

 ZODPOVĚDNÁ
ENERGIE



2019–2020

Výroční zpráva

 **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. 2019 do 30. 9. 2020

Obsah

Obecná část	4
1. Úvodní slovo	5
2. Profil společnosti	7
3. Organizační struktura společnosti	10
4. Významné události roku 2019–2020	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	45
4. Následné události	55

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.s. a o výsledku jejího hospodaření.

Společnost Teplárna Liberec, a.s. prošla finálním rokem velice významné modernizace své sítě ve své historii. Jedná se o projekt „Revitalizace CZT Liberec – GreenNet“, jehož podstatou je výměna jedné ze tří 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 tohoto roku jsme navázali na 2. etapu již zmíněného projektu GreenNet a položili jsme zbylé potrubí. V únoru tohoto roku proběhly komplexní zkoušky a následně proběhlo testovací období i navzdory situaci s COVID 19. Finální předání díla proběhlo na konci května tohoto roku. Novou topnou sezónu budeme již topit větev město novým GreenNetem.


Náročná práce spojená s výstavbou nového horkovodu přináší i pozitivní externalitu 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, a.s. 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, a.s. 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. Jan Sedláček
Předseda představenstva
Teplárna Liberec, a.s.

2. Profil společnosti

Stav k 30. září 2020

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 2019 – 2020 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 Kačírkova 982/4, 158 00 Praha 5 - Jinonice, 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. Jan Sedláček
předseda představenstva



Petr Heincl
místopředseda představenstva

Představenstvo

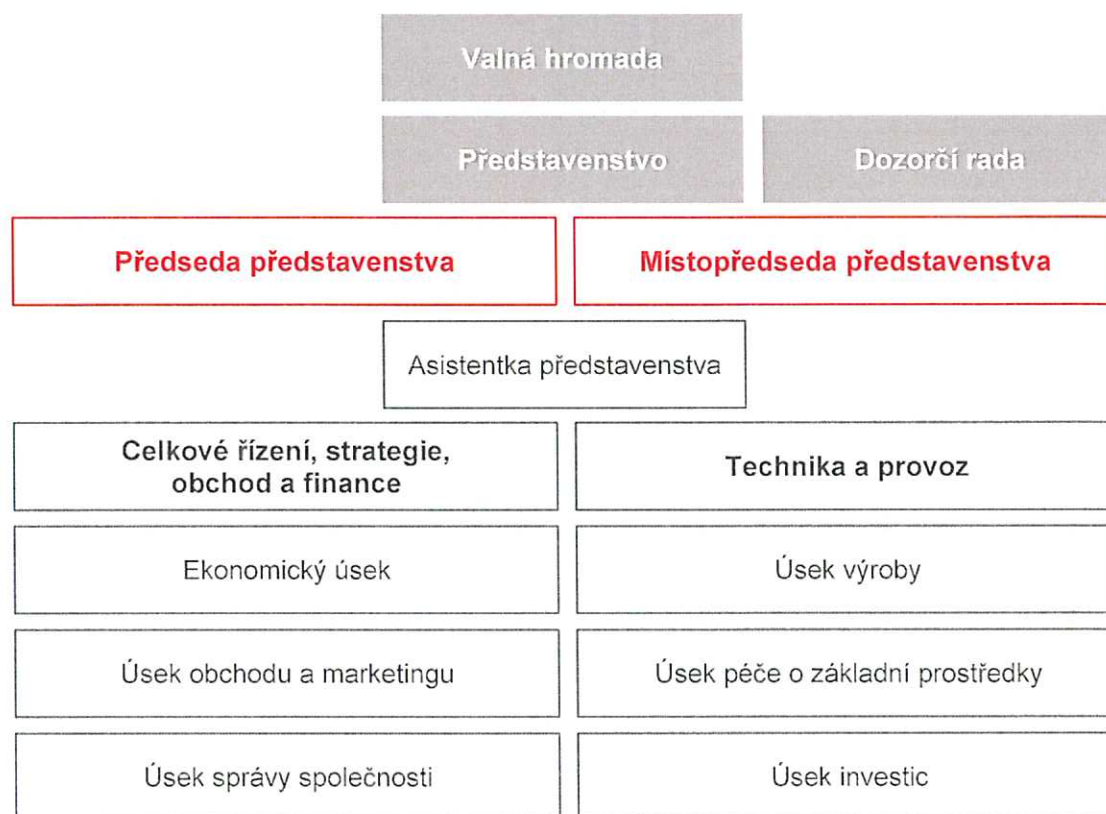
Ing. Martin Pěnčík	předseda představenstva (do 30.6.2020)
Ing. Jan Sedláček	předseda představenstva (od 1.7.2020)
Petr Heincl	místopředseda představenstva

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
Ing. Jiří Lenkvík	člen dozorčí rady

3. Organizační struktura společnosti

Organizační struktura společnosti Teplárna Liberec, a.s.
ke dni 30. září 2020



4. Významné události roku 2019–2020

Dokončení a shrnutí projektu GreenNet

Ve fiskálním roce 2019/2020 byl dokončen projekt GreenNet, jehož zahájení proběhlo v březnu 2018 podepsáním SoD a vlastní realizace začala v květnu 2018. Projekt byl ukončen v únoru 2020 komplexními zkouškami a v květnu 2020 převzat od generálního dodavatele po testovacích zkouškách.

Celkem bylo položeno cca 9,5 km tras nových horkovodů z tzv. inteligentního předizolovaného potrubí, které nahradilo zastaralé parní rozvody. Byla provedena rekonstrukce celkem 30 výměňkových stanic z pára/voda na voda/voda a to nejen ve vlastnictví TLI ale také ve vlastnictví jiných právních subjektů. Tyto rekonstrukce byly součástí projektu a všechny byly hrazeny Teplárnou Liberec. Součástí projektu bylo také vybudování nové centrální výměňkové stanice pára/voda o výkonu 30MW a byla zde instalována nová kogenerační jednotka o výkonu 1MWe.

Kompletní služba pro naše zákazníky

Prioritou společnosti Teplárna Liberec, a.s. je zlepšování zákaznické zkušenosti a rozvoj zákaznické podpory. Ve fiskálním roce 2019-2020 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 27,2 kilometrů. Nové horkovodní primární rozvody představují 9,5 km sítí. Teplovodní rozvody, jejichž prostřednictvím je tepelná energie přenášena přímo k zákazníkům, čítají 35,3 kilometrů. Teplárna Liberec, a.s. provozovala 39 výměňkových stanic, z nichž předala teplo do 543 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 9,4% pod dlouhodobým průměrem. Významný podíl palivového mixu i nadále tvořilo nakupované teplo ze zařízení na energetické využívání odpadů TERMIZO a.s.

Z plánovaných akcí společnost provedla Generální opravu 5. etáže komína. Společnost dokončila připojení objektu V3 neplánového rozvojového investičního projektu „Bytové domy Kladenská, 1. etapa.

Mimo topné období technici provedli řadu menších oprav a revizí v celé teplárenské síti, které nelze uskutečnit v průběhu vytápění.

Teplárna Liberec, a.s. 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.

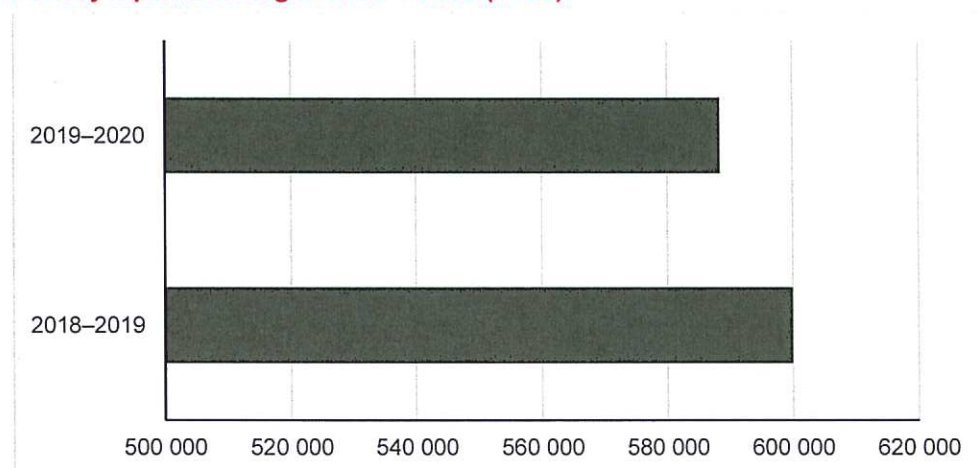
V oblasti ekologie Teplárna Liberec, a. s. plnila zákonné limity emisí a veškeré zákonné povinnosti vztahující se k ochraně životního prostředí.

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

Zákaznická struktura

Domácnosti	13 254
Průmyslové areály	10
Odběratelé z terciární sféry	123

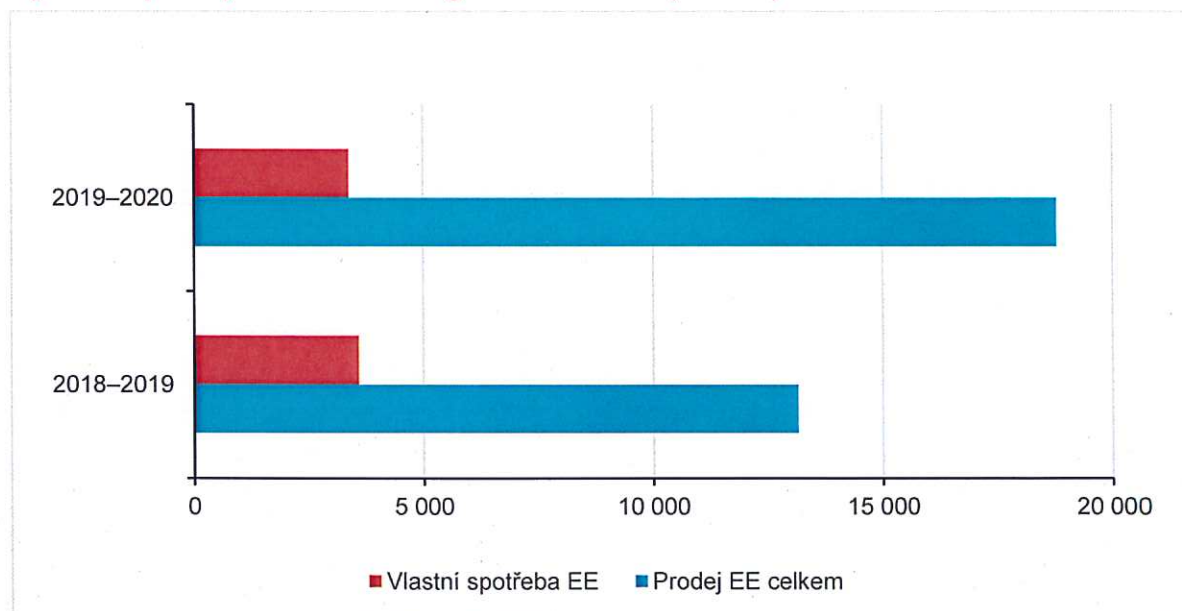
Prodej tepelné energie 2018 – 2020 (v GJ)



	2018–2019	2019–2020
Prodej tepelné energie	600 044	588 437

Uplynulý hospodářský rok byl ve srovnání s dlouhodobým průměrem klimaticky nadprůměrně teplejší. Prodej tepelné energie byl o 1,9 % nižší než v předcházejícím srovnatelném období.

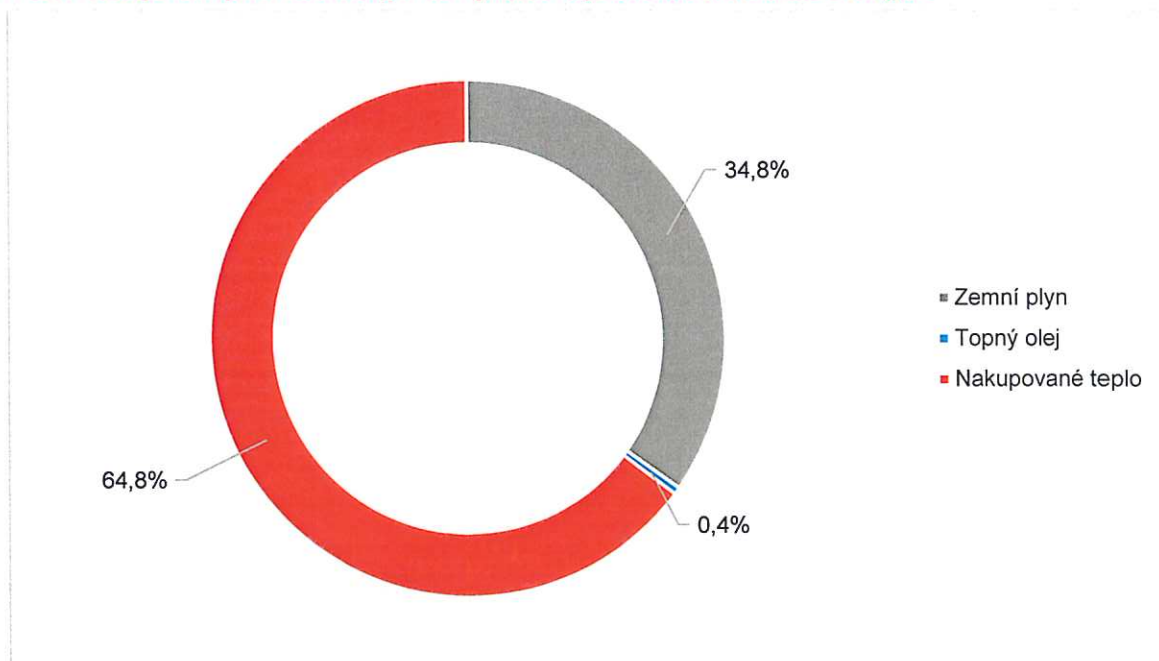
Výroba a prodej elektrické energie 2018 – 2020 (v MWh)



	2018–2019	2019–2020
Prodej EE celkem	13 166	18 800
Vlastní spotřeba EE	3 593	3 379

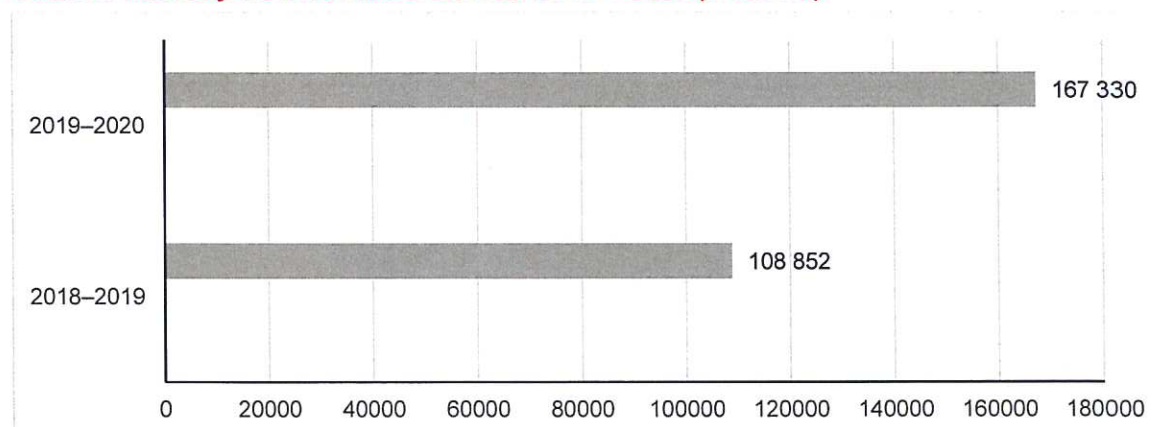
Prodej elektrické energie byl vyšší než v předcházejícím srovnatelném období z důvodu spuštění nové kogenerační jednotky vybudované v rámci projektu GreenNet. Vlastní spotřeba elektrické energie je srovnatelná s předchozím obdobím.

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 2019 – 2020 (v tis. Kč)

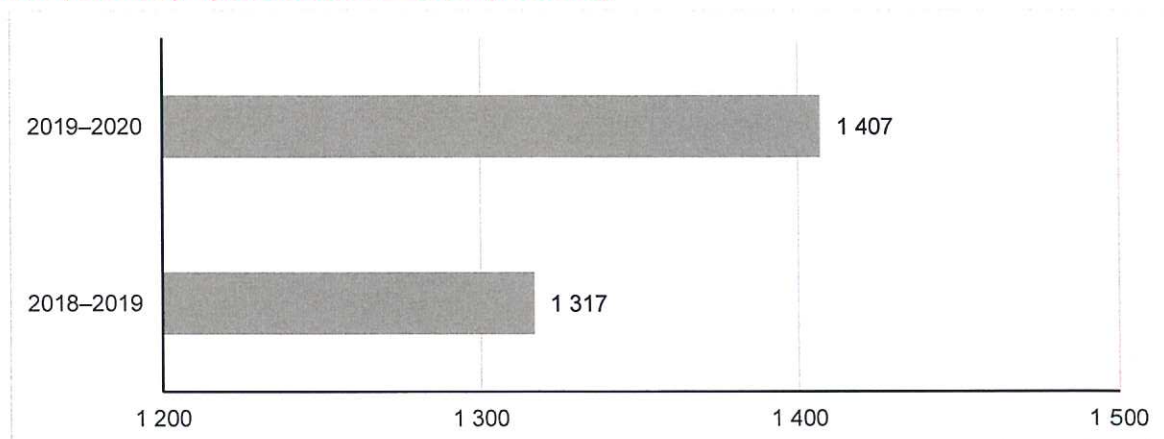


Ve fiskálním roce 2019–2020 společnost vynaložila na opravy a investice 167 330 tis. Kč. Vyšší objem vynaložených prostředků vyvolala realizace a dokončení projektu GreenNet.

Vybrané ukazatele hospodaření 2018 – 2020 (v tis. Kč)

	2018–2019	2019–2020
Čistý obrat	398 659	406 580
Náklady bez daně z příjmu	397 026	405 044
Hospodářský výsledek před zdaněním	1 633	1 536
Daň z příjmu	316	129
Hospodářský výsledek po zdanění	1 317	1 407

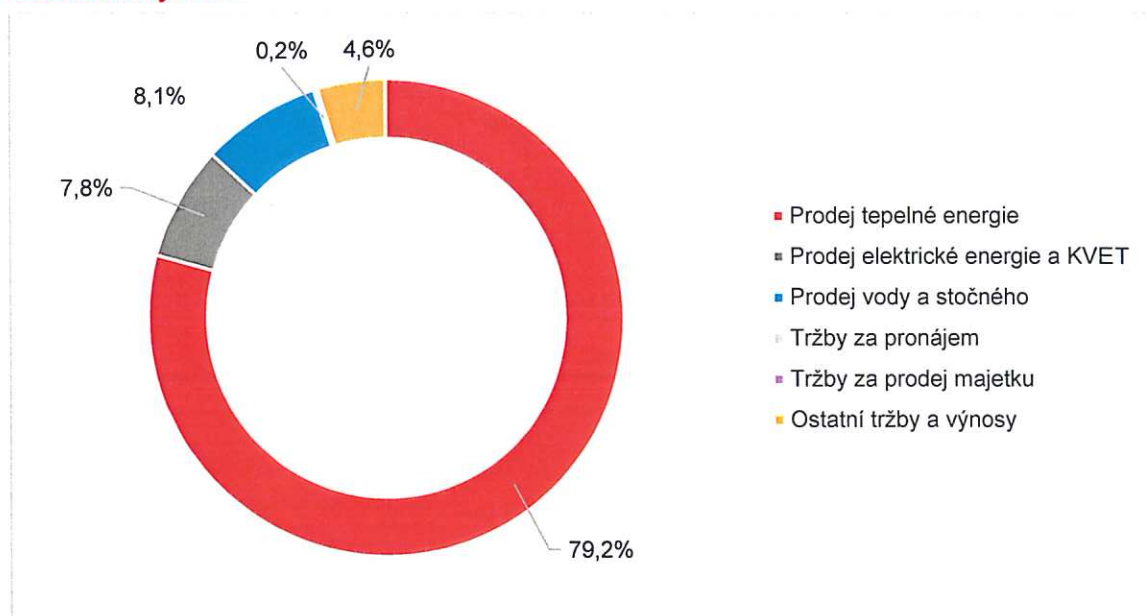
Hospodářský výsledek 2018 – 2020 (v tis. Kč)



V období fiskálního roku 2019-20 skončila společnost s hospodářským výsledkem ve výši 1 407 tis. Kč po zdanění (1 536 tis. Kč před zdaněním). Hospodářský výsledek ovlivnil především klimatický vývoj sledovaného období, naopak pozitivně se projevil dopad realizovaného projektu GreenNet, který ve fiskálním roce 2019-2020 přinesl úspory ztrát a úsporná opatření realizovaná vedením společnosti.

Podrobný přehled o ekonomice a finanční situaci společnosti za fiskální rok 2019-2020 poskytují příložené účetní výkazy a příloha k účetní závěrce.

Struktura výnosů

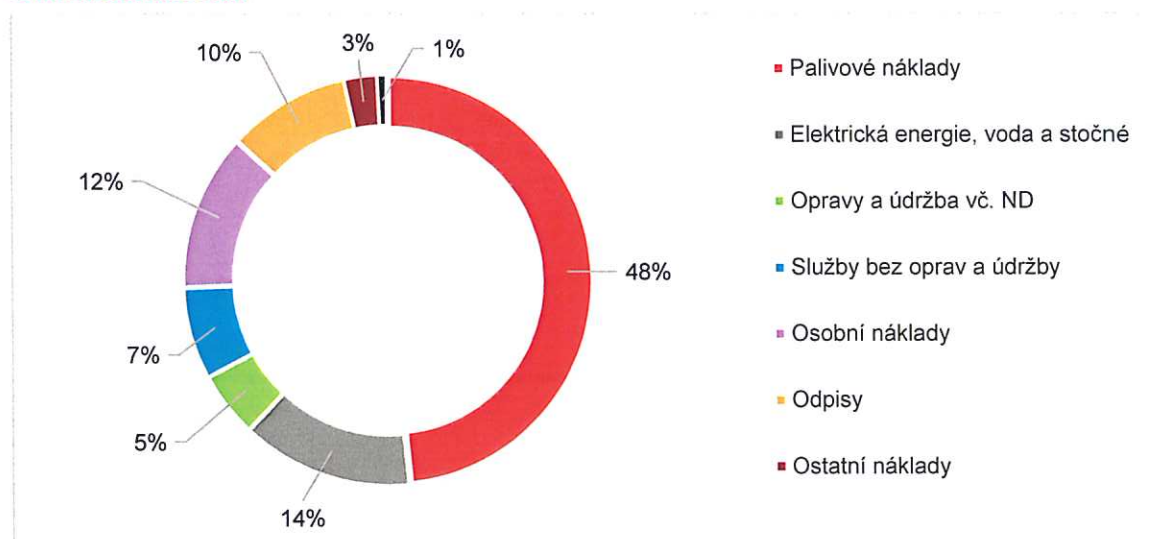


Prodej tepelné energie	322 101
Prodej elektrické energie	31 599
Prodej vody	32 955
Tržby za pronájem	967
Tržby za prodej majetku	149
Ostatní výnosy	18 809

Pozn.: v tisících Kč

Celkové výnosy z provozní činnosti za období od 1. října 2019 do 30. září 2020 dosáhly objemu 406 580 tis. Kč. Rozhodující položkou byly tržby z prodeje tepla, které představovaly 79,2 % výnosů. Další výnosy byly tvořeny především tržbami z prodeje elektrické energie a vody, a to ve výši 15,9 %. Ostatní výnosy a tržby z pronájmu a prodeje majetku představovaly 4,9 %.

Struktura nákladů

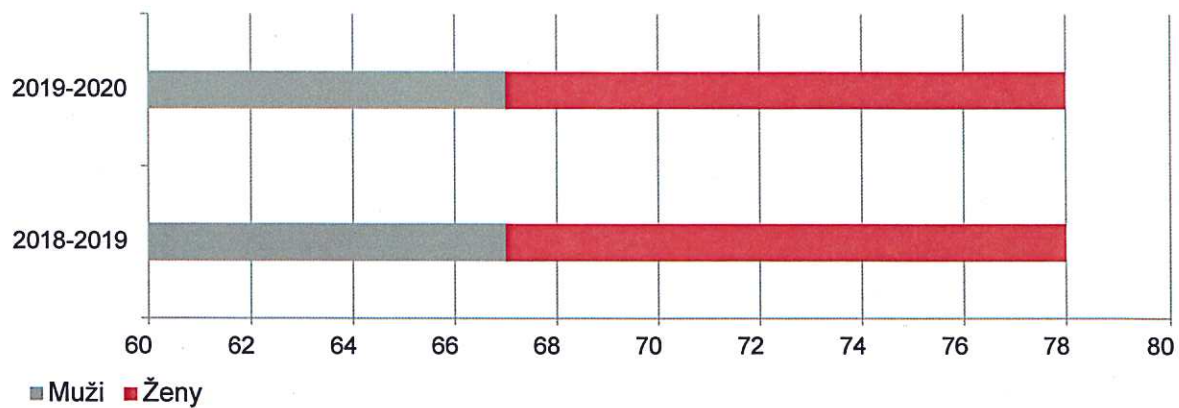


Palivové náklady	195 976
Elektrická energie, voda a stočné	55 205
Opravy a údržba	20 910
Služby bez oprav a údržby	29 315
Osobní náklady	50 342
Odpisy	39 471
Ostatní náklady	11 591
Změna stavu rezerv a opr. položek a komplex. nákladů	2 234

Pozn.: v tisících Kč

Celkové náklady za období od 1. října 2019 do 30. září 2020 dosáhly objemu 405 044 tis. Kč. Převážnou část nákladů tvořily výrobní náklady, ze kterých představovaly nejvyšší položky výdaje na palivo a energie.


Počet zaměstnanců




	2018–2019	2019–2020
Muži	67	67
Ženy	11	11
Počet zaměstnanců celkem	78	78

V Liberci dne 1. prosince 2020

Za společnost Teplárna Liberec, a.s.


Ing. Jan Sedláček
Předseda představenstva


Petr Hejncí
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, 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 zpracovávání ve skupině MVV Energie CZ, a to v souladu se Zásadami zpracování osobních údajů ve skupině MVV Energie CZ, dohled nad dodržováním nastavených vnitřních systémů, pravidel a předpisů a nad řešeními obdržených sdělení týkajících se případného porušení ochrany osobních údajů a dat při jejich zpracovávání či neoprávněného nakládání s těmito údaji.

Jakýkoli zaměstnanec společnosti 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 2020, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 30. září 2020 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 2020, její finanční výkonnosti a jejích peněžních toků za rok končící 30. září 2020 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 odborníky, vydaným Radou pro mezinárodní etické standardy účetních (IESBA) a přijatým Komorou auditorů České republiky, jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo Společnosti.

Naš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o Společnosti získanými během auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti, tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo 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.

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

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

Odovědnost 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.

Odovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné, pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem, a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.



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

1. prosince 2020

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Ing. Tomáš Bašta', written over a faint, larger signature.

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 2020 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2019 do 30. září 2020, minulé období od 1. října 2018 do 30. září 2019

označ.	AKTIVA	řád.	30.9.2020			30.9.2019
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
a	b	c				
	AKTIVA CELKEM	001	1 519 884	-636 628	883 256	791 158
B.	Stálá aktiva	003	1 273 321	-627 662	645 659	527 127
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	38 024	-6 107	31 917	31 051
B. I 2.	Ocenitelná práva	006	5 346	-5 343	3	140
B. I 2. 1.	Software	007	3 787	-3 784	3	140
B. I 2. 2.	Ostatní ocenitelná práva	008	1 559	-1 559	0	0
B. I 4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	32 179	-764	31 415	30 911
B. I 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	499	0	499	0
B. I 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	499	0	499	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	1 235 297	-621 555	613 742	496 076
B. II 1.	Pozemky a stavby	015	671 371	-197 425	473 946	340 038
B. II 1. 1.	Pozemky	016	43 632	0	43 632	43 632
B. II 1. 2.	Stavby	017	627 739	-197 425	430 314	296 406
B. II 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	551 175	-424 041	127 134	65 757
B. II 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	12 751	-89	12 662	90 281
B. II 5. 1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	1 535	0	1 535	10 981
B. II 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	11 216	-89	11 127	79 300
C.	Oběžná aktiva	037	246 308	-8 966	237 342	263 814
C. I.	Zásoby	038	31 293	-4 416	26 877	28 476
C. I 1.	Materiál	039	31 293	-4 416	26 877	28 476
C. II.	Pohledávky	046	181 960	-4 550	177 410	188 945
C. II 2.	Krátkodobé pohledávky	057	181 960	-4 550	177 410	188 945
C. II 2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	2 960	-2 550	410	792
C. II 2. 4.	Pohledávky - ostatní	061	179 000	-2 000	177 000	188 153
C. II 2. 4. 3.	Stát - daňové pohledávky	064	888	0	888	1 601
C. II 2. 4. 4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	3 386	0	3 386	16 649
C. II 2. 4. 5.	Dohadné účty aktivní	066	170 704	0	170 704	169 884
C. II 2. 4. 6.	Jiné pohledávky	067	4 022	-2 000	2 022	19
C. IV.	Peněžní prostředky	075	33 055	0	33 055	46 393
C. IV 1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	86	0	86	86
C. IV 2.	Peněžní prostředky na účtech	077	32 969	0	32 969	46 307
D.	Časové rozlišení aktiv	078	255	0	255	217
D. 1.	Náklady příštích období	079	255	0	255	217

Rozvaha

k datu 30. září 2020 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2019 do 30. září 2020, minulé období od 1. října 2018 do 30. září 2019

označ.	PASIVA	řád.	30.9.2020	30.9.2019
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	082	883 256	791 158
A.	Vlastní kapitál	083	429 450	419 066
A. I.	Základní kapitál	084	363 077	363 077
A. I. 1.	Základní kapitál	085	363 077	363 077
A. II.	Ážio a kapitálové fondy	088	114 950	104 927
A. II. 2.	Kapitálové fondy	090	114 950	104 927
A. II. 2. 1.	Ostatní kapitálové fondy	091	122 510	108 803
A. II. 2. 2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	092	-7 560	-3 876
A. III.	Fondy ze zisku	096	182	1 162
A. III. 1.	Ostatní rezervní fondy	097	1 152	1 086
A. III. 2.	Statutární a ostatní fondy	098	-970	76
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	099	-50 166	-51 417
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	-50 166	-51 417
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	102	1 407	1 317
B. + C.	Cizí zdroje	104	453 806	372 092
B.	Rezervy	105	10 216	9 755
B. 4.	Ostatní rezervy	109	10 216	9 755
C.	Závazky	110	443 590	362 337
C. I.	Dlouhodobé závazky	111	161 331	72 483
C. I. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	115	135 326	48 157
C. I. 8.	Odložený daňový závazek	121	19 851	19 540
C. I. 9.	Závazky - ostatní	122	6 154	4 786
C. I. 9. 3.	Jiné závazky	125	6 154	4 786
C. II.	Krátkodobé závazky	126	282 259	289 854
C. II. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	130	35 000	0
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	131	172 922	166 797
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	132	5 655	25 498
C. II. 8.	Závazky ostatní	136	68 682	97 559
C. II. 8. 3.	Závazky k zaměstnancům	139	2 292	2 279
C. II. 8. 4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	1 281	1 289
C. II. 8. 5.	Stát - daňové závazky a dotace	141	31 877	31 519
C. II. 8. 6.	Dohadné účty pasivní	142	30 053	62 472
C. II. 8. 7.	Jiné závazky	143	3 179	0

Výkaz zisku a ztráty

za rok končící 30. září 2020 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2019 do 30. září 2020, minulé období od 1. října 2018 do 30. září 2019

označ.	TEXT	řád.	Skutečnost v účetním období končícím	
			30. září 2020	30. září 2019
			1	2
a	b	c		
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	387 910	384 198
A.	Výkonová spotřeba	03	302 246	309 896
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	254 968	260 791
A. 3.	Služby	06	47 278	49 105
D.	Osobní náklady	09	50 342	49 488
D. 1.	Mzdové náklady	10	36 038	35 267
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	14 304	14 221
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	12 056	11 904
D. 2. 2.	Ostatní náklady	13	2 248	2 317
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	42 164	25 994
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	39 471	25 696
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	40 391	28 917
E. 1. 2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné	17	-920	-3 221
E. 2.	Úpravy hodnot zásob	18	511	576
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	2 182	-278
III.	Ostatní provozní výnosy	20	18 670	14 461
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	149	59
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22	0	23
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	18 521	14 379
F.	Ostatní provozní náklady	24	8 104	10 315
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	1	15
F. 3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	3 281	3 642
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	461	-418
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	4 361	7 076
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	3 724	2 966
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	2 024	1 132
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	2 024	1 132
K.	Ostatní finanční náklady	47	164	201
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-2 188	-1 333
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	1 536	1 633
L.	Daň z příjmů	50	129	316
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	129	316
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	1 407	1 317
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	1 407	1 317
	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	406 580	398 659

Přehled o změnách vlastního kapitálu

za rok končící 30. září 2020 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2019 do 30. září 2020, minulé období od 1. října 2018 do 30. září 2019

	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
Zůstatek k 1. říjnu 2018	363 077	108 803	0	1 086	76	-35 119	-16 299	421 624
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
Zůstatek k 30. září 2019	363 077	108 803	-3 876	1 086	76	-50 100	0	419 066
Oceňovací rozdíly z přecenění na reálnou hodnotu								
- finanční deriváty	0	0	-3 684	0	0	0	0	-3 684
Příděly do fondů	0	0	0	66	-1 046	-66	0	-1 046
Výsledek hospodaření za účetní období	0	0	0	0	0	1 407	0	1 407
Navýšení základního kapitálu a ostatních kapitálových fondů	0	13 707	0	0	0	0	0	13 707
Zůstatek k 30. září 2020	363 077	122 510	-7 560	1 152	-970	-48 759	0	429 450

Přehled o peněžních tocích

za rok končící 30. září 2020 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2019 do 30. září 2020, minulé období od 1. října 2018 do 30. září 2019

označ.	TEXT	Skutečnost v účetním období končícím	
		30. září 2020	30. září 2019
a	b	1	2
	Peněžní toky z provozní činnosti		
	Účetní zisk / ztráta před zdaněním	1 536	1 633
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace:	44 501	26 664
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv	40 391	28 917
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	2 234	-3 341
A. 1. 3.	Zisk (-) / ztráta (+) z prodeje stálých aktiv	-148	-44
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové (+) a výnosové (-) úroky	2 024	1 132
A *	kapitálu	46 037	28 297
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu:	-7 455	-38 860
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek a přechodných účtů aktiv	9 315	-26 843
A. 2. 2.	Změna stavu krátkodobých závazků a přechodných účtů pasiv	-17 858	-12 441
A. 2. 3.	Změna stavu zásob	1 088	424
A **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	38 582	-10 563
A. 3.	Úroky vyplacené	-2 024	-1 132
A ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	36 558	-11 695
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-182 741	-51 160
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	149	59
B ***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-182 592	-51 101
C. 1.	Změna stavu dlouhodobých a krátkodobých závazků	118 989	48 157
C. 2.	Změna stavu vlastního kapitálu:	13 707	0
C. 2. 1.	Zvýšení peněžních prostředků z titulu dobrovolného příplatku mimo základní kapitál	13 707	0
C ***	Čisté peněžní toky z finanční činnosti	132 696	48 157
	Čisté zvýšení / snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-13 338	-14 639
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku	46 393	61 032
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku	33 055	46 393

Příloha účetní závěrky

za rok končící 30. září 2020 v celých tisících Kč
běžné období od 1. října 2019 do 30. září 2020, minulé období od 1. října 2018 do 30. září 2019

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.

Na počátku roku 2020 byla potvrzena existence nového koronaviru způsobujícího nemoc COVID-19, která se globálně rozšířila. Pandemie a zejména restriktivní opatření přijatá k omezení zdravotních dopadů způsobily narušení mnoha podnikatelských a hospodářských aktivit a v roce končícím 30. září 2020 ovlivnily podnikání Společnosti.

Pandemie měla vliv na ztrátu hrubé marže z prodeje tepla ve výši přibližně 3,5 mil. Kč a dalších 0,2 mil. Kč ostatních výnosů. Dále s sebou nese nevýznamné náklady na pořízení masek a dalších hygienických pomůcek. Nižší výnosy z prodeje služeb vyplývají ze situace, kdy z nařízení vlády byly uzavřeny obchody, školy, restaurace a další instituce a podniky.

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.

Při oceňování aktiv a závazků a naplnění předpokladu trvání Společnosti vedení zvážilo dopady pandemie nového koronaviru způsobujícího onemocnění COVID-19.

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 ziskatelnou částku, je jeho zůstatková hodnota snížena na tuto částku prostřednictvím opravné položky. Zpětně ziskatelná částka je stanovena na základě očekávaných budoucích peněžních toků generovaných daným aktivem.

Náklady na opravy a údržbu dlouhodobého hmotného majetku se účtují přímo do nákladů. Technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku je aktivováno.

2.3. 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. 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 12 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 2019	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2020
Pořizovací cena				
Software	4 063	0	276	3 787
Ostatní ocenitelná práva	1 559	0	0	1 559
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek a emisní povolenky	31 681	3 345	2 847	32 179
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0	499	0	499
Celkem	37 303	3 844	3 123	38 024
Oprávky				
Software	3 923	136	275	3 784
Ostatní ocenitelná práva	1 559	0	0	1 559
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek a emisní povolenky	770	34	40	764
Celkem	6 252	170	315	6 107
Zůstatková hodnota	31 051			31 917

(tis. Kč)	1. října 2018	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2019
Pořizovací cena				
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
Celkem	37 386	3 451	3 534	37 303
Oprávky				
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
Celkem	6 001	251	0	6 252
Zůstatková hodnota	31 385			31 051

Emisní povolenky vykázané v rozvaze v rámci dlouhodobého nehmotného majetku představují k 30. září 2020 149 945 ks (k 30. září 2019: 159 797 ks) v celkové hodnotě 31 279 tis. Kč (k 30. září 2019: 30 910 tis. Kč) nespotřebovaných emisních povolenek přidělených Společnosti Národním alokačním plánem.

4. Dlouhodobý hmotný majetek

(tis. Kč)	1. října 2019	Přirůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2020
Pořizovací cena				
Pozemky	43 632	0	0	43 632
Stavby	474 905	153 256	422	627 739
Hmotné movité věci a jejich soubory	544 364	81 330	74 519	551 175
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	79 389	- 68 173	0	11 216
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	10 981	- 9 446	0	1 535
Celkem	1 153 271	156 967	74 941	1 235 297
Oprávky				
Stavby	178 067	19 418	422	197 063
Hmotné movité věci a jejich soubory	474 519	20 803	74 519	420 803
Celkem	652 586	40 221	74 941	617 866
Opravná položka				
Stavby	432	87	157	362
Hmotné movité věci a jejich soubory	4 088	768	1 618	3 238
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	89	0	0	89
Celkem	4 609	855	1 775	3 689
Zůstatková hodnota	496 076			613 742

(tis. Kč)	1. října 2018	Přirůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2019
Pořizovací cena				
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
Celkem	1 091 488	81 251	19 468	1 153 271
Oprávky				
Stavby	162 914	15 153	0	178 067
Hmotné movité věci a jejich soubory	480 460	12 254	18 195	474 519
Celkem	643 374	27 407	18 195	652 586
Opravná položka				
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
Celkem	7 831	89	3 311	4 609
Zůstatková hodnota	440 283			496 076

Opravné položky k majetku jsou vytvořeny ke stavbám ve výši 362 tis. Kč (k 30. září 2019: 432 tis. Kč), hmotným movitým věcem ve výši 3 238 tis. Kč (k 30. září 2019: 4 088 tis. Kč) a nedokončenému majetku ve výši 89 tis. Kč (k 30. září 2019: 89 tis. Kč). Společnost nevyužívala k 30. září 2020 ani k 30. září 2019 majetek pronajatý formou finančního leasingu.

5. Zásoby

Společnost vytvořila opravnou položku k zásobám k 30. září 2020 ve výši 4 416 tis. Kč (k 30. září 2019: 3 905 tis. Kč).

6. Pohledávky

Pohledávky po splatnosti k 30. září 2020 činily 4 756 tis. Kč (k 30. září 2019: 2 698 tis. Kč).

Opravná položka k pohledávkám k 30. září 2020 činila 4 550 tis. Kč (k 30. září 2019: 2 368 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 12.

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 2020	30. září 2019
Pohledávky z titulu nevyfakturované dodávky tepla a teplé užitkové vody	143 313	143 992
Pohledávky z titulu nevyfakturované dodávky vody + ostatní	21 703	19 949
Pohledávky z titulu nevyfakturované dodávky elektřiny	2 116	1 827
Pohledávky z titulu nevyfakturované dodávky ostatní	3 572	4 116
Přijaté zálohy	-172 922	-166 797
Celkem	- 2 218	3 087

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 16. prosince 2019 poskytl akcionář Statutární Město Liberec Společnosti dobrovolný příspěvek mimo základní kapitál v celkové výši 7 062 tis. Kč, který byl poskytnut formou finančního plnění za účelem úhrady vícenákladů, které společnosti vznikly při realizaci projektu GreenNet, kdy tyto vícenáklady byly vyvolány záměrem akcionáře na realizaci mezinárodní cyklostezky Nisa-Odra, s čímž nebylo v rozpočtu projektu GreenNet počítáno. Vklad byl proveden formou poskytnutí dobrovolného příspěvku akcionáře mimo základní kapitál společnosti do ostatních kapitálových fondů. Dne 2. dubna 2020 vložil akcionář ENERGIE Holding a.s. do Společnosti hmotný majetek v celkové výši 6 645 tis. Kč, který si předtím společnost pronajímala. Vklad byl proveden formou poskytnutí dobrovolného příspěvku akcionáře mimo základní kapitál společnosti do ostatních kapitálových fondů. Podíl jednotlivých akcionářů na základním kapitálu společnosti se nezměnil.

Schválené a vydané akcie:

	30. září 2020		30. září 2019	
	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
Celkem	101	363 077	101	363 077

Akcionáři:

(v %)	30. září 2020	30. září 2019
ENERGIE Holding, a.s.	76,04	76,04
Město Liberec	23,96	23,96
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.

Představenstvo Společnosti zpracovalo účetní závěrku za rok končící 30. září 2019 a navrhlo rozdělení zisku ve výši 1 317 tis. Kč za rok končící 30. září 2019, které předložilo valné hromadě ke schválení. Dne 30. března 2020 valná hromada schválila účetní závěrku Společnosti za rok končící 30. září 2019 a rozhodla o rozdělení zisku ve výši 1 317 tis. Kč a to takto: přiděl do rezervního fondu ve výši 66 tis. Kč a 1 251 tis. Kč ponechat na účtu nerozděleného zisku minulých let.

Do data vydání této výroční zprávy nenavrhlo představenstvo Společnosti rozdělení zisku za rok končící 30. září 2020.

8. Rezervy

(tis. Kč)	30. září 2020	30. září 2019
Soudní spory	5 397	5 376
Ostatní rezervy	4 819	4 379
Rezervy celkem	10 216	9 755

Společnost neměla k 30. září 2020 ani k 30. září 2019 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 2020.

K datu sestavení účetní závěrky Společnost evidovala na účtu zúčtování daní a dotací zůstatek 31 279 tis. Kč, který představuje emisní povolenky nespoteřované k tomuto datu 149 945 ks (k 30. září 2019: 30 911 tis. Kč, tj. 159 797 ks).

Krátkodobé přijaté zálohy jsou popsány v poznámce 6. Závazky vůči spřízněným stranám jsou popsány v poznámce 12.

Celková výše závazků nezahrnutých v rozvaze, která vychází z uzavřených nájemních smluv k 30. září 2020, činila 4 693 tis. Kč (k 30. září 2019: 5 819 tis. Kč).

Společnost má pro rok 2021 uzavřenu smlouvu na dodávky zemního plynu. Ve smlouvě není stanovena hodnota minimálního odběru, a Společnosti tudíž nevyplyvá žádný budoucí závazek z tohoto titulu k 30. září 2020. Pro rok 2022 má uzavřenu smlouvu na dodávky zemního plynu, ve které je stanovena 30 % tolerance odchylky na nasmlouvané roční množství dodávky ZP (hodnoceno za celou skupinu MVV CZ), pouze při nedodržení této tolerance by mohl vzniknout budoucí závazek na hodnotu minimálního odběru.

10. Závazky k úvěrovým institucím

Bankovní úvěry lze rozčlenit takto:

	Úroková sazba (%)	Měna	Zůstatek k 30. září 2020 (tis. Kč)	Zůstatek k 30. září 2019 (tis. Kč)
Komerční banka – dlouhodobá část	3M PRIBOR + 0,35 %	CZK	135 326	48 157
Komerční banka – krátkodobá část	3M PRIBOR + 0,35 %	CZK	35 000	0
Bankovní úvěry celkem			170 326	48 157

Bankovní úvěr u Komerční banky je rozdělen na dlouhodobou a střednědobou část. Dlouhodobá část úvěru s celkovým čerpáním 200 600 tis. Kč je splatná 30. září 2025. Aktuální výše úvěru k 30. září 2020 činila 140 422 tis. Kč (k 30. září 2019: 47 321 tis. Kč). Střednědobá část úvěru s celkovým čerpáním 70 400 tis. Kč je splatná 31. prosince 2021. Aktuální výše úvěru k 30. září 2020 činila 29 904 tis. Kč (k 30. září 2019: 836 tis. Kč).

Úvěr je zajištěn následujícími složkami Společnosti:

(tis. Kč)	Zůstatková hodnota zajištění k 30. září 2020	Zůstatková hodnota zajištění k 30. září 2019
Typ zajištění		
Nemovitosti	113 776	112 766
Vlastní kapitál	429 450	419 066
Finanční prostředky na běžném účtu	31 595	35 122
Celkem	574 821	566 954

K úvěrům se vztahují jisté smluvní podmínky. Porušení těchto smluvních podmínek může vést k okamžité splatnosti úvěrů. Společnost k 30. září 2020 tyto podmínky splňovala.

11. 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 2020			30. září 2019		
	Reálná hodnota		Nominální hodnota	Reálná hodnota		Nominální hodnota
	Kladná	Záporná		Kladná	Záporná	
Swap zajišťující úrokovou míru 3M PRIBOR + 0,35% marže	0	9 333	140 420	0	4 786	140 420
Celkem	0	9 333	140 420	0	4 786	140 420

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)	2020	2019
Počáteční zůstatek k 1. říjnu 2019	- 4 786	0
Reálná hodnota swapu pořízených v průběhu roku	- 4 547	- 4 786
Konečný zůstatek k 30. září 2020	- 9 333	- 4 786

12. Transakce se spřízněnými stranami

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

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2020	Rok končící 30. září 2019
Výnosy		
Prodej služeb	2 006	3 878
Prodej elektrické energie	3 475	11 932
Výnosy z nájmu	8	15
Prodej pitné vody a stočného	2 929	3 065
Celkem	8 418	18 890
Náklady / Nákupy		
Nákup energií a vody	134 026	118 839
Nákup služeb – IT, účetnictví, poradenství, PR	11 400	11 870
Nájem	10 584	15 026
Celkem	156 010	145 735

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

(tis. Kč)	30. září 2020	30. září 2019
Pohledávky		
Dohadné účty aktivní	580	1 118
Zaplacené zálohy	1	1
Celkem	581	1 119
Závazky		
Závazky z obchodního styku	0	9
Dohadné účty pasivní	12 577	10 920
Celkem	12 577	10 929

Členům řídicích orgánů Společnosti jsou k dispozici služební vozidla.

Odměna členům představenstva Společnosti činila 2 367 tis. Kč (za rok končící 30. září 2019: 2 176 tis. Kč). Odměna členům dozorčí rady Společnosti představovala 360 tis. Kč (za rok končící 30. září 2019: 361 tis. Kč). Tyto odměny jsou součástí osobních nákladů.

Členům řídicích, kontrolních, správních orgánů nebyly k 30. září 2020 ani k 30. září 2019 poskytnuty žádné zápůjčky, žádná zajištění ani ostatní plnění vyjma těch uvedených výše.

13. Zaměstnanci

	Rok končící 30. září 2020		Rok končící 30. září 2019	
	počet	(tis. Kč)	počet	(tis. Kč)
Mzdové náklady členů statutárního orgánu	2	2 367	2	2 176
Mzdové náklady členů dozorčí rady	6	360	6	361
Mzdové náklady ostatních zaměstnanců	78	33 311	77	32 730
Náklady na sociální zabezpečení		12 056		11 904
Ostatní sociální náklady		2 248		2 317
Celkem	86	50 342	85	49 488

Ostatní transakce s vedením Společnosti jsou popsány v poznámce 12 Transakce se spřízněnými stranami.

14. Daň z příjmů

Daňový náklad zahrnuje:

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2020	Rok končící 30. září 2019
Odloženou daň	129	316
Celkem daňový náklad	129	316

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 19 %.

Odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

(tis. Kč)	30. září 2020	30. září 2019
Odložený daňový závazek (-) / pohledávka (+) z titulu:		
rozdílu účetní a daňové zůstatkové hodnoty majetku	- 33 553	- 32 953
rezerv a opravných položek	4 042	3 612
daňové ztráty minulých let	7 887	8 891
Reálná hodnota zajišťovacího úrokového SWAPu*	1 773	910
Čistý odložený daňový závazek	- 19 851	- 19 540

* V souladu s účetními postupy dle bodu 2.14 je tato odložená daň účtována do oceňovacího rozdílu ve vlastním kapitálu.

Společnost měla k 30. září 2020 daňové ztráty ve výši 41 509 tis. Kč, které mohou být použity do roku 2023.

15. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2020.

1. prosince 2020

Za Společnost Teplárna Liberec, a.s.



Ing. Jan Sedláček
předseda představenstva



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

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

2) SCHVALUJE TUTO ZPRÁVU O VZTAZÍCH ZA OBDOBÍ ŘÍJEN 2019 – ZÁŘÍ 2020

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

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

Ovládající osoba (řídící osoba – koncern dle § 79 zákona o obchodních korporacích)

Ovládající osobou (v tomto koncernu osobou řídící) je společnost **MVV Energie CZ a.s.**, se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírková 982/4, PSČ: 158 00; IČO: 496 85 490, jejímž jediným

akcionářem a konečnou ovládající osobou je společnost **MVV Energie AG**, se sídlem ve Spolkové republice Německo, Mannheim D 68159, Luisenring 49, s identifikačním číslem HRB 1780;

Ostatní osoby ovládané ovládající osobou (tj. řízené řídící osobou)

V této zprávě jsou uvedeny vztahy vůči koncernovým společnostem sídlícím na území České republiky. Ostatní společnosti náležející ke koncernu MVV Energie sídlící v zahraničí nejsou zmiňovány, protože s nimi Společnost není v žádném vztahu.

1. Ostatní osoby ovládané přímo ovládající osobou (tj. přímo řízené)

CTZ s.r.o., se sídlem Uherské Hradiště - Mařatice, Sokolovská 572, PSČ: 686 01, IČO: 63472163;

Českolipské teplo a.s., se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 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 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 00, IČO: 27594301;

G-LINDE s.r.o., se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 00, IČO: 24684538;

G-RONN s.r.o., se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 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 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 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 ovládání

Prostřednictvím akciového podílu v rámci rozhodování valné hromady Společnosti.

Přehled jednání učiněných v účetním období říjen 2019 – září 2020, 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 2019 – září 2020 na popud ani v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob žádná jednání, která by se týkala majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky.

SMLOUVY MEZI SPOLEČNOSTÍ A OSOBOU OVLÁDANOU (ŘÍZENOU) ČI OVLÁDAJÍCÍ (ŘÍDÍCÍ) A NAVZÁJEM MEZI OVLÁDANÝMI ZA OBDOBÍ ŘÍJEN 2019 – ZÁŘÍ 2020

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. 1. 2009, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla. Plná moc pro zastupování společnosti Teplárna Liberec, a.s. společností MVV Energie CZ a.s. Z této plné moci žádná újma Společnosti nevznikla.
- 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 společnostmi MVV Energie CZ a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřený dne 21. 9. 2007, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

- c) 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. 12. 2013 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- d) Smlouva o zpracování osobních údajů mezi společnostmi MVV Energie CZ a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 14. 9. 2018. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- e) Příkazní smlouva mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., POWGEN a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s., CTZ s.r.o. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 29. 5. 2017 pro rok 2019 uzavřená do 31. 12. 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- f) 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. 4. 2018 pro rok 2020 uzavřená do 31. 12. 2020. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- g) 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. 1. 2018 pro rok 2019 uzavřená do 31. 12. 2019. 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 28. 5. 2018 pro rok 2020 uzavřená do 31. 12. 2020. 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 28. 5. 2018 pro rok 2019 uzavřená do 31. 12. 2019. 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., 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. 7. 2018 pro rok 2019 uzavřená do 31. 12. 2019. 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 14. 5. 2019 pro rok 2021 uzavřená do 31. 12. 2021. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- l) 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. 8. 2019 pro rok 2021 uzavřená do 31. 12. 2021. 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 3. 8. 2020 pro rok 2022 uzavřená do 31. 12. 2022. 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., 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 9. 10. 2019 pro rok 2020 uzavřená do 31. 12. 2020. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- o) Dohoda o společném postupu mezi Statutárním městem Liberec, společností ENERGIE Holding a.s. a Společností uzavřená dne 16. prosince 2015. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- p) 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.
- q) Příkazní smlouva uzavřená dne 23. ledna 2018 mezi společnostmi POWGEN a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., CTZ s.r.o., OPATHERM a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s., ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., G-RONN s.r.o., G-LINDE s.r.o., TERMIZO a.s. a Společností pro realizaci výběrových řízení na nákup a prodej komodit: zemního plynu, elektrické energie, povolenek na jednotlivé roky s cílem zajištění co nejvýhodnější nabídky vždy do 30. června příslušného kalendářního roku na neurčitou dobu. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla

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 společnostmi ENERGIE Holding a.s. a Teplárnou Liberec, a.s.

- 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. 12. 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. 3. 2006 ve znění pozdějších dodatků Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- c) 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.
- d) Smlouva o poskytnutí dobrovolného příplatku akcionáře mimo základní kapitál společnosti mezi společnostmi ENERGIE Holding a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 6.4.2020. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- e) Memorandum o porozumění mezi společnostmi ENERGIE Holding a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřené dne 1. 10. 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

Smlouvy uzavřené mezi společnostmi e.services s.r.o. a Teplárnou Liberec, a.s.

- a) Smlouva o poskytování služeb vedení účetnictví, ekonomických činností reportingu a controllingu a bezhotovostní úhrady plateb přímého elektronického bankovníctví mezi společnostmi 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 společnostmi TERMIZO a.s. a Teplárnou Liberec, a.s.

- 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. října 2002 ve znění pozdějších dodatků. Účinnost této smlouvy skončila dne 31. 12. 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

- c) Kupní smlouva na dodávku a odběr tepla mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. sml-TO-19-033-D00 uzavřená dne 23. prosince 2019 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla
- d) 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. října 2002 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- e) 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. Účinnost této smlouvy skončila dne 30. 9. 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- f) Kupní smlouva na dodávku a odběr DEMI vody mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. TO-019-020-D00 uzavřená dne 16. října 2019 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- g) 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.
- h) 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.
- i) 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.
- j) Rozhodčí smlouva mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 16. června 2011. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- k) Rámcová smlouva o spolupráci mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 26. srpna 1999. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- l) Smlouva o poskytování služeb a technické pomoci mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 19. listopadu 1999. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- m) 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.
- n) 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 společnosti 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 v koncernu 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 společností Teplárna Liberec, a.s. konstatuje, že na základě smluv platných a účinných v období říjen 2019 – září 2020 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 2019 – září 2020, nevznikla Společnosti žádná újma.

V Liberci dne 1. prosince 2020

Za společnost Teplárna Liberec, a.s.



Ing. Jan Sedláček
předseda představenstva



Petr Heíncí
místopředseda představenstva

Příloha č. 1 ke Zprávě o vztazích – Koncernová struktura skupiny MVV Energie CZ ke dni 30. září 2020

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 2020.



 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