

# Výroční zpráva 2018–2019



 **TEPLARNA  
LIBEREC**

 člen skupiny MVV Energie CZ

Teplárna Liberec, a.s.



 člen skupiny MVV Energie CZ

## Výroční zpráva

za období fiskálního roku  
od 1. 10. 2018 do 30. 9. 2019

# 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 2018–2019 .....	11
5. Zpráva představenstva společnosti .....	13
6. Compliance.....	23
<b>Finanční část.....</b>	<b>25</b>
1. Zpráva nezávislého auditora .....	26
2. Účetní závěrka.....	28
3. Zpráva o vztazích .....	46
4. Následné události .....	56

# Obecná část

# 1. Úvodní slovo

Vážení akcionáři, vážení obchodní partneři, dámy a pánové,

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

Společnost Teplárna Liberec prochází druhým rokem nejvýznamnější modernizací ve své více než čtyřicetileté historii. Tou je realizace projektu „Revitalizace CZT Liberec – GreenNet“, jehož podstatou je výměna jedné za tři parovodních větví na úspornější horkovodní. Na projekt modernizace, který byl jedním z nejlépe hodnocených a nejvýznamnějších projektů v rámci dotačního programu OPPIK vyhlášeným poskytovatelem dotace MPO, se společnosti podařilo získat dotaci ve výši cca 70 milionů z předpokládaných více než 300 milionů korun na její realizaci.

V průběhu léta minulého roku jsme realizovali první etapu projektu, kdy jsme na horkovod napojili první výměňkové stanice ve Starých a Nových Pavlovicích a Ruprechticích. Na tu jsme v tomto fiskálním roce 2018-2019 navázali realizací druhé etapy, která spočívala v instalaci téměř sedmi kilometrů nových horkovodů od Pavlovic až do teplárny.

S potěšením mohu konstatovat, že náročné práce spojené s výstavbou nového horkovodu přináší i pozitivní externality pro město Liberec a jeho obyvatele. A to jak v podobě významného zlepšení dosavadních protipovodňových opatření vymístěním trubek původního parovodu z koryta řeky Nisy, jakož i přípravou pro výstavbu navazující mezinárodní cyklostezky Nisa – Odra. S žádostí o připojení na soustavu zásobování teplem se na společnost zároveň obrátili i noví zájemci, zejména ti v centru města využijí modernizované horkovody.

Naším zákazníkům jsme i přes neočekávané nástrahy vzniklé v průběhu realizace projektu GreenNet v celém období zajišťovali spolehlivé a bezpečné dodávky tepelné energie bez výrazných omezení, která by ovlivňovala očekávaný tepelný komfort. Předností dodávek tepelné energie z Teplárny Liberec je především kompletní služba, která v ceně tepla zahrnuje mnoho dalších dílčích souvisejících služeb. Pro své zákazníky zajišťujeme

nepřetržitý monitoring provozu jednotlivých částí sítě centrálního zásobování, havarijní pohotovost nonstop, celoroční správu a údržbu technologických zařízení a v neposlední řadě poradenství, týkající se spotřeby a vyúčtování. Tyto služby 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. Senzitivně vnímáme i odpovědnost a závazek za zachování čistého ovzduší k městu a regionu, ve kterém působíme a jehož život spoluovlivňujeme.

Jménem představenstva společnosti děkuji našim zákazníkům za dlouhodobou důvěru a kvalitu vzájemné spolupráce. Poděkování patří také všem našim zaměstnancům nejen za celoroční bezproblémové zajištění tepelné pohody pro velkou část Liberce, ale i za mimořádné pracovní nasazení při realizaci druhé etapy projektu GreenNet.



Ing. Martin Pěňčík  
Předseda představenstva  
Teplárna Liberec, a.s.

## 2. Profil společnosti

*Stav k 30. září 2019*

---

<b>Obchodní firma:</b>	Teplárna Liberec, a.s.
<b>Právní forma:</b>	Akciová společnost
<b>Sídlo:</b>	Dr. Milady Horákové 641/34a, Liberec IV-Perštýn, 460 01 Liberec
<b>IČO:</b>	62241672
<b>DIČ:</b>	CZ62241672
<b>Datum vzniku společnosti:</b>	13. února 1995
<b>Rejstříkový soud:</b>	Krajský soud v Ústí nad Labem
<b>Spisová značka v obchodním rejstříku:</b>	Oddíl B, vložka číslo 653
<b>Telefon:</b>	485 386 111
<b>E-mail:</b>	tli@mvv.cz
<b>Webové stránky:</b>	<a href="http://www.tli.mvv.cz">www.tli.mvv.cz</a>
<b>Bankovní spojení:</b>	3297950237/0100
<b>Člen skupiny:</b>	MVV Energie CZ
<b>Vlastnická struktura společnosti:</b>	76,04 % ENERGIE Holding a.s. 23,96 % Statutární město Liberec
<b>Majetková účast v jiných společnostech:</b>	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 2018–2019 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. Martin Pěňčík**  
předseda představenstva





**Petr Heincl**  
místopředseda představenstva

#### **Představenstvo**

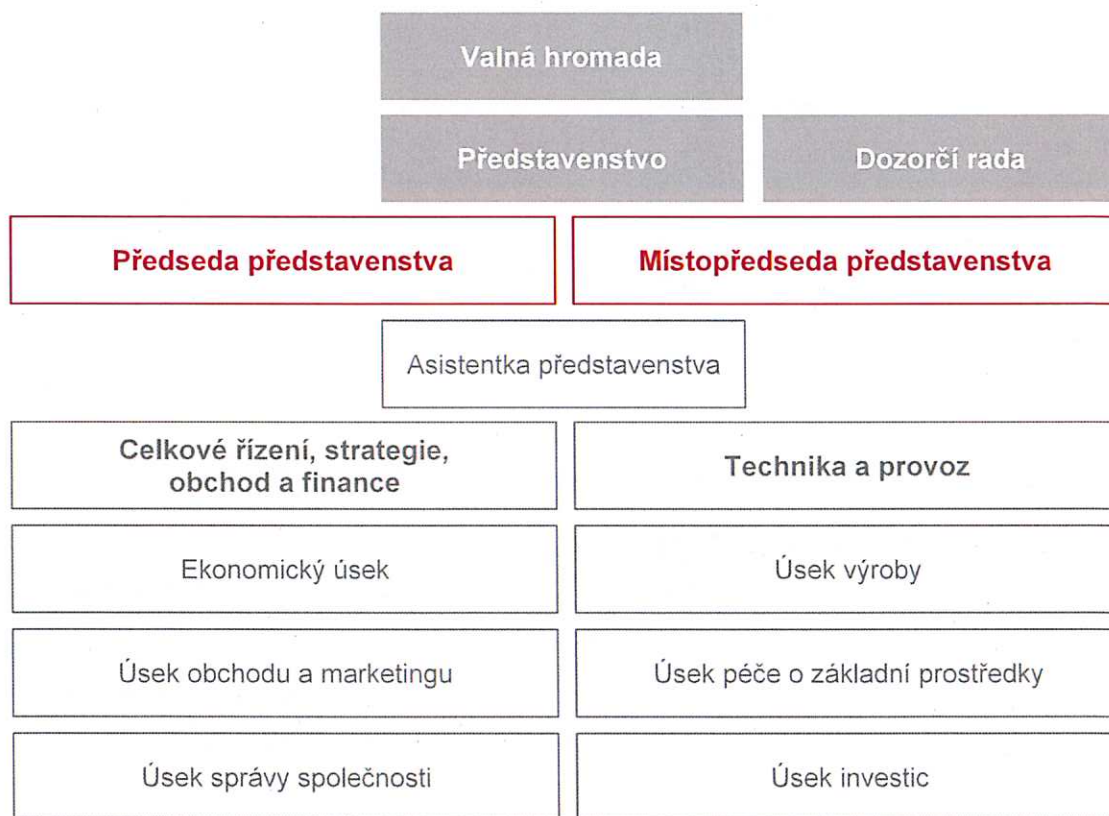
Ing. Martin Pěňčík	předseda představenstva
Petr Heincl	místopředseda představenstva
Vladimír Kravjansky	předseda představenstva do 31. prosince 2018

#### **Dozorčí rada**

Jörg Lüdorf	předseda dozorčí rady
Ing. Martin Drinka	člen dozorčí rady
Ing. Jaromír Prokop, MBA	člen dozorčí rady
Ing. Jaroslav Pantůček	člen dozorčí rady
Vítězslav Kvapil	člen dozorčí rady (od 11. prosince 2018)
Ing. Jiří Lenkvík	člen dozorčí rady (od 11. prosince 2018)
Ing. Filip Galnor	člen dozorčí rady (do 11. prosince 2018)
Mgr. Ondřej Petrovský	člen dozorčí rady (do 11. prosince 2018)

### 3. Organizační struktura společnosti

Organizační struktura společnosti Teplárna Liberec, a.s.  
ke dni 30. září 2019



## 4. Významné události roku 2018–2019

### **Dokončení první etapy projektu GreenNet**

Zahájení topné sezóny fiskálního roku 2018-2019 provázelo dokončení první etapy třístamiliónového projektu GreenNet a zprovoznění 2,5 km nové horkovodní soustavy pro zákazníky v oblasti Starých a Nových Pavlovic a Ruprechtic, kteří byly již zásobováni teplem z nového horkovodu.

### **Pokračování prací na modernizaci sítí v zimní sezóně**

Po dokončení první etapy projektu GreenNet a spuštění nového horkovodu na konci větve „Město“, vedoucí od teplárny přes střed města Liberce do Pavlovic, pokračovaly práce i po zahájení topné sezóny. V průběhu podzimu a zimy 2018 byly do země uloženy nové horkovody v úseku od ulice Sokolská kolem areálu DTZ (bývalé Energomontáže) a podél ulice Wintrova až ke křižovatce s ulicí Jungmannova. Práce v zimním období neznamenal pro odběratele žádná omezení a byly součástí plánů na zkrácení realizace projektu z původních čtyř let na dvě stavební sezóny a následné vymístění původních parovodních rozvodů z toku řeky Nisy v uvedené trase.

### **Zahájení druhé etapy výstavby horkovodů**

Od dubna 2019 začaly práce druhé stavební sezóny revitalizace větve „Město“ na zbývajících úsecích. Postupně byl instalován horkovod v úseku od provizorní výměňkové stanice v Nových Pavlovicích, v trase původního parovodu na druhé straně řeky Nisy podél stadionu fotbalového klubu FC Slovan Liberec směrem k ulici Sokolská. Paralelně byly ukládány trubky do země v nové trase od ulice Jungmannova podél ulice Okružní přes technicky náročný překop ulice Metelkova na navazující cyklostezku až ke skateparku u ZŠ Orlí. Následné vedení nové trasy přes řeku k areálu Preciosa a dále směrem ke křižovatce ulic Na Rybníčku a tř. 1. máje vyvolalo technicky nejnáročnější část výstavby, jímž byl překop řeky Nisy a uložení horkovodu pod koryto řeky. V úseku od uvedené křižovatky byly nově uloženy trubky do země v ulici U Nisy, což umožní vymístit parovod z Nisy a přispěje k výraznému zlepšení protipovodňových opatření města Liberce. Dále trasa nového horkovodu pokračovala v podzemním provedení parkem kolem sídla úřadu Libereckého kraje k ulici Košická.

### **Nová trasa mezinárodní cyklostezky Odra-Nisa**

Poslední úsek páteřní části větve „Město“ vede od ulice Košická podél břehu řeky Nisy směrem k teplárně. V průběhu realizace první etapy projektu GreenNet byla Teplárna Liberec, a.s. oslovena statutárním městem Liberec s požadavkem na přeložku horkovodu do země se záměrem výstavby navazující mezinárodní cyklostezky Odra-Nisa oproti původně projektované nadzemní trase nového horkovodu. Tento záměr se díky vzájemné spolupráci obou stran podařilo dotáhnout do zdárného konce a budoucí výstavbu cyklostezky již horkovody neomezí.

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

Prioritou společnosti Teplárna Liberec, a.s. je zlepšování zákaznické zkušenosti a rozvoj zákaznické podpory. Ve fiskálním roce 2018-2019 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 a omezení komfortu zákazníků.

## 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 30,2 kilometrů. Nové horkovodní primární rozvody představují 9,3 km sítí. Teplovodní rozvody, jejichž prostřednictvím je tepelná energie přenášena přímo k zákazníkům, čítají 35,6 kilometrů. Teplárna Liberec, a.s. provozovala 39 výměňkových stanic, z nichž předala teplo do 555 odběrných míst, z primárního rozvodu předala TLIB teplo do 76 odběrných míst.

Hodnocené období patřilo opět k historicky velmi teplým rokům. Počet tzv. „denostupňů“, které jsou oficiální měřenou hodnotou hydrometeorologických stanic, se pohyboval 6,8% pod dlouhodobým průměrem a Teplárna Liberec dodala zákazníkům zhruba o 8,4 % méně tepla proti plánovaným hodnotám. Významný podíl palivového mixu i nadále tvořilo nakupované teplo ze zařízení na energetické využívání odpadů TERMIZO a.s.

V roce 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. Během topné sezony 2018-2019 byla prováděny práce ve zdroji a v teplárenské síti, a to v místech, kde nedocházelo k omezování odběru tepla. Od dubna 2019 byl provozován záložní zdroj MILKO v areálu společnosti SPL Real s.r.o. a v páteřní síti se nahrazovaly parovody novým horkovodem. V mimotopné sezoně se prováděla rekonstrukce návazných výměňkových stanic. Projekt GreenNet bude ještě pokračovat i v topném období 2019-2020, kdy se dokončí práce na celé teplárenské síti (větev Město), návazných stanicích a zprovozní se kogenerační jednotka o výkonu 999 kW v hlavním zdroji TLIB.

Z plánovaných akcí společnost provedla rekonstrukci výměňkové stanice Broumovská a zahájila jednání s ČEZ Distribuce na výměně hlavních transformátorů 110/6 kV, sloužících i pro společnost TERMIZO. Společnost dokončila připojení dalšího domu na Nové Rudě se zahájením dodávek tepla od topné sezóny 2018/19.

V průběhu léta společnost intenzivně jednala se statutárním městem Liberec na změně způsobu vytápění Liebigova paláce a o jeho napojení na CZT. 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 prohloubila spolupráci s občanským sdružením D.R.A.K., neziskovou organizací se zaměřením na podporu dětí a dospělých osob s tělesným znevýhodněním. Teplárna Liberec byla sponzorem benefičního plesu hejtmana Libereckého kraje a partnerem autorské módní přehlídky Beaty Rajske BADIKWE 19 / DELIRIUM 20.

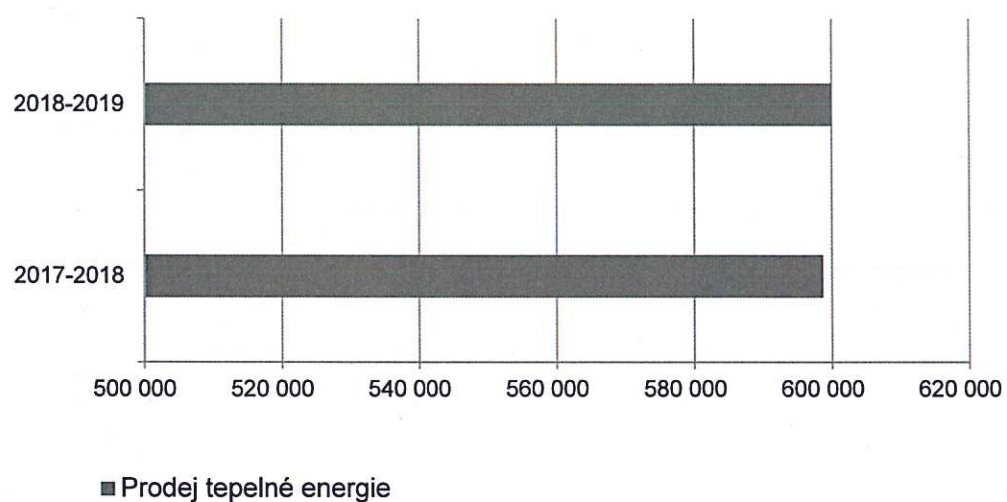
V oblasti ekologie Teplárna Liberec, a. s. plnila zákonné limity emisí a veškeré zákonné povinnosti vztahující se k ochraně životního prostředí.

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

### **Zákaznická struktura**

Domácnosti	13 293
Průmyslové areály	10
Odběratelé z terciární sféry	124

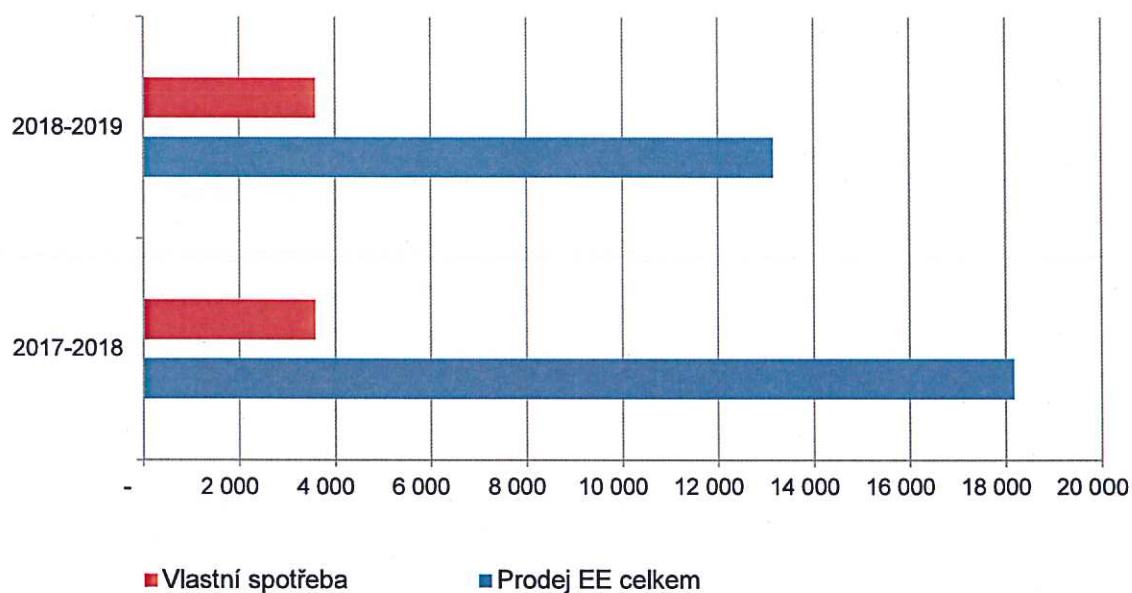
### Prodej tepelné energie 2017 – 2019 (v GJ)



	2017–2018	2018–2019
Prodej tepelné energie	598 722	600 044

Uplynulý hospodářský rok byl ve srovnání s dlouhodobým průměrem klimaticky nadprůměrně teplejší a srovnatelný s předchozím rokem. Prodej tepelné energie byl o 0,2 % vyšší než v předcházejícím srovnatelném období.

### Výroba a prodej elektrické energie 2017 – 2019 (v MWh)

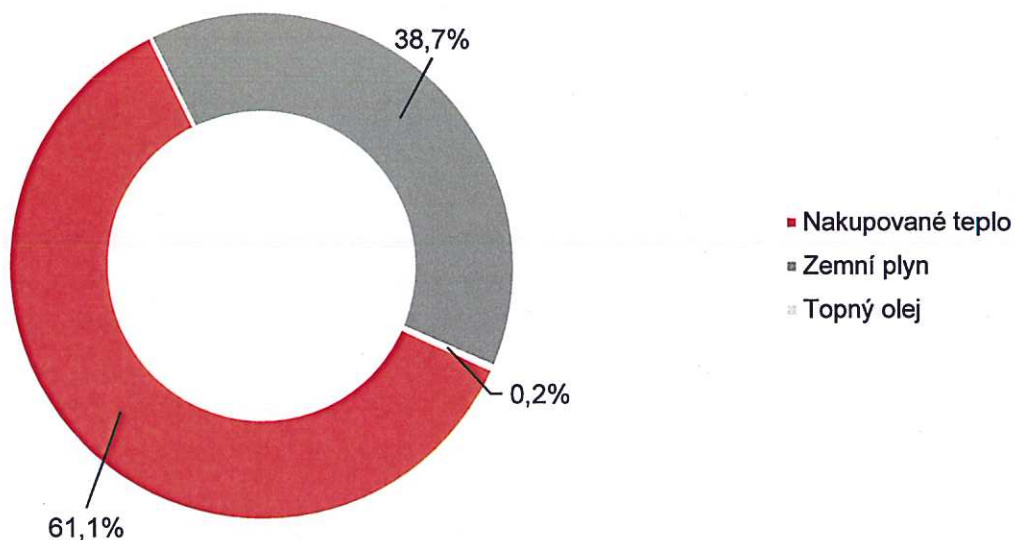


	2017–2018	2018–2019
Prodej EE celkem	18 176	13 166
Vlastní spotřeba EE	3 586	3 593

Prodej elektrické energie byl nižší než v předcházejícím srovnatelném období z důvodu nižších dodávek elektrické energie ze společnosti TERMIZO a. s. zapříčiněných havárií turbíny ve společnosti TERMIZO a.s. Vlastní spotřeba elektrické energie je srovnatelná s předchozím obdobím.

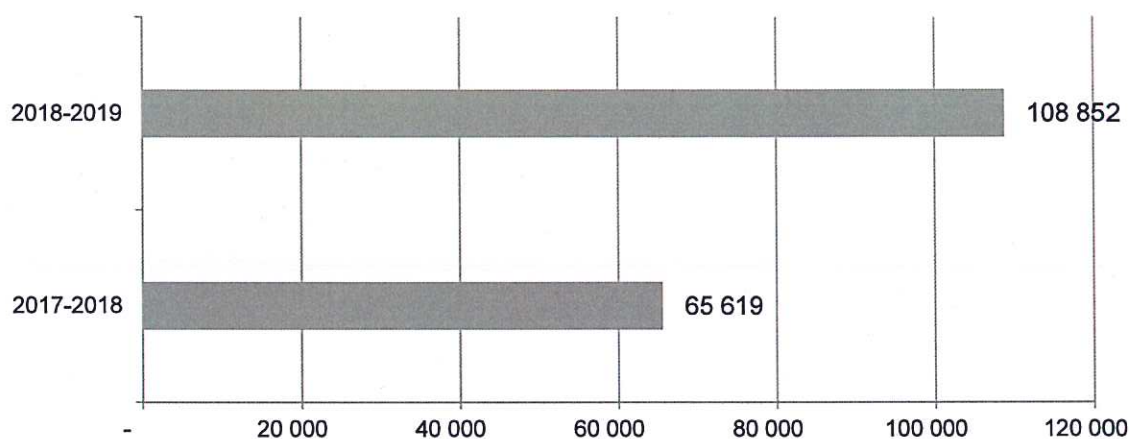


### Podíl vstupních paliv a energií na výrobě tepelné a elektrické energie



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 2017 – 2019 (v tis. Kč)

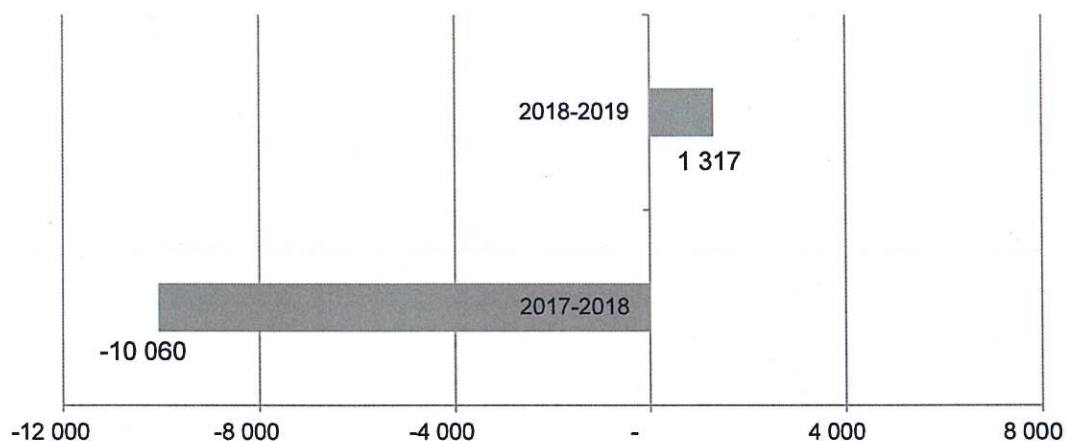


Ve fiskálním roce 2018–2019 společnost vynaložila na opravy a investice 108 852 tis. Kč. Vyšší objem vynaložených prostředků vyvolala realizace projektu GreenNet.

### Vybrané ukazatele hospodaření 2017 – 2019 (v tis. Kč)

	2017–2018	2018–2019
Čistý obrat	395 864	398 659
Náklady bez daně z příjmu	407 401	397 026
Hospodářský výsledek před zdaněním	-11 537	1 633
Daň z příjmu	-1 477	316
Hospodářský výsledek po zdanění	-10 060	1 317

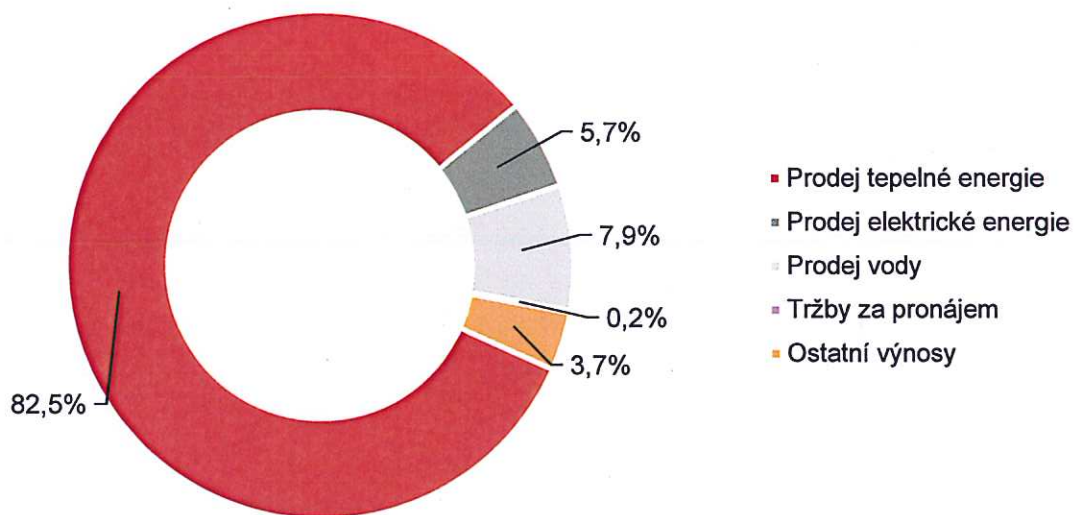
### Hospodářský výsledek 2017 – 2019 (v tis. Kč)



V období fiskálního roku 2018-19 skončila společnost s hospodářským výsledkem ve výši 1 317 tis. Kč po zdanění (1 633 tis. Kč před zdaněním). Hospodářský výsledek ovlivnil především klimatický vývoj sledovaného období, naopak pozitivně se projevil dopad částečně realizovaného projektu GreenNet, který již v tomto fiskálním roce 2018-2019 přinesl úspory ztrát a úsporná opatření realizovaná vedením společnosti.

Podrobný přehled o ekonomice a finanční situaci společnosti za fiskální rok 2018-2019 poskytují příložené účetní výkazy a příloha k účetní závěrce.

## Struktura výnosů

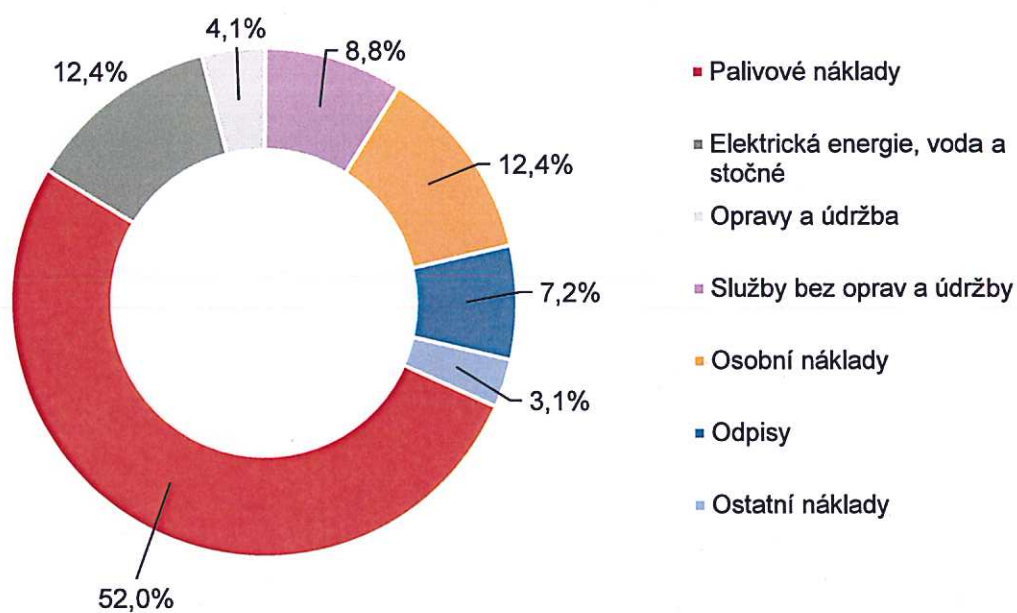


Prodej tepelné energie	328 877
Prodej elektrické energie	22 740
Prodej vody	31 505
Tržby za pronájem	829
Tržby za prodej majetku	59
Ostatní výnosy	14 649

Pozn.: v tisících Kč

Celkové výnosy z provozní činnosti za období od 1. října 2018 do 30. září 2019 dosáhly objemu 398 659 tis. Kč. Rozhodující položkou byly tržby z prodeje tepla, které představovaly téměř 82,5 % výnosů. Další výnosy byly tvořeny především tržbami z prodeje elektrické energie a vody, a to ve výši 13,6 %. Ostatní výnosy a tržby z pronájmu a prodeje majetku představovaly 3,9 %.

## Struktura nákladů

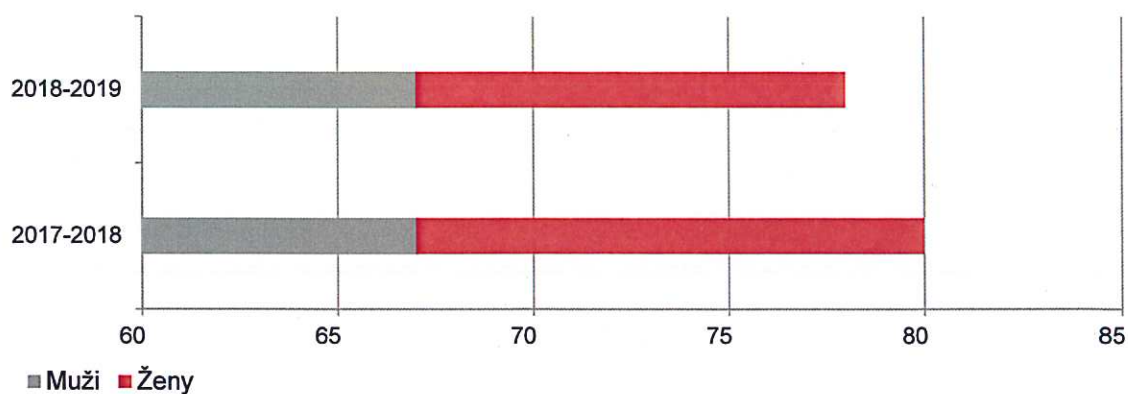


Palivové náklady	208 283
Elektrická energie, voda a stočné	49 733
Opravy a údržba	16 386
Služby bez oprav a údržby	35 318
Osobní náklady	49 488
Odpisy	28 917
Ostatní náklady	12 242
Změna stavu rezerv a opr. položek a komplex. nákladů	-3 341

Pozn.: v tisících Kč

Celkové náklady za období od 1. října 2018 do 30. září 2019 dosáhly objemu 397 026 tis. Kč. Převážnou část nákladů tvořily výrobní náklady, ze kterých představovaly nejvyšší položky výdaje na palivo a energie.

## Počet zaměstnanců



	2017-2018	2018-2019
Muži	67	67
Ženy	13	11
Počet zaměstnanců celkem	80	78

V Liberci dne 3. prosince 2019

Za společnost Teplárna Liberec, a.s.

Ing. Martin Pěňčík  
Předseda představenstva

Petr Heincel  
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 e-mailovou adresu [compliance@mvv.cz](mailto:compliance@mvv.cz), která byla jako součást CMS zřízena v rámci skupiny MVV Energie CZ. Za provoz této e-mailové adresy, resp. za zajištění důvěrného způsobu komunikace a zpracování každého oznámení obdrženého v této e-mailové schránce, zodpovídá Manažer Compliance.

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

Manažer rovného zacházení zajišťuje především dohled nad dodržováním základních principů a pravidel rovného zacházení a ochrany před diskriminací ve všech společnostech skupiny, tedy včetně společnosti Teplárna Liberec, a.s., a dohlíží na řešení obdržených sdělení, týkajících se případného porušení principů rovného zacházení a ochrany před diskriminací.

K hlavním činnostem Manažera ochrany údajů a dat patří dohled nad dodržováním vnitřního systému ochrany a zabezpečení osobních údajů a dat při jejich zpracování ve skupině MVV Energie CZ, a to v souladu se Zásadami zpracování osobních údajů ve skupině MVV Energie CZ, dohled nad dodržováním nastavených vnitřních systémů, pravidel a předpisů a nad řešeními obdržených sdělení týkajících se případného porušení ochrany osobních údajů a dat při jejich zpracování či neoprávněného 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](mailto: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 2019, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 30. září 2019 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 2019, její finanční výkonnosti a jejích peněžních toků za rok končící 30. září 2019 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 způsobitelné 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 obdržení ostatních informací 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 odpovídá dozorčí rada Společnosti.

---

**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)

## Zpráva nezávislého auditora

### Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

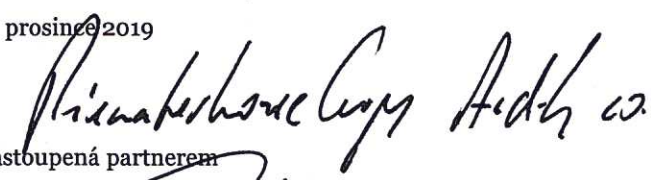
Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy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

3. prosince 2019

  
zastoupená partnerem

Ing. Tomáš Bašta  
statutární auditor, evidenční č. 1966

Tato zpráva je určena akcionářům společnosti Teplárna Liberec, a.s.

## 2. Účetní závěrka

### Rozvaha

k datu 30. září 2019 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2018 do 30. září 2019, minulé období od 1. října 2017 do 30. září 2018

označ. a	AKTIVA b	řád. c	30.09.2019			30.09.2018
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>001</b>	<b>1 460 878</b>	<b>-669 720</b>	<b>791 158</b>	<b>724 217</b>
<b>B.</b>	<b>Stálá aktiva</b>	<b>003</b>	<b>1 190 574</b>	<b>-663 447</b>	<b>527 127</b>	<b>471 668</b>
<b>B. I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>004</b>	<b>37 303</b>	<b>-6 252</b>	<b>31 051</b>	<b>31 385</b>
B. I. 2.	Ocenitelná práva	006	5 622	-5 482	140	385
B. I. 2. 1.	Software	007	4 063	-3 923	140	382
B. I. 2. 2.	Ostatní ocenitelná práva	008	1 559	-1 559	0	3
B. I. 4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	31 681	-770	30 911	31 000
<b>B. II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>014</b>	<b>1 153 271</b>	<b>-657 195</b>	<b>496 076</b>	<b>440 283</b>
B. II. 1.	Pozemky a stavby	015	518 537	-178 499	340 038	320 039
B. II. 1. 1.	Pozemky	016	43 632	0	43 632	43 632
B. II. 1. 2.	Stavby	017	474 905	-178 499	296 406	276 407
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	544 364	-478 607	65 757	66 588
B. II. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	90 370	-89	90 281	53 656
B. II. 5. 1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	10 981	0	10 981	1 763
B. II. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	79 389	-89	79 300	51 893
<b>C.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>	<b>037</b>	<b>270 087</b>	<b>-6 273</b>	<b>263 814</b>	<b>252 452</b>
<b>C. I.</b>	<b>Zásoby</b>	<b>038</b>	<b>32 381</b>	<b>-3 905</b>	<b>28 476</b>	<b>29 476</b>
C. I. 1.	Materiál	039	32 381	-3 905	28 476	29 476
<b>C. II.</b>	<b>Pohledávky</b>	<b>046</b>	<b>191 313</b>	<b>-2 368</b>	<b>188 945</b>	<b>161 944</b>
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	057	191 313	-2 368	188 945	161 944
C. II. 2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	3 160	-2 368	792	1 332
C. II. 2. 4.	Pohledávky - ostatní	061	188 153	0	188 153	160 612
C. II. 2. 4. 3.	Stát - daňové pohledávky	064	1 601	0	1 601	533
C. II. 2. 4. 4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	16 649	0	16 649	2 127
C. II. 2. 4. 5.	Dohadné účty aktivní	066	169 884	0	169 884	157 934
C. II. 2. 4. 6.	Jiné pohledávky	067	19	0	19	18
<b>C. IV.</b>	<b>Peněžní prostředky</b>	<b>075</b>	<b>46 393</b>	<b>0</b>	<b>46 393</b>	<b>61 032</b>
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	86	0	86	107
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	077	46 307	0	46 307	60 925
<b>D.</b>	<b>Časové rozlišení aktiv</b>	<b>078</b>	<b>217</b>	<b>0</b>	<b>217</b>	<b>97</b>
D. 1.	Náklady příštích období	079	217	0	217	97

## Rozvaha

k datu 30. září 2019 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2018 do 30. září 2019, minulé období od 1. října 2017 do 30. září 2018

označ.	PASIVA	řad.	30.09.2019	30.09.2018
a	b	c	5	6
	<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>082</b>	<b>791 158</b>	<b>724 217</b>
<b>A.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>	<b>083</b>	<b>419 066</b>	<b>421 624</b>
<b>A. I.</b>	<b>Základní kapitál</b>	<b>084</b>	<b>363 077</b>	<b>363 077</b>
A. I. 1.	Základní kapitál	085	363 077	363 077
<b>A. II.</b>	<b>Ážio a kapitálové fondy</b>	<b>088</b>	<b>104 927</b>	<b>108 803</b>
A. II. 2.	Kapitálové fondy	090	104 927	108 803
A. II. 2. 1.	Ostatní kapitálové fondy	091	108 803	108 803
A. II. 2. 2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	092	-3 876	0
<b>A. III.</b>	<b>Fondy ze zisku</b>	<b>096</b>	<b>1 162</b>	<b>1 162</b>
A. III. 1.	Ostatní rezervní fondy	097	1 086	1 086
A. III. 2.	Statutární a ostatní fondy	098	76	76
<b>A. IV.</b>	<b>Výsledek hospodaření minulých let (+/-)</b>	<b>099</b>	<b>-51 417</b>	<b>- 41 358</b>
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	-51 417	-25 059
A. IV. 2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	101	0	-16 299
<b>A. V.</b>	<b>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)</b>	<b>102</b>	<b>1 317</b>	<b>- 10 060</b>
<b>B. + C.</b>	<b>Cizí zdroje</b>	<b>104</b>	<b>372 092</b>	<b>302 593</b>
<b>B.</b>	<b>Rezervy</b>	<b>105</b>	<b>9 755</b>	<b>10 173</b>
B. 4.	Ostatní rezervy	109	9 755	10 173
<b>C.</b>	<b>Závazky</b>	<b>110</b>	<b>362 337</b>	<b>292 420</b>
<b>C. I.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b>	<b>111</b>	<b>72 483</b>	<b>20 133</b>
C. I. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	115	48 157	0
C. I. 8.	Odložený daňový závazek	121	19 540	20 133
C. I. 9.	Závazky - ostatní	122	4 786	0
C. I. 9. 3.	Jiné závazky	125	4 786	0
<b>C. II.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>	<b>126</b>	<b>289 854</b>	<b>272 287</b>
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	131	166 797	172 507
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	132	25 498	2 195
C. II. 8.	Závazky ostatní	136	97 559	97 585
C. II. 8. 3.	Závazky k zaměstnancům	139	2 279	2 085
C. II. 8. 4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	1 289	1 158
C. II. 8. 5.	Stát - daňové závazky a dotace	141	31 519	31 294
C. II. 8. 6.	Dohadné účty pasivní	142	62 472	63 048

## Výkaz zisku a ztráty

za rok končící 30. září 2019 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2018 do 30. září 2019, minulé období od 1. října 2017 do 30. září 2018

označ. a	TEXT b	řád. c	Skutečnost v účetním období	
			2018/2019	2017/2018
			1	2
<b>I.</b>	<b>Tržby za prodej výrobků a služeb</b>	<b>01</b>	<b>384 198</b>	<b>388 215</b>
<b>A.</b>	<b>Výkonová spotřeba</b>	<b>03</b>	<b>309 896</b>	<b>322 642</b>
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	260 791	255 929
A. 3.	Služby	06	49 105	66 713
<b>D.</b>	<b>Osobní náklady</b>	<b>09</b>	<b>49 488</b>	<b>48 686</b>
D. 1.	Mzdové náklady	10	35 267	34 638
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	14 221	14 048
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	11 904	11 714
D. 2. 2.	Ostatní náklady	13	2 317	2 334
<b>E.</b>	<b>Úpravy hodnot v provozní oblasti</b>	<b>14</b>	<b>25 994</b>	<b>22 979</b>
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	25 696	25 333
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	28 917	25 323
E. 1. 2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné	17	-3 221	10
E. 2.	Úpravy hodnot zásob	18	576	-91
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-278	-2 263
<b>III.</b>	<b>Ostatní provozní výnosy</b>	<b>20</b>	<b>14 461</b>	<b>7 649</b>
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	59	37
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22	23	798
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	14 379	6 814
<b>F.</b>	<b>Ostatní provozní náklady</b>	<b>24</b>	<b>10 315</b>	<b>12 945</b>
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	15	7
F. 3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	3 642	8 554
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	-418	-1 833
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	7 076	6 217
<b>*</b>	<b>Provozní výsledek hospodaření (+/-)</b>	<b>30</b>	<b>2 966</b>	<b>-11 388</b>
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	1 132	0
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	1 132	0
K.	Ostatní finanční náklady	47	201	149
<b>*</b>	<b>Finanční výsledek hospodaření (+/-)</b>	<b>48</b>	<b>-1 333</b>	<b>-149</b>
<b>**</b>	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)</b>	<b>49</b>	<b>1 633</b>	<b>-11 537</b>
<b>L.</b>	<b>Daň z příjmů</b>	<b>50</b>	<b>316</b>	<b>-1 477</b>
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	316	-1 477
<b>**</b>	<b>Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)</b>	<b>53</b>	<b>1 317</b>	<b>-10 060</b>
<b>***</b>	<b>Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)</b>	<b>55</b>	<b>1 317</b>	<b>-10 060</b>
	<b>Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.</b>	<b>56</b>	<b>398 659</b>	<b>395 864</b>

## Přehled o změnách vlastního kapitálu

za rok končící 30. září 2019 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2018 do 30. září 2019, minulé období od 1. října 2017 do 30. září 2018

	Základní kapitál	Ostatní kapitálové fondy	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	Ostatní rezervní fondy	Statutární a ostatní fondy	Nerozdělený zisk (+) / Neuhrazená ztráta (-)	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	Celkem
<b>Zůstatek k 1. říjnu 2017</b>	<b>290 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 086</b>	<b>76</b>	<b>(25 059)</b>	<b>0</b>	<b>266 103</b>
Výsledek hospodaření za účetní období	0	0	0	0	0	(10 060)	0	(10 060)
Navýšení základního kapitálu a ostatních kapitálových fondů	73 077	108 803	0	0	0	0	0	181 880
Odl. daň z vkladu maj.	0	0	0	0	0	0	(16 299)	(16 299)
<b>Zůstatek k 30. září 2018</b>	<b>363 077</b>	<b>108 803</b>	<b>0</b>	<b>1 086</b>	<b>76</b>	<b>(35 119)</b>	<b>(16 299)</b>	<b>421 624</b>
Výsledek hospodaření za účetní období	0	0	0	0	0	1 317	0	1 317
Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	0	0	0	0	0	(16 299)	16 299	0
Přecenění derivátů	0	0	(3 876)	0	0	0	0	(3 876)
Zaokrouhlení	0	0	0	0	0	1	0	1
<b>Zůstatek k 30. září 2019</b>	<b>363 077</b>	<b>108 803</b>	<b>(3 876)</b>	<b>1 086</b>	<b>76</b>	<b>(50 100)</b>	<b>0</b>	<b>419 066</b>



## Přehled o peněžních tocích

za rok končící 30. září 2019 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2018 do 30. září 2019, minulé období od 1. října 2017 do 30. září 2018

označ. a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		2018/2019 1	2017/2018 2
	<b>Peněžní toky z provozní činnosti</b>		
	<b>Účetní zisk (+) / ztráta (-) z běžné činnosti před zdaněním</b>	<b>1 633</b>	<b>-11 537</b>
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace:	26 664	21 116
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv	28 917	25 323
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	-3 341	-4 177
A. 1. 3.	Zisk (-) / ztráta (+) z prodeje stálých aktiv	-44	-30
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové (+) a výnosové (-) úroky	1 132	0
<b>A *</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu</b>	<b>28 297</b>	<b>9 579</b>
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu:	-38 860	19 086
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek a přechodných účtů aktiv	-26 843	32 336
A. 2. 2.	Změna stavu krátkodobých závazků a přechodných účtů pasiv	-12 441	-13 548
A. 2. 3.	Změna stavu zásob	424	298
<b>A **</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním</b>	<b>-10 563</b>	<b>28 665</b>
A. 3.	Úroky vyplacené	-1 132	0
<b>A ***</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	<b>-11 695</b>	<b>28 665</b>
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-51 160	-6 395
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	59	37
<b>B ***</b>	<b>Čistý peněžní tok z investiční činnosti</b>	<b>-51 101</b>	<b>-6 358</b>
C. 1.	Změna stavu dlouhodobých a krátkodobých závazků	48 157	0
<b>C ***</b>	<b>Čisté peněžní toky z finanční činnosti</b>	<b>48 157</b>	<b>0</b>
	<b>Čisté zvýšení / snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů</b>	<b>-14 639</b>	<b>22 307</b>
	<b>Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku</b>	<b>61 032</b>	<b>38 725</b>
	<b>Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku</b>	<b>46 393</b>	<b>61 032</b>

## Příloha účetní závěrky

za rok končící 30. září 2019 v celých tisících Kč  
běžné období od 1. října 2018 do 30. září 2019, minulé období od 1. října 2017 do 30. září 2018

### 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 kromě ocenění derivátů reálnou hodnotou.

#### 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 (použité roční odpisové sazby se liší od sazeb odpočitatelných pro daňové účely) na základě jeho předpokládané doby životnosti následujícím způsobem:

Dlouhodobý hmotný majetek	Předpokládaná doba životnosti
Budovy a stavby	25 – 50 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 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.

### **2.4. 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. Přepoččet 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. Finanční deriváty**

Finanční deriváty zahrnující úrokové swapy jsou nejprve zachyceny v rozvaze v pořizovací ceně a následně přeceňovány na reálnou hodnotu. Reálné hodnoty jsou odvozeny z modelů diskontovaných peněžních toků. Všechny deriváty jsou vykazovány v položce jiné pohledávky, mají-li pozitivní reálnou hodnotu, nebo v položce jiné závazky, je-li jejich reálná hodnota pro Společnost záporná.

Deriváty vložené do jiných finančních nástrojů nejsou samostatně vykazovány.

Změny reálné hodnoty finančních derivátů k obchodování jsou vykázány jako výnosy či náklady z přecenění cenných papírů a derivátů.

Společnost předem vymezuje určité deriváty k zajištění budoucích peněžních toků plynoucích z vybraných závazků. Účtování o takto vymezených finančních derivátech jako o zajišťovacích nástrojích je možné pouze při splnění určitých kritérií, zahrnujících definování zajišťovací strategie a zajišťovacího vztahu před zahájením zajišťovacího účetnictví a průběžnou dokumentaci skutečné a očekávané efektivnosti zajištění.

Změny reálné hodnoty finančních derivátů, které splňují kritéria efektivního zajištění peněžních toků, jsou vykázány jako oceňovací rozdíly z majetku a závazků ve vlastním kapitálu a do nákladů a výnosů jsou zaúčtovány ve stejném období, ve kterém zajišťovaná položka ovlivňuje výkaz zisku a ztráty.

### **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 částky, která je zapotřebí k jejich vypořádání.

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

## **2.10. Tržby**

Převážnou část výnosů tvoří tržby za prodej tepelné a elektrické energie, pitné vody, tržby za odvádění odpadních vod a srážkové vody.

Tržby jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

## **2.11. Spřízněné strany**

Spřízněnými stranami Společnosti se rozumí:

- strany, které přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat rozhodující vliv u Společnosti, a společnosti, kde tyto strany mají rozhodující nebo podstatný vliv,
- strany, které přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat podstatný vliv u Společnosti,
- členové statutárních, dozorčích a 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 11 Transakce se spřízněnými stranami.

## **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.

Odložená daň z úrokového swapu zajišťujícího peněžní toky, přeceněného do vlastního kapitálu, je rovněž účtována přímo do vlastního kapitálu.

## **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 a jejich dopady kvantifikovány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

### 3. Dlouhodobý nehmotný majetek

(tis. Kč)	1. října 2018	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2019
<b>Pořizovací cena</b>				
Software	4 063	0	0	4 063
Ostatní ocenitelná práva	1 559	0	0	1 559
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek a emisní povolenky	31 764	3 451	3 534	31 681
<b>Celkem</b>	<b>37 386</b>	<b>3 451</b>	<b>3 534</b>	<b>37 303</b>
<b>Oprávky</b>				
Software	3 681	242	0	3 923
Ostatní ocenitelná práva	1 556	3	0	1 559
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek a emisní povolenky	764	6	0	770
<b>Celkem</b>	<b>6 001</b>	<b>251</b>	<b>0</b>	<b>6 252</b>
<b>Zůstatková hodnota</b>	<b>31 385</b>			<b>31 051</b>

(tis. Kč)	1. října 2017	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2018
<b>Pořizovací cena</b>				
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
<b>Celkem</b>	<b>38 887</b>	<b>2 281</b>	<b>3 782</b>	<b>37 386</b>
<b>Oprávky</b>				
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
<b>Celkem</b>	<b>5 609</b>	<b>392</b>	<b>0</b>	<b>6 001</b>
<b>Zůstatková hodnota</b>	<b>33 278</b>			<b>31 385</b>

Emisní povolenky vykázané v rozvaze v rámci dlouhodobého nehmotného majetku představují pro rok 2019 159 797 ks (2018: 172 467 ks) v celkové hodnotě 30 910 tis. Kč (2018: 30 993 tis. Kč) nespotřebovaných emisních povolenek přidělených Společnosti Národním alokačním plánem.

#### 4. Dlouhodobý hmotný majetek

(tis. Kč)	1. října 2018	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2019
<b>Pořizovací cena</b>				
Pozemky	43 632	0	0	43 632
Stavby	439 782	35 123	0	474 905
Hmotné movité věci a jejich soubory	552 308	11 524	19 468	544 364
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	54 003	25 386	0	79 389
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	1 763	9 218	0	10 981
<b>Celkem</b>	<b>1 091 488</b>	<b>81 251</b>	<b>19 468</b>	<b>1 153 271</b>
<b>Oprávký</b>				
Stavby	162 914	15 153	0	178 067
Hmotné movité věci a jejich soubory	480 460	12 254	18 195	474 519
<b>Celkem</b>	<b>643 374</b>	<b>27 407</b>	<b>18 195</b>	<b>652 586</b>
<b>Opravná položka</b>				
Stavby	461	0	29	432
Hmotné movité věci a jejich soubory	5 260	0	1 172	4 088
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	2 110	89	2 110	89
<b>Celkem</b>	<b>7 831</b>	<b>89</b>	<b>3 311</b>	<b>4 609</b>
<b>Zůstatková hodnota</b>	<b>440 283</b>			<b>496 076</b>

(tis. Kč)	1. října 2017	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2018
<b>Pořizovací cena</b>				
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
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	1 752	11	0	1 763
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	14 106	39 897	0	54 003
<b>Celkem</b>	<b>872 250</b>	<b>226 454</b>	<b>7 216</b>	<b>1 091 488</b>
<b>Oprávký</b>				
Stavby	150 780	12 134	0	162 914
Hmotné movité věci a jejich soubory	474 869	12 796	7 205	480 460
<b>Celkem</b>	<b>625 649</b>	<b>24 930</b>	<b>7 205</b>	<b>643 374</b>
<b>Opravná položka</b>				
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
<b>Celkem</b>	<b>7 823</b>	<b>14 821</b>	<b>14 813</b>	<b>7 831</b>
<b>Zůstatková hodnota</b>	<b>238 778</b>			<b>440 283</b>

Opravné položky k majetku jsou vytvořeny ke stavbám ve výši 432 tis. Kč (2018: 461 tis. Kč), hmotným movitým věcem ve výši 4 088 tis. Kč (2018: 5 260 tis. Kč) a nedokončenému majetku ve výši 89 tis. Kč (2018: 2 110 tis. Kč). Společnost nevyužívala k 30. září 2019 ani k 30. září 2018 majetek pronajatý formou finančního leasingu.

Společnost evidovala k 30. září 2019 smluvní investiční závazky vyplývající ze smluv na realizaci investiční akce GreenNet v celkové výši 128 048 tis. Kč (k 30. září 2018: 215 529 tis. Kč).



## 5. Zásoby

Společnost vytvořila opravnou položku k zásobám k 30. září 2019 ve výši 3 905 tis. Kč (k 30. září 2018: 3 329 tis. Kč).

## 6. Pohledávky

Pohledávky po splatnosti k 30. září 2019 činily 2 698 tis. Kč (k 30. září 2018: 3 698 tis. Kč).

Opravná položka k pohledávkám k 30. září 2019 činila 2 368 tis. Kč (k 30. září 2018: 2 646 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 neviduje 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 2019	30. září 2018
Pohledávky z titulu nevyfakturované dodávky tepla a teplé užitkové vody	143 992	135 979
Pohledávky z titulu nevyfakturované dodávky vody + ostatní	19 949	20 384
Pohledávky z titulu nevyfakturované dodávky elektřiny	1 827	850
Pohledávky z titulu nevyfakturované dodávky ostatní	4 116	0
Přijaté zálohy	-166 797	- 172 507
<b>Celkem</b>	<b>3 087</b>	<b>- 15 294</b>

## 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 2019		30. září 2018	
	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	1	73 077
<b>Celkem</b>	<b>101</b>	<b>363 077</b>	<b>101</b>	<b>363 077</b>

Akcionáři:

(v %)	30. září 2019	30. září 2018
ENERGIE Holding, a.s.	76,04	76,04
Město Liberec	23,96	23,96
<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.

Představenstvo Společnosti zpracovalo účetní závěrku za rok 2018 a navrhlo rozdělení ztráty ve výši - 10 060 tis. Kč za rok končící 30. září 2018, které předložilo valné hromadě ke schválení. Dne 27. března 2019 valná hromada schválila účetní závěrku Společnosti za rok končící 30. září 2018 a rozhodla o rozdělení ztráty za rok končící 30. září 2018 ve výši 10 060 tis. Kč (viz přehled o změnách vlastního kapitálu), a to takto: celá ztráta ve výši 10 060 tis. Kč byla převedena na účet neuhrazené ztráty minulých let.

Do data vydání této výroční zprávy nenavrhlo představenstvo Společnosti rozdělení zisku za rok končící 30. září 2019.

## 8. Rezervy

(tis. Kč)	30. září 2019	30. září 2018
Soudní spory	5 376	5 763
Ostatní rezervy	4 379	4 410
<b>Rezervy celkem</b>	<b>9 755</b>	<b>10 173</b>

Společnost neměla k 30. září 2019 ani k 30. září 2018 za povinnost platit zálohy na daň z příjmu.

## 9. Závazky, budoucí závazky a podmíněné závazky

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

Vedení Společnosti si není vědomo žádných dalších podmíněných závazků Společnosti k 30. září 2019.

K datu sestavení účetní závěrky Společnost evidovala na účtu zúčtování daní a dotací zůstatek 30 911 tis. Kč, který představuje emisní povolenky nespotřebované k tomuto datu 159 797 ks (2018: 30 993 tis. Kč, tj. 172 467 ks).

Krátkodobé přijaté zálohy jsou popsány v poznámce 6. Závazky vůči spřízněným stranám jsou popsány v poznámce 11.

Celková výše závazků nezahrnutých v rozvaze, která vychází z uzavřených nájemních smluv k 30. září 2019, činila 5 819 tis. Kč (k 30. září 2018: 6 119 tis. Kč).

Společnost má pro roky 2019, 2020 a 2021 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 2019.

## 10. Finanční deriváty

Společnost využívá derivátových obchodů s bonitními bankovními protistranami za účelem zajištění finančních rizik, kterým je vystavena.

Společnost využívá pevné derivátové smlouvy se smluvně definovanými termíny peněžních toků, jejich výše je ovlivňována zejména vývojem cen podkladových aktiv, úrokových sazeb a případně měnových kurzů.

Reálná hodnota finančních derivátů je vykázána v položce Ostatní pohledávky, pokud je pro Společnost kladná, nebo v položce Ostatní závazky, pokud je záporná:

(tis. Kč)	30. září 2019			30. září 2018		
	Reálná hodnota Kladná	Záporná	Nominální hodnota	Reálná hodnota Kladná	Záporná	Nominální hodnota
Swap zajišťující úrokovou míru 3M PRIBOR + 0,35% marže	0	4 786	140 420	0	0	0
<b>Celkem</b>	<b>0</b>	<b>4 786</b>	<b>140 420</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Změna reálné hodnoty výše uvedených derivátů zajišťujících peněžní toky je zachycena v zajišťovacím fondu ve vlastním kapitálu do okamžiku, kdy zajištěné položky ovlivní výsledek hospodaření, nebo ze zajištěné očekávané transakce vznikne aktivum nebo závazek.

Změna reálné hodnoty derivátů zajišťujících úrokovou míru účtovaná do vlastního kapitálu:

(tis. Kč)	2019	2018
Počáteční zůstatek k 1. říjnu	0	0
Reálná hodnota swapu pořízených v průběhu roku	- 4 786	0
<b>Konečný zůstatek k 30. září</b>	<b>- 4 786</b>	<b>0</b>

## 11. Transakce se spřízněnými stranami

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

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2019	Rok končící 30. září 2018
<b>Výnosy</b>		
Prodej služeb	3 878	9 168
Prodej elektrické energie	11 932	0
Prodej nájemné	15	0
Prodej pitné vody a stočného	3 065	0
<b>Celkem</b>	<b>18 890</b>	<b>9 168</b>
<b>Náklady / Nákupy</b>		
Nákup energií a vody	118 839	130 803
Nákup služeb – IT, účetnictví, poradenství, PR	11 870	12 660
Nájem	15 026	25 861
<b>Celkem</b>	<b>145 735</b>	<b>169 324</b>

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2019	Rok končící 30. září 2018
<b>Pohledávky</b>		
Pohledávky z obchodních vztahů	0	116
Dohadné účty aktivní	1 118	873
Zaplacené zálohy	1	145
<b>Celkem</b>	<b>1 119</b>	<b>1 134</b>
<b>Závazky</b>		
Závazky z obch.styku	9	0
Dohadné účty pasivní	10 920	5 816
<b>Celkem</b>	<b>10 929</b>	<b>5 816</b>

Členům řídicích orgánů Společnosti jsou k dispozici služební vozidla.

Odměna členům představenstva Společnosti činila 2 176 tis. Kč (za rok končící 30. září 2018: 1 610 tis. Kč). Odměna členům dozorčí rady Společnosti představovala 361 tis. Kč (2018: 298 tis. Kč). Tyto odměny jsou součástí osobních nákladů.

Členům řídicích, kontrolních, správních orgánů nebyly k 30. září 2019 ani k 30. září 2018 poskytnuty žádné zápůjčky, žádná zajištění ani ostatní plnění vyjma těch uvedených výše.

## 12. Zaměstnanci

	Rok končící 30. září 2019		Rok končící 30. září 2018	
	počet	(tis. Kč)	počet	(tis. Kč)
Mzdové náklady členů statutárního orgánu	2	2 176	2	1 610
Mzdové náklady členů dozorčí rady	6	361	6	298
Mzdové náklady ostatních zaměstnanců	77	32 730	80	32 730
Náklady na sociální zabezpečení		11 904		11 714
Ostatní sociální náklady		2 317		2 334
<b>Celkem</b>	<b>85</b>	<b>49 488</b>	<b>88</b>	<b>48 686</b>

Ostatní transakce s vedením Společnosti jsou popsány v poznámce 11 Transakce se spřízněnými stranami.

## 13. Daň z příjmů

Daňový náklad zahrnuje:

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2019	Rok končící 30. září 2018
Splatnou daň (19 %)	0	0
Odloženou daň	316	- 1 477
<b>Celkem daňový náklad</b>	<b>316</b>	<b>- 1 477</b>

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 19 %.

Odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

(tis. Kč)	30. září 2019	30. září 2018
<b>Odložený daňový závazek (-) / pohledávka (+) z titulu:</b>		
rozdílů účetní a daňové zůstatkové hodnoty majetku	- 32 953	- 18 177
rezerv a opravných položek	3 612	4 215
daňové ztráty minulých let	8 891	10 128
reálné hodnoty zajišťovacího úrokového SWAPu*	910	0
OD z vkladu majetku	0	-16 299
<b>Čistý odložený daňový závazek</b>	<b>-19 540</b>	<b>- 20 133</b>

\*v souladu s účetními postupy dle bodu 2.14 je tato odložená daň účtována do oceňovacích rozdílů ve vlastním kapitálu

Společnost měla k 30. září 2019 daňové ztráty ve výši 48 059 tis. Kč, které mohou být použity do roku 2020.

#### **14. Následné události**

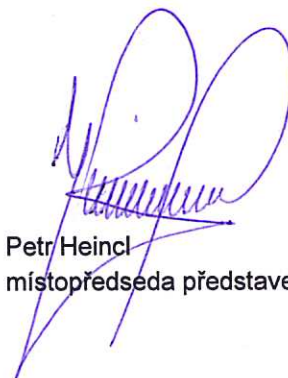
Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2019.

3. prosince 2019

Za Společnost Teplárna Liberec, a.s.



Ing. Martin Pěňčík  
předseda představenstva



Petr Hejnc  
místopředseda představenstva

### 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 2018 – ZÁŘÍ 2019**

**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 2018 – září 2019, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládací 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 2018 – září 2019 na popud ani v zájmu ovládací 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 OVLÁDACÍ (ŘÍDICÍ) A NAVZÁJEM MEZI OVLÁDANÝMI ZA OBDOBÍ ŘÍJEN 2018 – ZÁŘÍ 2019**

### **Smlouvy se společností MVV Energie AG**

V tomto období nebyly platné a účinné žádné smlouvy mezi MVV Energie AG a Společností.

### **Smlouvy se společností MVV Energie CZ a.s.**

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

- a) 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 společností Teplárna Liberec, a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 7. ledna 2009, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla. Plná moc pro zastupování společnosti Teplárna Liberec, a.s. společností 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 nejvhodnějšího 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.

- 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) 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 15. června 2016 pro rok 2018 uzavřená do 31. prosince 2018. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
  - e) 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. prosince 2013 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
  - f) Smlouva o zpracování osobních údajů mezi společností MVV Energie CZ a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 14. září 2018. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
  - g) 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.
  - h) 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.
  - i) 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.
  - j) 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.
  - 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 23. ledna 2018 pro rok 2019 uzavřená do 31. prosince 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

- l) Příkazní smlouva mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., ENERGIE Holding a.s., G-RONN s.r.o., G-LINDE s.ro., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., POWGEN a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMIZO 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 k realizaci výběrových řízení na nákup a prodej komodit na dobu neurčitou. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- m) 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. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- n) Kupní smlouva o prodeji povolenek ve znění pozdějších dodatků 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.
- o) Příkazní smlouva mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s., CTZ s.r.o. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 30. července 2018 pro rok 2019 uzavřená do 31. prosince 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- p) 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 14. května 2019 pro rok 2021 uzavřená do 31. prosince 2021. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- q) Příkazní smlouva mezi společnostmi POWGEN a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 13. srpna 2019 pro rok 2021 uzavřená do 31. prosince 2021. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- r) 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.

#### **Smlouvy s dalšími ovládanými osobami**

V tomto období byly platné a účinné následující smlouvy a dodatky mezi Společností a dalšími ovládanými osobami:

## Smlouvy uzavřené mezi společností TERMIZO a.s. a Společností

- a) Smlouva o podmínkách přenechávání zemního plynu mezi společností 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 společností TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. TO/T/018/01 uzavřená dne 22. října 2002 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- c) Kupní smlouva na dodávku a odběr elektřiny mezi společností TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. TO/T/001/02 uzavřená dne 22. října 2002 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- d) Kupní smlouva na dodávku a odběr DEMI vody mezi společností 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 společností 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 společností 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 společností 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 společností TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 16. června 2011. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- i) Rámcová smlouva o spolupráci mezi společností TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 26. srpna 1999. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- j) Smlouva o poskytování služeb a technické pomoci mezi společností TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 19. listopadu 1999. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- k) Dohoda o úhradě podílu nákladů na služební motorové vozidlo mezi společností TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 4. října 2016. Účinnost této smlouvy skončila dne 31. července. 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

- l) Dohoda o úhradě podílu nákladů na služební motorové vozidlo mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 30. srpna 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- m) 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.

#### **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 společností 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 společností 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 společností 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) Nájemní smlouva mezi společností ENERGIE Holding a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. sml-TO-17-005-D00 uzavřená dne 29. března 2017 ve znění pozdějších dodatků, jejímž předmětem je nájem movitých a nemovitých věcí skladového hospodářství TTO. 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 se společnostmi 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 2018 – září 2019 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 2018 – září 2019, nevznikla Společnosti žádná újma.

V Liberci dne 3. prosince 2019

Za společnost Teplárna Liberec, a.s.



Ing. Martin Pěňčík  
Předseda představenstva



Petr Heincí  
Místopředseda představenstva

**Příloha č. 1 ke Zprávě o vztazích – Koncernová struktura skupiny MVV Energie CZ  
ke dni 30. září 2019**

**MVV Energie AG**



**MVV Energie CZ a.s.**



**CTZ s.r.o.**

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

**Českoliipské 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.**

Českoliipské 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 2019.



 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)**