílčích 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 viditelné, 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 nejen za celoroční bezproblémové zajištění tepelné pohody pro velkou část Liberce, ale především za pracovní nasazení při realizaci první etapy projektu GreenNet.



Vladimír Kravjansky
předseda představenstva
Teplárna Liberec, a.s.

2. Profil společnosti

Stav k 30. září 2018

Obchodní firma:	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:	www.tli.mvv.cz
Bankovní spojení:	3297950237/0100
Člen skupiny:	MVV Energie CZ
Vlastnická struktura společnosti:	76,04 % ENERGIE Holding a.s. 23,96 % 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

Akcie:

Společnost vydala 100 kusů kmenových zaknihovaných akcií na jméno ve jmenovité hodnotě 2 900 000 Kč každá a 1 kus kmenové zaknihované akcie na jméno ve jmenovité hodnotě 73 077 000 Kč.

Základní kapitál společnosti:

363 077 000 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



Vladimír Kravjansky
předseda představenstva



Petr Heincel
místopředseda představenstva

Představenstvo

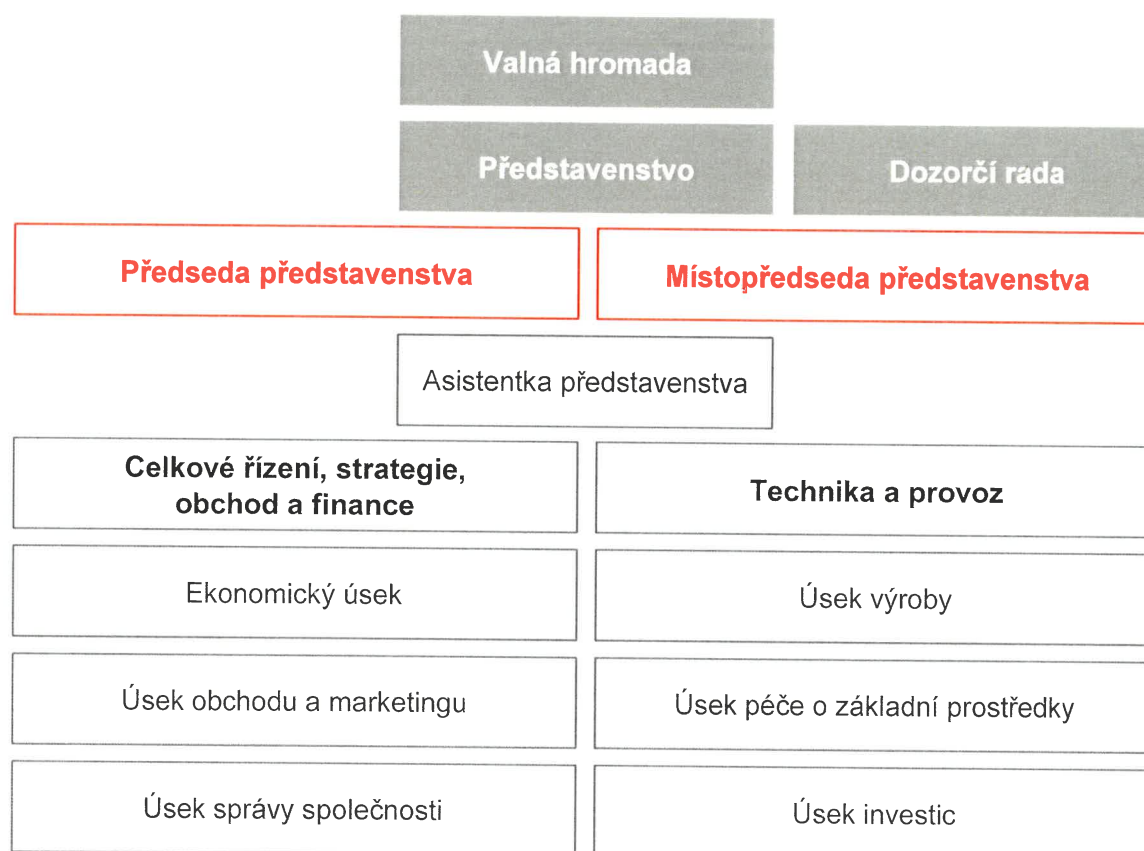
Vladimír Kravjansky	předseda představenstva od 14. února 2018, místopředseda představenstva od 1. listopadu 2017 do 14. února 2018
Petr Heincel	místopředseda představenstva od 14. února 2018, člen představenstva do 14. února 2018
Ing. Libor Žížala	předseda představenstva do 14. února 2018
Ing. Jaroslav Pantůček	místopředseda představenstva do 31. října 2017
Ing. Jan Vencour	člen představenstva do 14. února 2018
Mgr. Ing. Tomáš Mičánek	člen představenstva od 30. října 2017 do 14. února 2018

Dozorčí rada

Jörg Lüdorf	předseda dozorčí rady od 26. června 2018
Ing. Martin Drinka	člen dozorčí rady od 14. února 2018
Ing. Filip Galnor	člen dozorčí rady od 14. února 2018
Mgr. Ondřej Petrovský	člen dozorčí rady od 14. února 2018
Ing. Jaromír Prokop, MBA	člen dozorčí rady od 26. června 2018
Ing. Jaroslav Pantůček	člen dozorčí rady od 1. srpna 2018
Ing. Jiří Koptík	předseda dozorčí rady do 26. června 2018
Viktor Walter	člen dozorčí rady do 14. února 2018
JUDr. Martin Hanke	člen dozorčí rady do 14. února 2018
Mgr. Ing. Tomáš Mičánek	člen dozorčí rady od 14. února 2018 do 31. července 2018
Ing. Libor Žížala	člen dozorčí rady od 14. února 2018 do 26. června 2018

3. Organizační struktura společnosti

Organizační struktura společnosti Teplárna Liberec, a.s. ke dni 30. září 2018



4. Významné události roku 2017–2018

Vklad majetku obou akcionářů do společnosti

Zástupci obou akcionářů schválili na valné hromadě v únoru 2018 vklad majetku obou akcionářů do Teplárny Liberec, který byl hlavním předpokladem zahájení projektu GreenNet. Rozhodlo se také o změně stanov a změně v obsazení orgánů společnosti a o počtu jejich členů. Představenstvo společnosti je aktuálně dvoučlenné, dozorčí rada má 6 členů. Cestu pro budoucí rozvoj CZT v Liberci a vytváření úspor v celém systému schválilo na svém mimořádném únorovém zasedání také zastupitelstvo města Liberec.

Změna akcionářských podílů

Vložením majetku obou akcionářů do společnosti došlo také ke změně akcionářských podílů. Majoritní akcionář, společnost ENERGIE Holding a.s. nově drží ve společnosti 76,04 % akcií, podíl Statutárního města Liberec mírně poklesl, a to na 23,96 % akcií společnosti.

Zahájení projektu GreenNet

V únoru 2018 došlo ke splnění všech podmínek nezbytných pro zahájení projektu GreenNet, jehož podstatou je nahrazení jedné ze tří parovodních větví úspornějšími horkovody. Přínos projektu bude ve výrazném snížení ztrát při distribuci tepla zákazníkům a v 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. Celkové náklady první fáze modernizace rozvodů tepla přesáhnou 300 miliónů korun, získaná dotace z programu MPO OPPIK přesahuje 70 miliónů korun.

Dokončení první etapy projektu GreenNet

V letošním fiskálním roce byla dokončena první etapa realizace projektu GreenNet, která spočívala ve výměně téměř 2,5 kilometrů parovodů v oblasti Pavlovic a Ruprechtic. Dodávky tepelné energie prostřednictvím horkovodů budou mít v nadcházející topné sezóně zákazníci z pěti nově upravených výměňkových stanic. Tato část projektu byla dokončena s minimálními dopady na dodávky tepelné energie našim zákazníkům.

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 v areálu společnosti, dva špičkové zdroje umístěné na distribučních větvích a moderní kogenerační zdroj výroby tepelné a elektrické energie umístěný na sídlišti Františkov.

Celková délka parovodních sítí je 39 kilometrů. Nové horkovodní primární rozvody představují 2,4 km sítí. Teplovodní rozvody, jejichž prostřednictvím je tepelná energie přenášena přímo k zákazníkům, je 38 kilometrů. Teplárna Liberec, a.s. provozovala 39 výměňkových stanic, z nichž předala teplo do 607 odběrných míst.

Hodnocené období patřilo k historicky nejteplejším rokům v historii České republiky. Teplárna Liberec dodala zákazníkům zhruba o 13 % méně tepla než v předchozím srovnávaném období. Významný podíl palivového mixu i nadále tvořilo nakupované teplo ze zařízení na energetické využívání odpadů TERMIZO a.s.

Ve fiskálním roce 2017–2018 společnost začala s realizací rozsáhlého projektu GreenNet, který obnáší výměnu jedné z větví parovodu a rekonstrukci teplárenské sítě do Pavlovic. Na tento projekt získala Teplárna Liberec dotaci ve výši 70 milionů korun z programu OPPIK. Stavební práce začaly v červnu 2018 a první etapa byla ukončena ke konci září 2018.

Z plánovaných akcí společnost pokračovala v kompletní rekonstrukci komína. V letošním roce se dočkaly nové vyzdívky další etáže 132 metrů vysoké dominanty, která zajišťuje zachování zdravého životního prostředí ve městě. Společnost dokončila připojení domu pro seniory na Nové Rudě se zahájením dodávek tepla od topné sezóny 2018/19.

Dále se v průběhu léta pracovalo na obnově měřidel na primárních a sekundárních rozvodech. Mimo topné období technici provedli řadu menších oprav a revizí v celé teplárenské síti, které nelze uskutečnit v průběhu vytápění.

Teplárna Liberec se podílela i v letošním roce na organizaci kulturních a sportovních projektů. Společnost podpořila Jizersko-ještědský horský spolek a ples hejtmana Libereckého kraje.

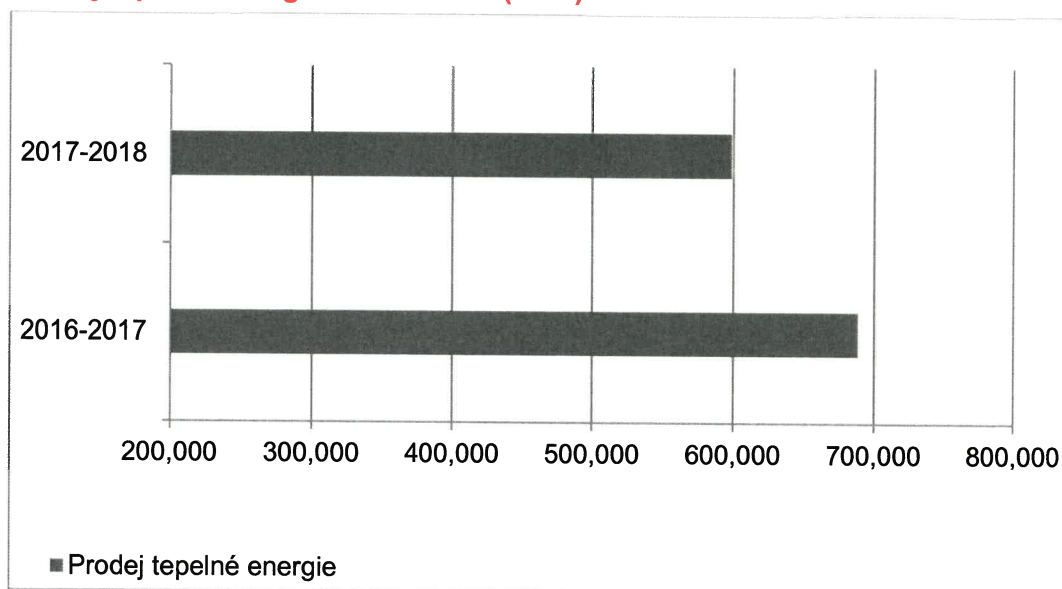
V oblasti ekologie Teplárna Liberec, a. s. plnila zákonné limity emisí a veškeré zákonné povinnosti vztahující se k ochraně životního prostředí.

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

Zákaznická struktura

Domácnosti	13 330
Průmyslové areály	11
Odběratelé z terciární sféry	126

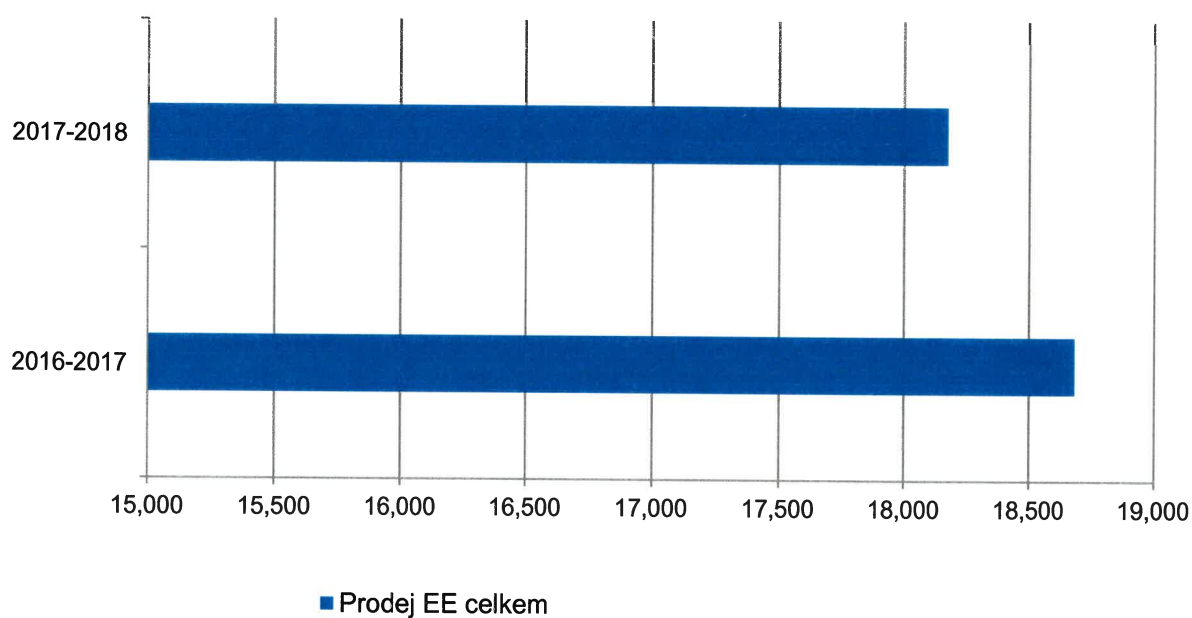
Prodej tepelné energie 2016 – 2018 (v GJ)



	2016–2017	2017–2018
Prodej tepelné energie	688 910	598 722

Uplynulý hospodářský rok byl ve srovnání s dlouhodobým průměrem klimaticky podprůměrný. Prodej tepelné energie byl téměř o 13 % nižší než v předcházejícím srovnatelném období.

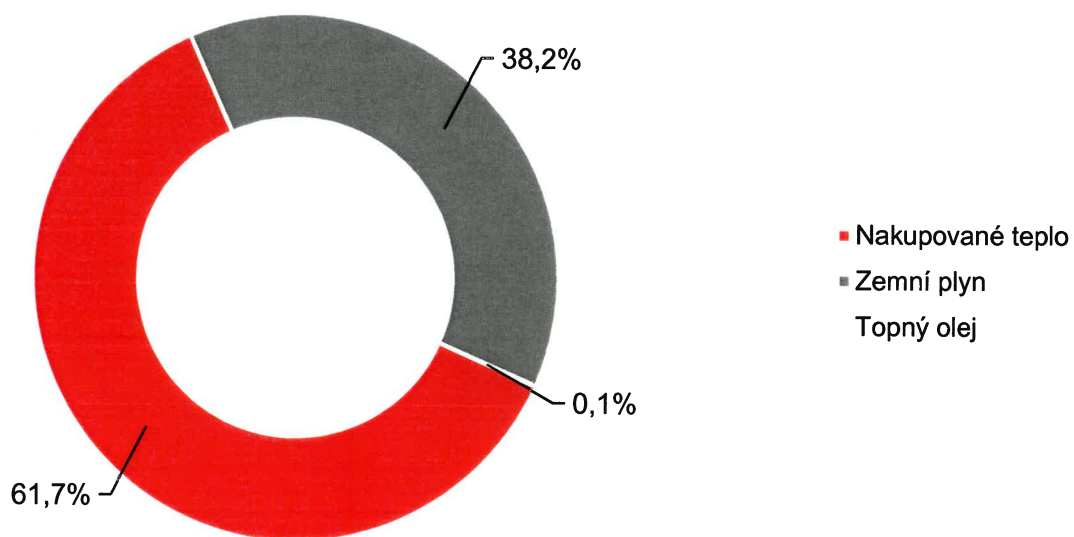
Prodej elektrické energie 2016 – 2018 (v MWh)



	2016–2017	2017–2018
Prodej EE celkem	18 689	18 176

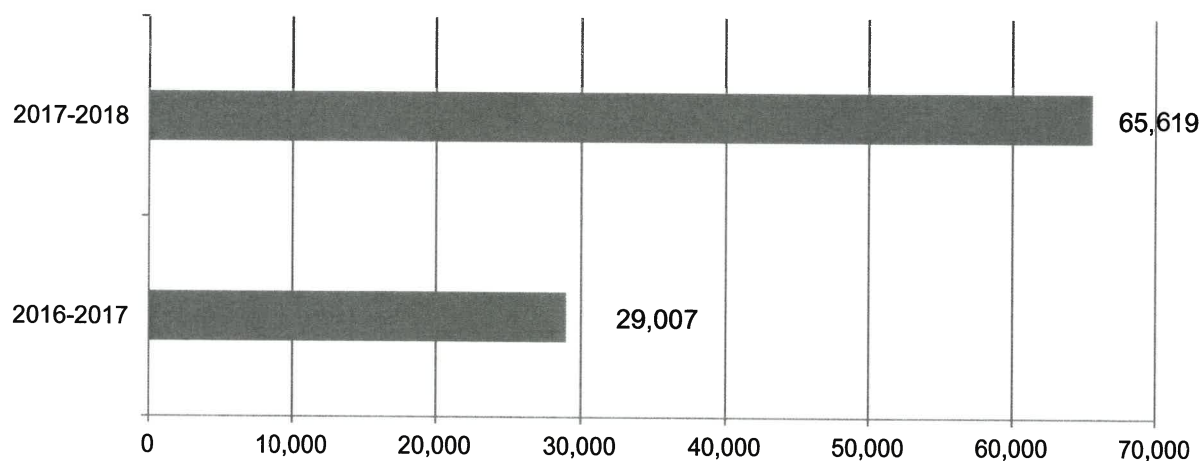
Výroba elektrické energie v uplynulém fiskálním roce poklesla kvůli změně skladby kogeneračních zdrojů společnosti. Prodej elektrické energie tak byl nižší než v předcházejícím srovnatelném období.

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 2016 – 2018 (v tis. Kč)

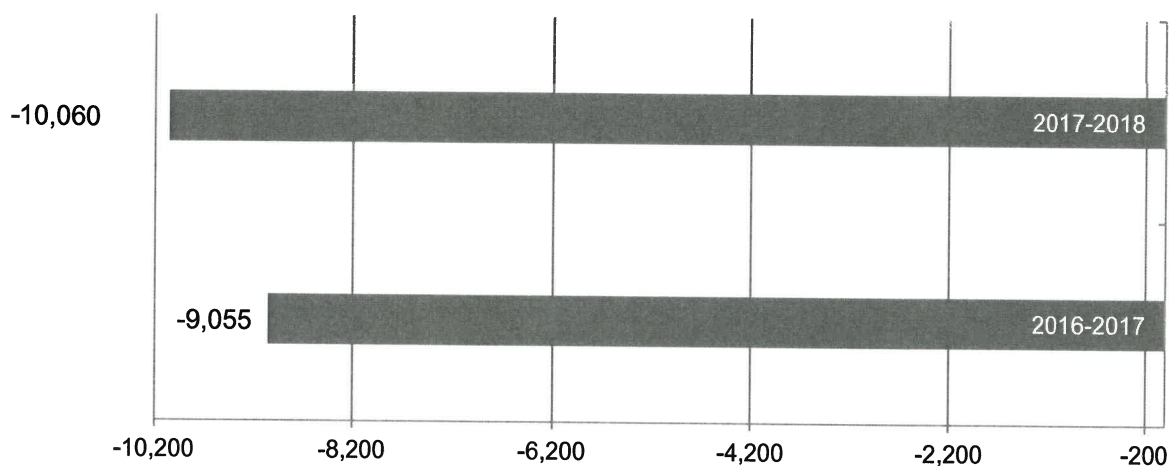


Ve fiskálním roce 2017–2018 společnost vynaložila na opravy a investice 65 619 tis. Kč. (do této částky není započítán majetek, který byl do společnosti vložen akcionáři jak je uvedeno v poznámce Vklad majetku obou akcionářů do společnosti ve Významných událostech)

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

	2016–2017	2017–2018
Čistý obrat	443 888	395 864
Náklady bez daně z příjmu	455 232	407 401
Hospodářský výsledek před zdaněním	-11 344	-11 537
Daň z příjmu	-2 289	-1 477
Hospodářský výsledek po zdanění	-9 055	-10 060

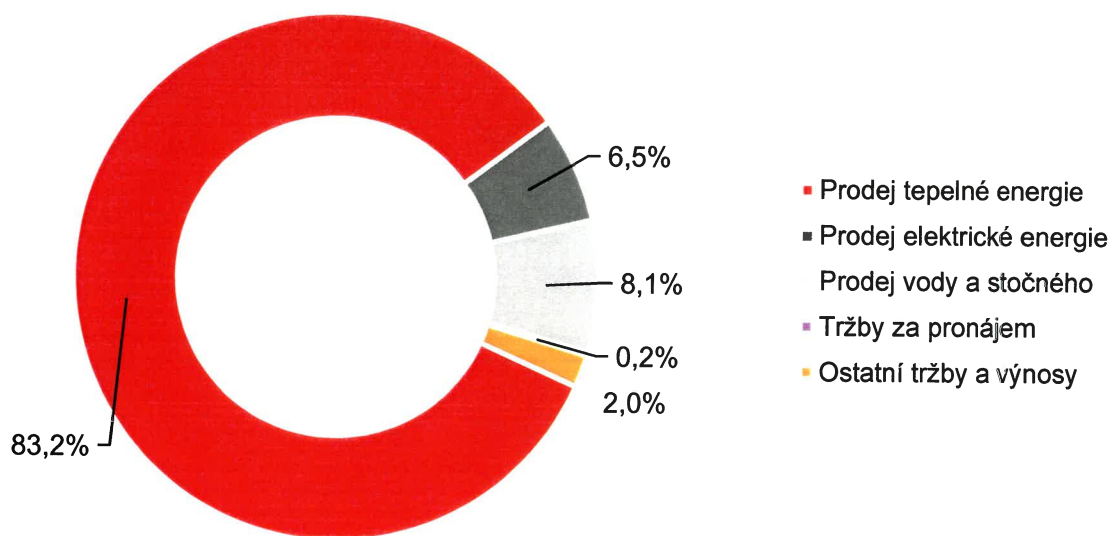
Hospodářský výsledek 2016 – 2018 (v tis. Kč)



V období fiskálního roku 2017-18 skončila společnost s hospodářským výsledkem ve výši - 10 060 tis. Kč po zdanění (- 11 537 tis. Kč před zdaněním). Záporný výsledek ovlivnilo opožděné zahájení projektu GreenNet, který měl již v tomto fiskálním roce 2017-2018 přinést úspory ztrát.

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

Struktura výnosů

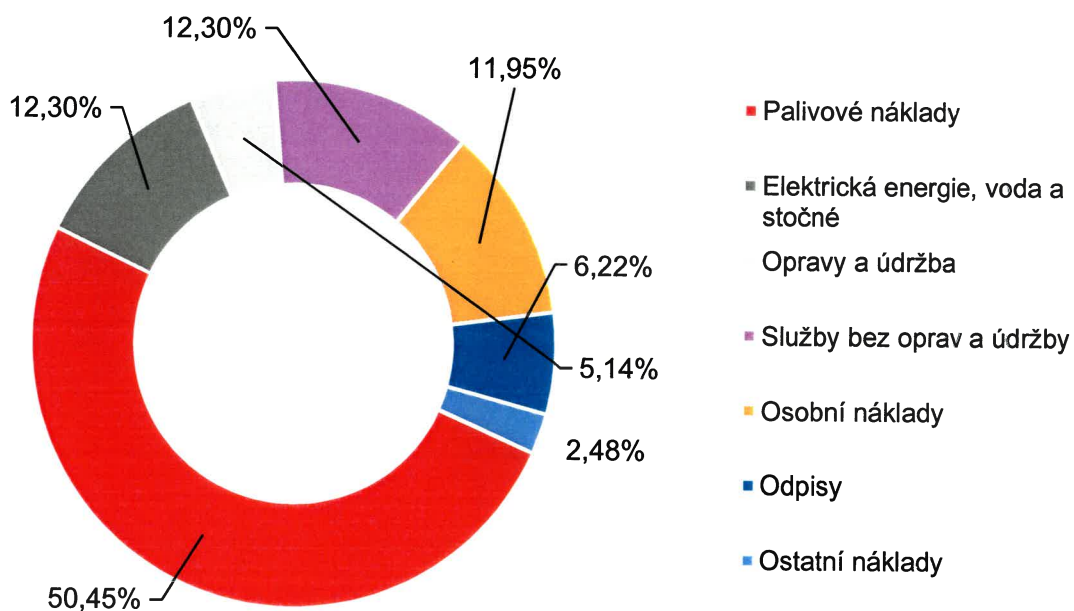


Prodej tepelné energie	329 390
Prodej elektrické energie	25 812
Prodej vody	31 985
Tržby za pronájem	791
Tržby za prodej majetku	37
Ostatní výnosy	7 849

Pozn.: v tisících Kč

Celkové výnosy z provozní činnosti za období od 1. října 2017 do 30. září 2018 dosáhly objemu 395 864 tis. Kč. Rozhodující položkou byly tržby z prodeje tepla, které představovaly více než 83,2 % výnosů. Další výnosy byly tvořeny především tržbami z prodeje elektrické energie a vody, a to ve výši 14,6 %. Ostatní výnosy a tržby představovaly 2,2 %.

Struktura nákladů

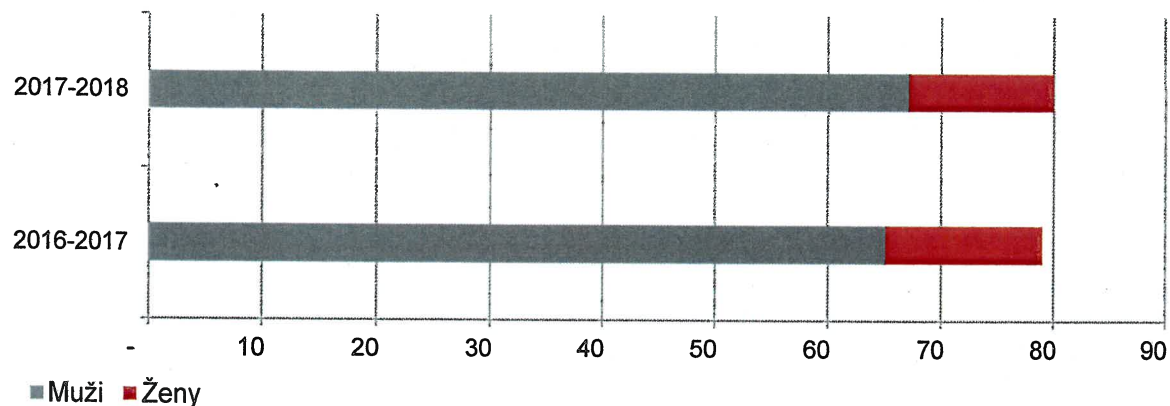


Palivové náklady	205 542
Elektrická energie, voda a stočné	46 676
Opravy a údržba	20 933
Služby bez oprav a údržby	50 111
Osobní náklady	48 686
Odpisy	25 333
Ostatní náklady	10 120

Pozn.: v tisících Kč

Celkové náklady za období od 1. října 2017 do 30. září 2018 dosáhly objemu 407 401 tis. Kč. Převážnou část nákladů tvořily výrobní náklady, ze kterých představovaly nejvyšší položky výdaje na palivo a energie.

Počet zaměstnanců



	2016-2017	2017-2018
Muži	65	67
Ženy	14	13
Počet zaměstnanců celkem	79	80

V Liberci dne 30. listopadu 2018

Za společnost Teplárna Liberec, a.s.


Vladimír Kravjansky
předseda představenstva


Petr Heintl
místopředseda 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. Za provoz této Hotline linky, resp. za zajištění důvěrného způsobu komunikace a zpracování každého oznámení obdrženého 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.

Jakýkoli zaměstnanec společnosti Teplárna Liberec, 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.tli@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 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 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.



**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 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 skepticizmus. 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


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. a	AKTIVA b	řád. c	30.9.2018			30.9.2017
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	001	1 387 398	-663 181	724 217	532 578
B.	Dlouhodobý majetek	003	1 128 874	-657 206	471 668	272 056
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	37 386	-6 001	31 385	33 278
B. I. 2.	Ocenitelná práva	006	5 622	-5 237	385	604
B. I. 2. 1.	Software	007	4 063	-3 681	382	565
B. I. 2. 2.	Ostatní ocenitelná práva	008	1 559	-1 556	3	39
B. I. 4.	Ostatní dl. nehmotný majetek	010	31 764	-764	31 000	32 674
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	1 091 488	-651 205	440 283	238 778
B. II. 1.	Pozemky a stavby	015	483 414	-163 375	320 039	158 195
B. II. 1. 1.	Pozemky	016	43 632	0	43 632	8 364
B. II. 1. 2.	Stavby	017	439 782	-163 375	276 407	149 831
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	552 308	-485 720	66 588	64 814
B. II. 5.	Poskytnuté zálohy na dl. hm. majetek a nedokonč. dl. hm. majetek	024	55 766	-2 110	53 656	15 769
B. II. 5. 1.	Poskytnuté zálohy na dl. hm. m.	025	1 763	0	1 763	1 752
B. II. 5. 2.	Nedokončený dl. hmotný majetek	026	54 003	-2 110	51 893	14 017
C.	Oběžná aktiva	037	258 427	-5 975	252 452	260 399
C. I.	Zásoby	038	32 805	-3 329	29 476	29 683
C. I. 1.	Materiál	039	32 805	-3 329	29 476	29 683
C. II.	Pohledávky	046	164 590	-2 646	161 944	191 991
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	057	164 590	-2 646	161 944	191 991
C. II. 2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	3 978	-2 646	1 332	2 548
C. II. 2. 4.	Pohledávky - ostatní	061	160 612	0	160 612	189 443
C. II. 2. 4. 3.	Stát - daňové pohledávky	064	533	0	533	2 041
C. II. 2. 4. 4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	2 127	0	2 127	5 834
C. II. 2. 4. 5.	Dohadné účty aktivní	066	157 934	0	157 934	181 539
C. II. 2. 4. 6.	Jiné pohledávky	067	18	0	18	29
C. IV.	Peněžní prostředky	071	61 032	0	61 032	38 725
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	107	0	107	70
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	073	60 925	0	60 925	38 655
D.	Časové rozlišení aktiv	074	97	0	97	123
D. 1.	Náklady příštích období	075	97	0	97	123

označ. a	PASIVA b	řád. c	30.9.2018	30.9.2017
			5	6
	PASIVA CELKEM	078	724 217	532 578
A.	Vlastní kapitál	079	421 624	266 103
A. I.	Základní kapitál	080	363 077	290 000
A. I. 1.	Základní kapitál	081	363 077	290 000
A. II.	Ážio a kapitálové fondy	084	108 803	0
A. II. 2.	Kapitálové fondy	086	108 803	0
A. II. 2. 1.	Ostatní kapitálové fondy	087	108 803	0
A. III.	Fondy ze zisku	092	1 162	1 162
A. III. 1.	Ostatní rezervní fondy	093	1 086	1 086
A. III. 2.	Statutární a ostatní fondy	094	76	76
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	095	-41 358	-16 004
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	096	5 053	5 053
A. IV. 2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	097	-30 112	-21 057
A. IV. 3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	098	-16 299	0
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	099	-10 060	-9 055
B. + C.	Cizí zdroje	101	302 593	266 475
B.	Rezervy	102	10 173	12 006
B. 4.	Ostatní rezervy	106	10 173	12 006
C.	Závazky	107	292 420	254 469
C. I.	Dlouhodobé závazky	108	20 133	5 311
C. I. 8.	Odložený daňový závazek	118	20 133	5 311
C. II.	Krátkodobé závazky	123	272 287	249 158
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	128	172 507	178 024
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	129	2 195	208
C. II. 8.	Závazky ostatní	133	97 585	70 926
C. II. 8. 3.	Závazky k zaměstnancům	136	2 085	2 131
C. II. 8. 4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	1 158	1 135
C. II. 8. 5.	Stát - daňové závazky a dotace	138	31 294	32 909
C. II. 8. 6.	Dohadné účty pasivní	139	63 048	34 751

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.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	řád.	Účetní období končící	
			30.9.2018	30.9.2017
			1	2
a	b	c		
I.	Tržby za prodej výrobků a služeb	01	388 215	434 033
A.	Výkonová spotřeba	03	322 642	374 219
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	255 929	283 044
A. 3.	Služby	06	66 713	91 175
D.	Osobní náklady	09	48 686	49 142
D. 1.	Mzdové náklady	10	34 638	35 261
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	14 048	13 881
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	11 714	11 934
D. 2. 2.	Ostatní náklady	13	2 334	1 947
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	22 979	25 524
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	25 333	25 361
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	25 323	25 361
E. 1. 2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné	17	10	0
E. 2.	Úpravy hodnot zásob	18	-91	137
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-2 263	26
III.	Ostatní provozní výnosy	20	7 649	9 855
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	37	18
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22	798	33
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	6 814	9 804
F.	Ostatní provozní náklady	24	12 945	6 246
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	7	13
F. 3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	8 554	3 821
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	-1 833	-3 039
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	6 217	5 451
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	-11 388	-11 243
K.	Ostatní finanční náklady	47	149	101
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-149	-101
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	-11 537	-11 344
L.	Daň z příjmů	50	-1 477	-2 289
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	-1 477	-2 289
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	-10 060	-9 055
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	-10 060	-9 055
	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	395 864	443 888

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	Ostatní kapitálové fondy	Rezervní fond	Jiný výsledek hospodaření min. let	Statutární a ostatní fondy	Nerozdělený zisk	Neuhrazená ztráta z min. let	Hospodářský výsledek běžného období	Celkem
Zůstatek k 1. říjnu 2016	290 000	0	1 086	0	76	5 053	0	- 21 057	275 158
Převod hospodářského výsledku minulého roku do neuhrazené ztráty	0	0	0	0	0	0	- 21 057	21 057	0
Hospodářský výsledek 2016/2017	0	0	0	0	0	0	0	- 9 055	- 9 055
Zůstatek k 30. září 2017	290 000	0	1 086	0	76	5 053	-21 057	- 9 055	266 103
Převod hospodářského výsledku minulého roku do neuhrazené ztráty	0	0	0	0	0	0	- 9 055	9 055	0
Hospodářský výsledek 2017/2018	0	0	0	0	0	0	0	- 10 060	- 10 060
Navýšení základního kapitálu a ostatních kapitálových fondů	73 077	108 803	0	0	0	0	0	0	181 880
Odl. daň z vkladu maj.	0	0	0	- 16 299	0	0	0	0	- 16 299
Zůstatek k 30. září 2018	363 077	108 803	1 086	- 16 299	76	5 053	- 30 112	- 10 060	421 624

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. a	TEXT b	Účetní období končící	
		30.9.2018	30.9.2017
		1	2
	Peněžní toky z provozní činnosti		
	Účetní zisk (+) / ztráta (-) z běžné činnosti před zdaněním	-11 537	-11 344
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace:	21 116	22 480
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv	25 323	25 361
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	-4 177	-2 876
A. 1. 3.	Zisk (-) / ztráta (+) z prodeje stálých aktiv	-30	-5
A *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	9 579	11 136
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu:	19 086	-31 294
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek a přechodných účtů aktiv	32 336	1 163
A. 2. 2.	Změna stavu krátkodobých závazků a přechodných účtů pasiv	-13 548	-5 734
A. 2. 3.	Změna stavu zásob	298	-26 723
A **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	28 665	-20 158
A ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	28 665	-20 158
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-6 395	-5 028
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	37	18
B ***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-6 358	-5 010
	Čisté zvýšení / snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	22 307	-25 168
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku	38 725	63 893
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku	61 032	38 725

Příloha účetní závěrky

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

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. 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:

Dlouhodobý hmotný majetek	Předpokládaná doba životnosti
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.

2.3. 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.

2.4. 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.

2.5. Pohledávky

Pohledávky jsou vykázány v nominální hodnotě snížené o opravnou položku k pochybným pohledávkám. Opravná položka k pochybným pohledávkám je vytvořena na základě věkové struktury pohledávek a individuálního posouzení bonity dlužníků. Společnost nevytváří opravné položky k pohledávkám za spřízněnými stranami.

2.6. Přepočítání cizích měn

Transakce prováděné v cizích měnách jsou přepočteny a zaúčtovány devizovým kurzem platným v den transakce.

Zůstatky peněžních aktiv, pohledávek a závazků vedených v cizích měnách byly přepočteny devizovým kurzem zveřejněným Českou národní bankou k rozvahovému dni. Všechny kurzové zisky a ztráty z přepočtu peněžních aktiv, pohledávek a závazků jsou účtovány do výkazu zisku a ztráty.

2.7. Rozdíly ze změn účetních metod a opravy chyb let minulých

Rozdíly ze změn účetních metod (včetně dopadu odložené daně) a opravy v důsledku nesprávného účtování nebo neúčtování o nákladech a výnosech v minulých účetních obdobích, pokud jsou významné, se vykazují v položce Jiný výsledek hospodaření minulých let.

2.8. Rezervy

Společnost tvoří rezervy 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.

2.9. 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 zaměstnancům hrazeny na vrub ostatních sociálních nákladů.

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 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.

2.11. 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.

2.12. Úrokové náklady

Veškeré úrokové náklady jsou účtovány do nákladů.

2.13. Odložená daň

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

2.14. Přehled o peněžních tocích

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

2.15. Následné události

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

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem představujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

3. Dlouhodobý nehmotný majetek

(tis. Kč)	1. října 2017	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2018
Pořizovací cena				
Software	3 955	108	0	4 063
Ostatní ocenitelná práva	1 559	0	0	1 559
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek a emisní povolenky	33 373	2 173	3 782	31 764
Celkem	38 887	2 281	3 782	37 386
Oprávky				
Software	3 390	291	0	3 681
Ostatní ocenitelná práva	1 520	36	0	1 556
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek a emisní povolenky	699	65	0	764
Celkem	5 609	392	0	6 001
Zůstatková hodnota	33 278			31 385

(tis. Kč)	1. října 2016	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2017
Pořizovací cena				
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
Celkem	40 299	3 299	4 711	38 887
Oprávky				
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
Celkem	5 393	388	172	5 609
Zůstatková hodnota	34 906			33 278

Emisní povolenky vykázané v rozvaze v rámci dlouhodobého nehmotného majetku představují pro rok 2018 172 467 ks (2017: 182 051 ks) v celkové hodnotě 30 993 tis. Kč (2017: 32 608 tis. Kč) nespotřebovaných emisních povolenek přidělených Společnosti Národním alokačním plánem.

4. Dlouhodobý hmotný majetek

(tis. Kč)	1. října 2017	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2018
Pořizovací cena				
Pozemky	8 364	35 268	0	43 632
Stavby	300 794	138 988	0	439 782
Hmotné movité věci a jejich soubory	547 234	12 290	7 216	552 308
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	14 106	39 897	0	54 003
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	1 752	11	0	1 763
Celkem	872 250	226 454	7 216	1 091 488
Oprávký				
Stavby	150 780	12 134	0	162 914
Hmotné movité věci a jejich soubory	474 869	12 796	7 205	480 460
Celkem	625 649	24 930	7 205	643 374
Opravné položky				
Stavby	183	6 540	6 262	461
Hmotné movité věci a jejich soubory	7 551	4 239	6 530	5 260
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	89	4 042	2 021	2 110
Celkem	7 823	14 821	14 813	7 831
Zůstatková hodnota	238 778			440 283

(tis. Kč)	1. října 2016	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2017
Pořizovací cena				
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
Celkem	874 154	6 674	8 578	872 250
Oprávký				
Stavby	143 532	11 219	3 971	150 780
Hmotné movité věci a jejich soubory	465 709	13 754	4 594	474 869
Celkem	609 241	24 973	8 565	625 649
Opravné položky				
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
Celkem	7 823	0	0	7 823
Zůstatková hodnota	257 090			238 778

Opravné položky k majetku jsou vytvořeny ke stavbám ve výši 461 tis. Kč (2017: 183 tis. Kč), hmotným movitým věcem ve výši 5 260 tis. Kč (2017: 7 551 tis. Kč) a nedokončenému majetku ve výši 2 110 tis. Kč (2017: 89 tis. Kč). Společnost nevyužívala k 30. září 2018 ani k 30. září 2017 majetek pronajatý formou finančního leasingu.

Společnost evidovala k 30. září 2018 smluvní investiční závazky vyplývající ze smluv na realizaci investiční akce GreenNet v celkové výši 215 529 tis. Kč. K 30. září 2017 společnost žádné smluvní investiční závazky neevidovala.

Přírůstky dlouhodobého hmotného majetku jsou blíže popsány v poznámce 7.

5. Zásoby

Společnost vytvořila opravnou položku k zásobám k 30. září 2018 ve výši 3 329 tis. Kč (k 30. září 2017: 3 420 tis. Kč).

6. Pohledávky

Pohledávky po splatnosti činily k 30. září 2018 3 698 tis. Kč (k 30. září 2017: 6 059 tis. Kč).

Opravná položka k pohledávkám k 30. září 2018 činila 2 646 tis. Kč (k 30. září 2017: 4 909 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, vody a elektřiny:

(tis. Kč)	30. září 2018	30. září 2017
Pohledávky z titulu nevyfakturované dodávky tepla a teplé užitkové vody	135 979	156 346
Pohledávky z titulu nevyfakturované dodávky vody	20 384	21 011
Pohledávky z titulu nevyfakturované dodávky elektřiny	850	1 178
Přijaté zálohy	-172 507	-178 024
Celkem	-15 294	511

7. Vlastní kapitál

Společnost je vlastněna společností ENERGIE Holding a.s., zapsanou v České republice a Statutárním 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.

Dne 14. února 2018 vložili oba akcionáři do Společnosti hmotný majetek v celkové výši 181 880 tis. Kč, který si předtím společnost pronajímala. Část vkladu byla provedena formou vkladu do základního kapitálu a část mimo základní kapitál do ostatních kapitálových fondů. Společnost ENERGIE Holding a.s. provedla vklad do základního kapitálu ve výši 73 077 tis Kč a vklad mimo základní kapitál do ostatních kapitálových fondů ve výši 77 413 tis Kč. Statutární město Liberec provedlo vklad mimo základní kapitál do ostatních kapitálových fondů ve výši 31 390 tis Kč. Vklad společnosti ENERGIE Holding a.s. do základního kapitálu byl proveden úpisem 1 ks kmenové akcie společnosti, která byla vydána jako zaknihovaný cenný papír o jmenovité hodnotě 73 077 tis Kč. Tímto úpisem se změnil podíl jednotlivých akcionářů na základním kapitálu společnosti.

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 2 900 000 Kč, plně splacené	100	290 000	100	290 000
Kmenové akcie v hodnotě 73 077 000 Kč, plně splacené	1	73 077	0	0
Celkem	101	363 077	100	290 000

Akcionáři:

(v %)	30. září 2018	30. září 2017
ENERGIE Holding, a.s.	76,04	70,00
Město Liberec	23,96	30,00
Celkem	100	100

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 23. března 2018 valná hromada schválila účetní závěrku Společnosti za rok končící 30. září 2017 a rozhodla o vypořádání ztráty za rok končící 30. září 2017 ve výši 9 055 tis. Kč, která byla převedena do neuhrazené ztráty minulých let.

Do data vydání této účetní závěrky nenavrhl Společnost vypořádání ztráty za rok končící 30. září 2018.

8. Rezervy

(tis. Kč)	30. září 2018	30. září 2017
Soudní spory	5 763	6 397
Ostatní rezervy	4 410	5 609
Rezervy celkem	10 173	12 006

Společnost neměla k 30. září 2018 ani k 30. září 2017 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 30 993 tis. Kč, který představuje emisní povolenky nespoteřebované k tomuto datu 172 467 ks (2017: 32 607 tis. Kč, tj. 182 051 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 2018, činila 6 119 tis. Kč (k 30. září 2017: 13 643 tis. Kč).

Společnost má pro roky 2018, 2019 a 2020 uzavřeny smlouvy na dodávky zemního plynu. Ve smlouvách již není stanovena hodnota minimálního odběru, a Společnosti tudíž nevyplývá žádný budoucí závazek z těchto titulů k 30. září 2018. (v roce 2017 činil zbývajících závazek pro zbývajících množství 2 068 tis. Kč).

10. 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	9 168	11 551
Celkem	9 168	11 551
Náklady		
Nákup energií a vody	130 803	145 828
Nákup služeb – IT, účetnictví, poradenství, PR	12 660	12 915
Nájem	25 861	40 846
Ostatní služby	0	296
Celkem	169 324	199 885

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

(tis. Kč)	30. září 2018	30. září 2017
Pohledávky		
Pohledávky z obchodních vztahů	116	0
Dohadné účty aktivní	873	733
Zaplacené zálohy	145	925
Celkem	1 134	1 658
Závazky		
Závazky vůči společností v konsolidačním celku		
Z toho:		
- Dohadné účty pasivní	5 816	15 260
Celkem	5 816	15 260

Členům řídicích, kontrolních a správních orgánů nebyly k 30. září 2018 a 2017 poskytnuta žádná zajištění ani ostatní plnění.

Členům řídicích orgánů Společnosti jsou k dispozici služební vozidla.

Odměna členům představenstva Společnosti činila 1 610 tis. Kč (2017: 2 527 tis. Kč). Odměna členům dozorčí rady Společnosti představovala 298 tis. Kč (2017: 192 tis. Kč). Tyto odměny jsou součástí osobních nákladů.

Zaměstnanci

	Rok končící 30. září 2018		Rok končící 30. září 2017	
	počet	(tis. Kč)	počet	(tis. Kč)
Mzdové náklady členů statutárního orgánu	2	1 610	6	2 527
Mzdové náklady členů dozorčí rady	6	298	3	192
Mzdové náklady ostatních zaměstnanců	80	32 730	81	32 542
Náklady na sociální zabezpečení		11 714		11 934
Ostatní sociální náklady		2 334		1 947
Osobní náklady celkem	88	48 686	90	49 142

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

11. Daň z příjmů

Daňový náklad zahrnuje:

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2018	Rok končící 30. září 2017
Odloženou daň	- 1 477	- 2 289
Celkem daňový náklad	- 1 477	- 2 289

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:		
rozdílů účetní a daňové zůstatkové hodnoty majetku	-18 177	-18 009
rezerv a opravných položek	4 215	4 622
daňové ztráty minulých let	10 128	8 076
OD z vkladu majetku	-16 299	0
Čistý odložený daňový závazek	-20 133	-5 311

Společnost měla k 30. září 2018 daňové ztráty ve výši 53 303 tis. Kč, které mohou být použity do roku 2020.

Následné události

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

30. listopadu 2018


Vladimír Kravjansky
předseda představenstva


Petr Heincl
místopředseda představenstva


Ing. Pavel Jurica
vedoucí ekonom

3. Zpráva o vztazích

Obchodní firma:	Teplárna Liberec, a.s.
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 2017 – ZÁŘÍ 2018**

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 - 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):

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 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 ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkala majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky.

S výjimkou uzavření anebo plnění níže popsanych smluv neproběhla v účetním období říjen 2017 – září 2018 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.

- Plnění společnosti TERMIZO a.s. na základě Kupní smlouvy na dodávku a odběr tepla uzavřené dne 22. října 2002. Předmětem plnění byl dodání tepla vyrobeného Společností. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

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

Smlouvy se společnostmi MVV Energie AG

V tomto období nebyla uzavřena ani platná žádná smlouva.

Smlouvy se společnostmi MVV Energie CZ a.s.

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

- a) Mandátní smlouva – 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, spravovat společný majetek mandantů souvisejícího se sdružením, vést účetnictví, sdružení a vypracovat roční vyúčtování mezi společnostmi Teplárna Liberec, a.s. a společnostmi MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 7. ledna 2009, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla. Plná moc pro zastupování společnosti Teplárna Liberec, a.s. společnostmi MVV Energie CZ a.s. Z této plné moci žádná újma Společnosti nevznikla.

- b) Smlouva o sdružení – Dodatek č. 9 ke smlouvě o sdružení pro každoroční vybírání nevhodnějšího uchazeče pro uzavření společné pojistné smlouvy a společné uzavření pojistné smlouvy o pojištění rizik jednotlivých účastníků na společný účet mezi společnostmi MVV Energie CZ a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřený dne 21. září 2007, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- c) 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. prosince 2015. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- d) Prováděcí ujednání k Dohodě o společném postupu mezi společnostmi MVV Energie CZ a.s., ENERGIE Holding a.s., Statutárním městem Liberec a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřené dne 14. února 2018. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- e) 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 MVV Energie CZ a.s. k vyjednání podmínek pro uzavření smluv na dodávky plynu se společností LAMA energy a.s. pro rok 2017 do 31. prosince 2017. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- f) 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 MVV Energie CZ a.s. k vyjednání podmínek pro uzavření smluv na dodávky plynu se společností LAMA energy a.s. pro rok 2018 do 31. prosince 2018. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- g) Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT mezi společnostmi MVV Energie CZ a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 31. prosince 2013 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- h) Smlouva o zpracování osobních údajů mezi společnostmi MVV Energie CZ a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 31. prosince 2013, která byla ukončena dne 14. září 2018. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- i) Smlouva o zpracování osobních údajů mezi společnostmi MVV Energie CZ a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 14. září 2018. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- j) 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. dubna 2016 pro roky 2017 a 2018 uzavřená do 31. prosince 2018. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- k) 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. května 2017 pro rok 2019 uzavřená do 31. prosince 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- l) Kupní smlouva o prodeji povolenek mezi společnostmi MVV Energie CZ a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 11. září 2018. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

- m) 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 20. října 2017 pro rok 2018 uzavřená do 31. prosince 2018. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- n) 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 10. dubna 2018 pro rok 2020 uzavřená do 31. prosince 2020. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- o) 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 23. ledna 2018 pro rok 2019 uzavřená do 31. prosince 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- p) 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 MVV Energie CZ a.s. k realizaci výběrových řízení na nákup a prodej komodit na dobu neurčitou. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- q) Příkazní smlouva uzavřená dne 30. července 2018 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. k vyjednání podmínek pro uzavření smluv na nákup elektřiny se společností Amper Market, a.s. pro rok 2019 do 31. prosince 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- r) Příkazní smlouva mezi společnostmi ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., 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 28. května 2018 pro rok 2020 uzavřená do 31. prosince 2020 k vyjednávání podmínek k uzavření smlouvy na dodávku elektřiny jednotlivými společnostmi a společností Amper Market, a.s. 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 e.services s.r.o. a Společností

- a) 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. října 2011 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla

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

- a) Smlouva o nájmu věcí movitých a nemovitých mezi společnostmi ENERGIE Holding a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. 1060/2000/012/00 uzavřená dne 27. prosince 2000 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- b) Smlouva o odborné pomoci a poskytování služeb mezi společnostmi ENERGIE Holding a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. 1030/2006/010/00 uzavřená dne 13. března 2006 ve znění pozdějších dodatků Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- c) Smlouva o právu provést stavbu mezi společnostmi ENERGIE Holding a.s. (jako vlastníkem), společností Teplárna Liberec, a.s. (jako stavebníkem - investorem) č. sml_IV_16_008_D00 uzavřená dne 31. května 2016 o realizaci investiční akce Revitalizace CZT Liberec – GreenNet – UČS 1 kogenerační jednotky. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- d) 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. prosince 2015. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- e) Prováděcí ujednání k Dohodě o společném postupu mezi společnostmi MVV Energie CZ a.s., ENERGIE Holding a.s., Statutárním městem Liberec a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřené dne 14. února 2018. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- f) 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 ve znění pozdějších dodatků, jejímž předmětem je nájem movitých a nemovitých věcí skladového hospodářství TTO. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- g) Smlouva o poskytnutí dobrovolného příplatku mimo základní kapitál mezi společnostmi ENERGIE Holding a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 14. 2. 2018. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.
- h) Smlouva o upsání akcie a vnesení vkladu mezi společnostmi ENERGIE Holding a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 14. 2. 2018. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.

Smlouvy uzavřené mezi společnostmi TERMIZO a.s. a Společnosti

- a) 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. ledna 2010 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- b) 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.
- c) 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.
- d) 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. prosince 2001 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

- e) 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. prosince 2001 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- f) 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. prosince 2001 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- g) 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. prosince 2001. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- h) 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.
- i) 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.
- j) 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.
- k) 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.
- l) Kupní smlouva o dodávce a odběru tepla z primáru mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 31. prosince 1998 ve znění pozdějších dodatků. 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 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 Liberci dne 30. listopadu 2018

Za společnost Teplárna Liberec, a.s.


Vladimír Kravjansky
předseda představenstva


Petr Heinc
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

Teplárna Liberec, a.s.

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

T +420 485 386 111, tli@mvv.cz

IČO: 62241672, DIČ: CZ62241672

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

www.tli.mvv.cz