



Výroční zpráva 2021–2022

 **TEPLARNA
LIBEREC**

 člen skupiny MVV Energie CZ

Teplárna Liberec, a.s.



 člen skupiny MVM Energie CZ

Výroční zpráva

za období fiskálního roku
od 1. 10. 2021 do 30. 9. 2022

Obsah

Obecná část	4
1. Úvodní slovo.....	5
2. Profil společnosti	7
3. Organizační struktura společnosti.....	10
4. Významné události roku 2021–2022.....	11
5. Zpráva představenstva společnosti.....	13
6. Compliance	22
Finanční část	24
1. Zpráva nezávislého auditora.....	25
2. Účetní závěrka.....	29
3. Zpráva o vztazích	48
4. Následné události	57

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. dále pokračovala v investicích do modernizace své distribuční sítě a zdrojové základny, kde došlo k instalaci nového horkovodního kotle K15 o tepelném výkonu 15 MW a zahájení provozu nové kogenerační jednotky. Zároveň spustila přípravu multipalivového systému s možností využití spalování lehkého topného oleje.

Společnosti se podařilo zvýšit povědomí o výhodách centrálního zásobování teplem v Liberci, realizovat několik nových připojení ke své síti a zvrátit tak trend vlny odpojování z minulých let.

I s ohledem na turbulentní cenový vývoj na energetických trzích byla Teplárna Liberec, a.s. schopna zachovat vyhlášené ceny dodávek tepelné energie a v průběhu celého roku nepřistoupila k žádnému navýšení.

Svým zákazníkům byla v celém období stabilním obchodním partnerem. Zajišťovala 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 zajišťovala 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.

Rád bych zmínil ještě jeden zásadní moment uplynulého fiskálního roku. V srpnu roku 2022 podepsala společnost MVV Energie AG smlouvu o prodeji naší mateřské firmy MVV Energie CZ investiční společnosti Cube Infrastructure Managers. Pro skupinu MVV Energie CZ to znamená příchod nového vlastníka, který pomůže celé naší skupině, a tedy i naší společnosti, dále růst a rozšiřovat portfolio našich služeb pro domácnosti i firmy zaměřených na udržitelná energetická řešení budoucnosti.

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 v průběhu celého fiskálního roku.



Ing. Jan Sedláček
Předseda představenstva
Teplárna Liberec, a.s.

2. Profil společnosti

Stav k 30. září 2022

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:

- Výroba elektřiny
- Distribuce elektřiny
- Obchod s elektřinou
- Výroba tepelné energie
- Rozvod tepelné energie
- Montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení
- Činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence
- Zprostředkování obchodu a služeb
- Velkoobchod a maloobchod
- Poskytování software, poradenství v oblasti informačních technologií, zpracování dat, hostingové a související činnosti a webové portály
- Nákup, prodej, správa a údržba nemovitostí

- Pronájem a půjčování věcí movitých
- Poradenská a konzultační činnost, zpracování odborných studií a posudků
- Testování, měření, analýzy a kontroly
- Opravy a údržba potřeb pro domácnost, předmětů kulturní povahy, výrobků jemné mechaniky, optických přístrojů a měřidel
- Vodoinstalatérství, topenářství
- Zámečnictví, nástrojářství
- Montáž, opravy, revize a zkoušky plynových zařízení a plnění nádob plyny
- Montáž, opravy, revize a zkoušky tlakových zařízení a nádob na plyny
- Provádění staveb, jejich změn a odstraňování

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. 2026
- Distribuce elektřiny č. 122036603 od 8. 4. 2021 na dobu neurčitou

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 2021–2022 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



Ing. Petr Boukal
místopředseda představenstva od 1. dubna 2022

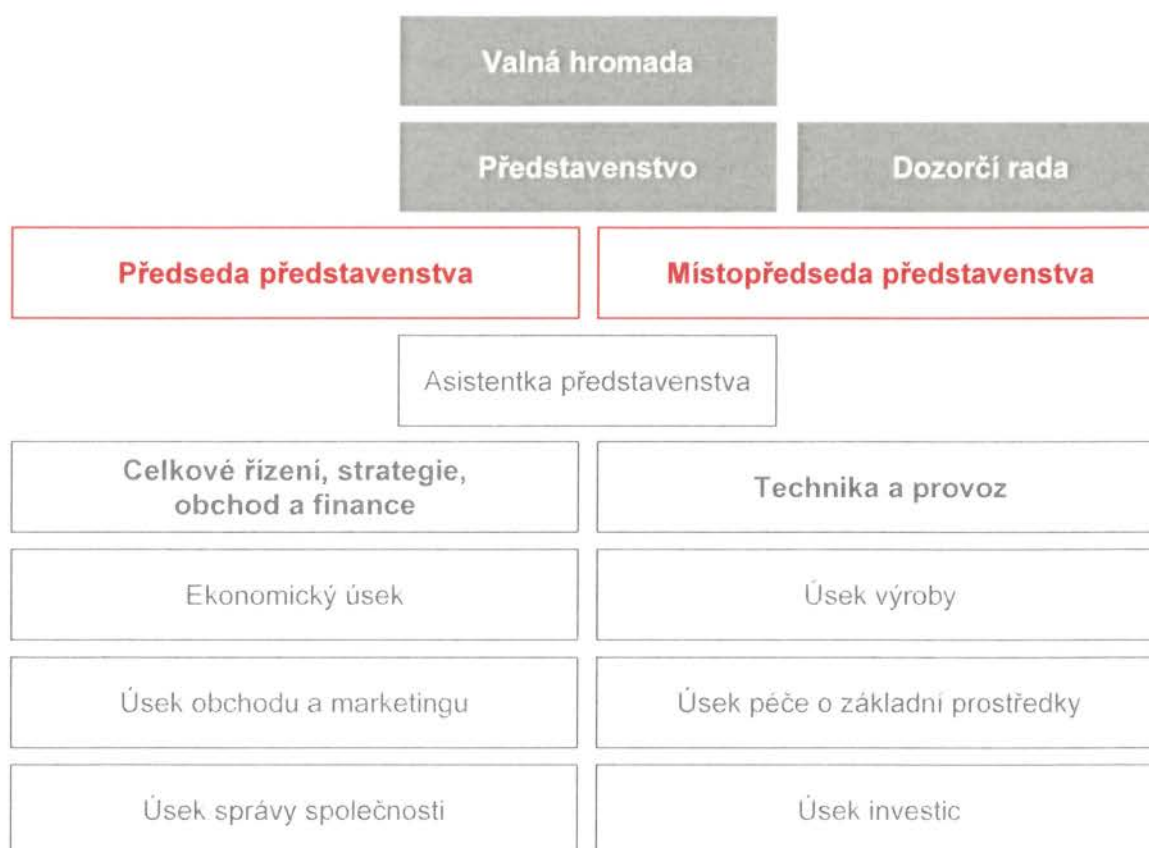
Petr Heinci
místopředseda představenstva do 30. března 2022

Dozorčí rada

Jörg Lüdorf	předseda dozorčí rady
Ing. Martin Drinka	člen dozorčí rady
Ing. Jaromír Prokop, MBA	člen dozorčí rady
Vítězslav Kvapil	člen dozorčí rady
Ing. Jiří Lenkvík	člen dozorčí rady
Ing. Jan Vencour	člen dozorčí rady od 30. června 2022
Ing. Jaroslav Pantůček	člen dozorčí rady do 29. června 2022

3. Organizační struktura společnosti

Organizační struktura společnosti Teplárna Liberec, a.s. ke dni 30. září 2022



4. Významné události roku 2021–2022

Personální změny ve vedení společnosti

Novým členem představenstva Teplárny Liberec, a.s. je s účinností od 1. dubna 2022 Ing. Petr Boukal. Ve skupině MVV Energie CZ již pracoval v letech 2016-2018, kdy byl členem představenstva ENERGIE Holding a.s. V pozici místopředsedy představenstva převzal řízení úseku techniky a provozu od Petra Heincla, který byl ve vedení společnosti Teplárna Liberec, a.s. od roku 2016 a měl na starosti mimo jiné například úspěšnou realizaci projektu GreenNet, za který liberecká teplárna v loňském roce obdržela ocenění Křišťálový komín v kategorii Snížení tepelných ztrát.

Nový horkovodní kotel

Ve fiskálním roce 2021-2022 byl instalován nový horkovodní kotel K15 o tepelném výkonu 15 MW, který částečně nahradí stávající parní kotel K1. Nový kotel má nižší emise a přibližně o 5 % lepší účinnost oproti parnímu kotli K1. Zároveň je méně náročný na údržbu a obsluhu. Pro výrobu tepla disponuje nejen možností spalování zemního plynu, ale také lehkého topného oleje.

Nová připojení k centrálnímu zásobování teplem

V průběhu fiskálního roku 2021-2022 se podařilo zrealizovat nová připojení objektů Sociální byty Na Žižkově, Bytový dům Liliová, budova Kamélie a Liberecký zámek.

Kompletní služba pro naše zákazníky

Prioritou společnosti Teplárna Liberec, a.s., stejně tak jako u ostatních společností skupiny MVV Energie CZ, je zlepšování zákaznické spokojenosti a rozvoj zákaznické podpory. Ve fiskálním roce 2021-2022 jsme zopakovali průzkum spokojenosti 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 či správa a údržba zařízení na výrobu a distribuci tepla.

Veřejná nabíjecí stanice pro elektromobily

Společnost Teplárna Liberec, a.s. podporuje ekologické projekty a rozhodla se využít vlastní vyráběnou elektřinu, ale také elektřinu vyrobenou při energetickém využití odpadu ve společnosti TERMIZO a.s., na podporu elektromobility v Libereckém regionu. V uplynulém fiskálním roce zrealizovala projekt veřejné nabíjecí stanice před vjezdem do areálu společnosti. Začátkem fiskálního roku 2021-2022 byla stanice uvedena do provozu.

Plánované odstávky

Stejně jako v předchozích letech se podařilo dodržovat dobu plánovaných letních odstávek v požadovaných termínech. Z podstatné části se povedlo 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 a dvě kogenerační jednotky, jeden špičkový zdroj 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 9,8 km sítí. Teplovodní rozvody, jejichž prostřednictvím je tepelná energie přenášena přímo k zákazníkům, čítají 33,7 kilometrů. Teplárna Liberec, a.s. předala v sekundárním rozvodu teplo do 544 odběrných míst, z primárního rozvodu do 75 odběrných míst.

Hodnocené období bylo v porovnání s předchozím rokem chladnější. Hodnota takzvaných „denostupňů“, které jsou oficiální měřenou hodnotou hydrometeorologických stanic, byla oproti předešlému období přibližně o 5,5 % nižší. Významný podíl palivového mixu i nadále tvořilo nakupované teplo ze zařízení na energetické využívání odpadů TERMIZO a.s.

Ve fiskálním roce 2021–2022 společnost dokončila instalaci nového horkovodního kotle K15, spustila provoz další kogenerační jednotky a zahájila přípravu multipalivového systému spalování včetně možnosti využití lehkého topného oleje. Pokračovala ve studii výstavby bioplynové stanice a zadala studii proveditelnosti fotovoltaické elektrárny.

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

Teplárna Liberec, a.s. se podílela i v letošním roce na vzdělávacích, kulturních a sportovních projektech. Společnost podpořila Jizersko-ještědský horský spolek a Nadaci Euronisa.

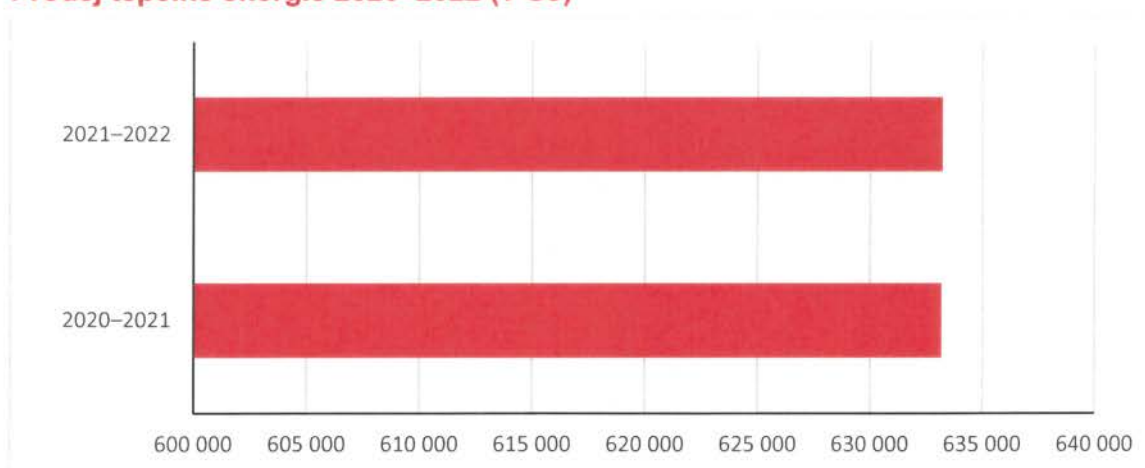
V oblasti ekologie Teplárna Liberec, a.s. plnila zákonné limity emisí a veškeré zákonné povinnosti vztahující se k ochraně životního prostředí.

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

Zákaznická struktura

Domácnosti	12 869
Průmyslové areály	9
Odběratelé z terciární sféry	124

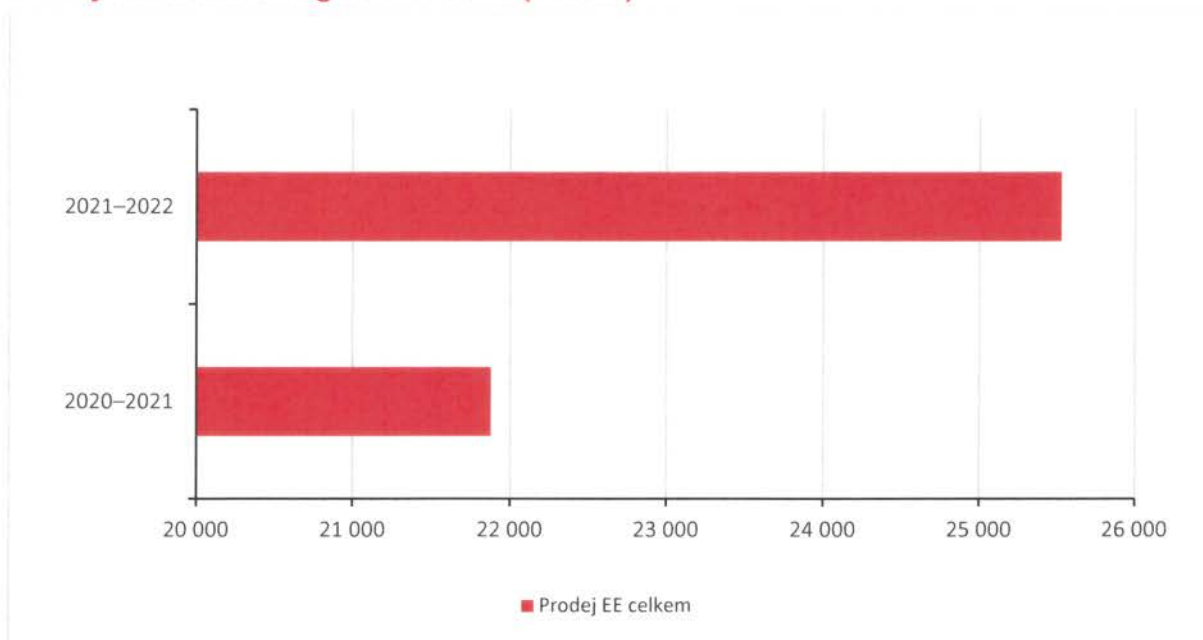
Prodej tepelné energie 2020–2022 (v GJ)



	2020–2021	2021–2022
Prodej tepelné energie	633 190	633 230

Prodej tepelné energie v tomto fiskálním roce byl srovnatelný s předcházejícím.

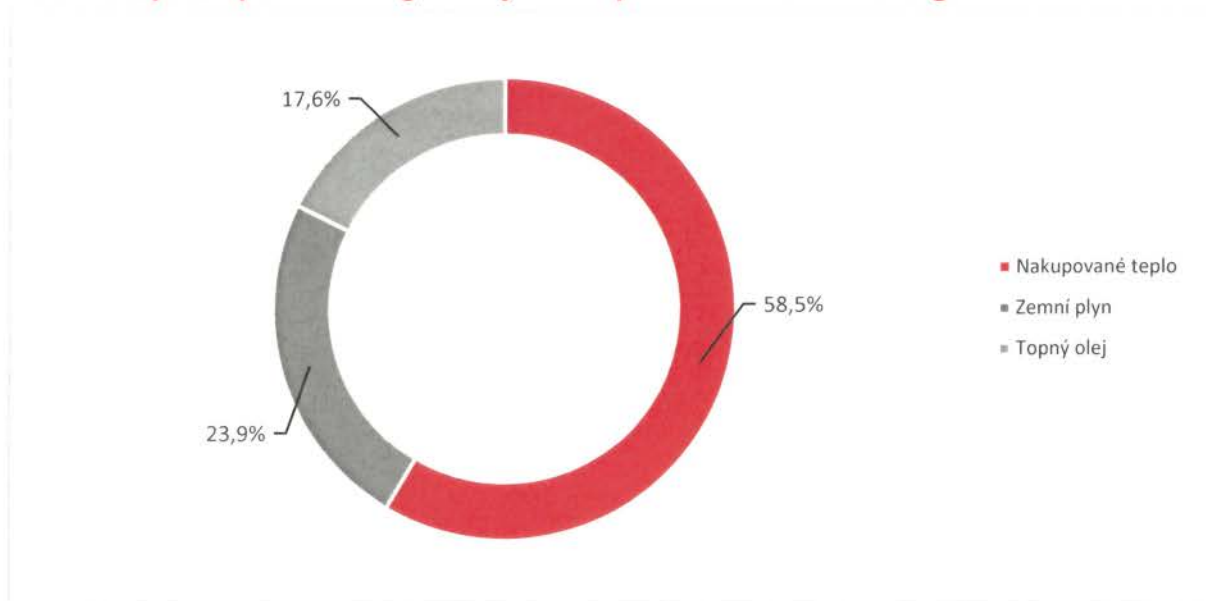
Prodej elektrické energie 2020–2022 (v MWh)



	2020–2021	2021–2022
Prodej EE celkem	21 880	25 529

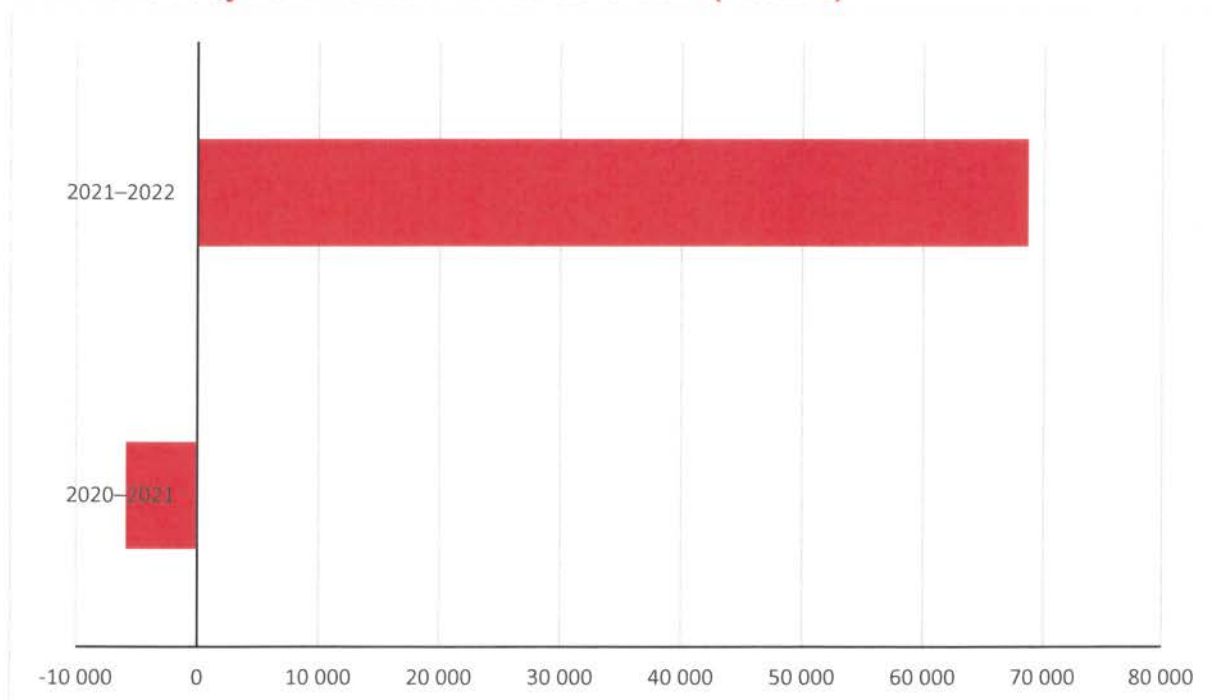
Prodej elektrické energie byl vyšší než v předcházejícím srovnatelném období především z důvodu spuštění nové kogenerační jednotky.

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, dále pak topný olej.

Celkové náklady na investice a údržbu 2020–2022 (v tis. Kč)

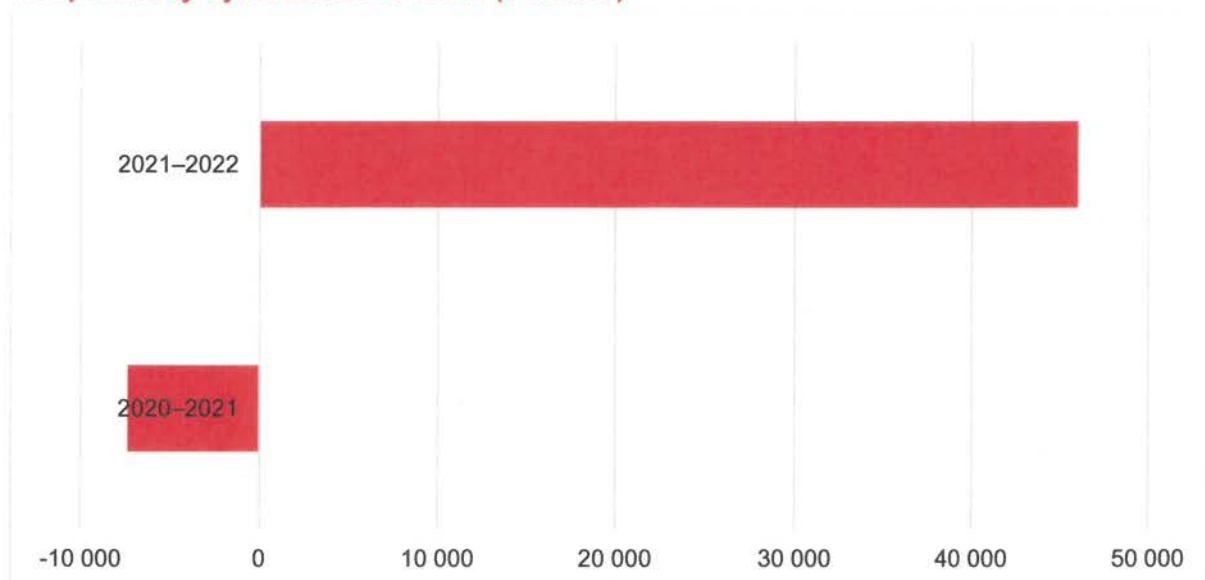


Ve fiskálním roce 2021–2022 společnost vynaložila na investice a údržbu 68 726 tis. Kč. Významnou investicí bylo pořízení nového horkovodního kotle K15, dále pak rekonstrukce kotelný MILKO včetně přesunu kotle K11 a nová připojení objektů Sociální bydlení Na Žižkově, Kamélie, Liliová, Liberecký zámek k centrálnímu zásobování teplem. Záporný náklad na investice a údržbu ve fiskálním roce 2020-2021 byl ovlivněn výší investiční dotace na projekt GreenNet, která převýšila sumu nákladů na investice a údržbu.

Vybrané ukazatele hospodaření 2020–2022 (v tis. Kč)

	2020–2021	2021–2022
Tržby a ostatní výnosy	424 581	508 265
Náklady bez daně z příjmu	432 970	451 578
Hospodářský výsledek před zdaněním	- 8 389	56 687
Daň z příjmu	- 1 057	10 666
Hospodářský výsledek po zdanění	- 7 332	46 021

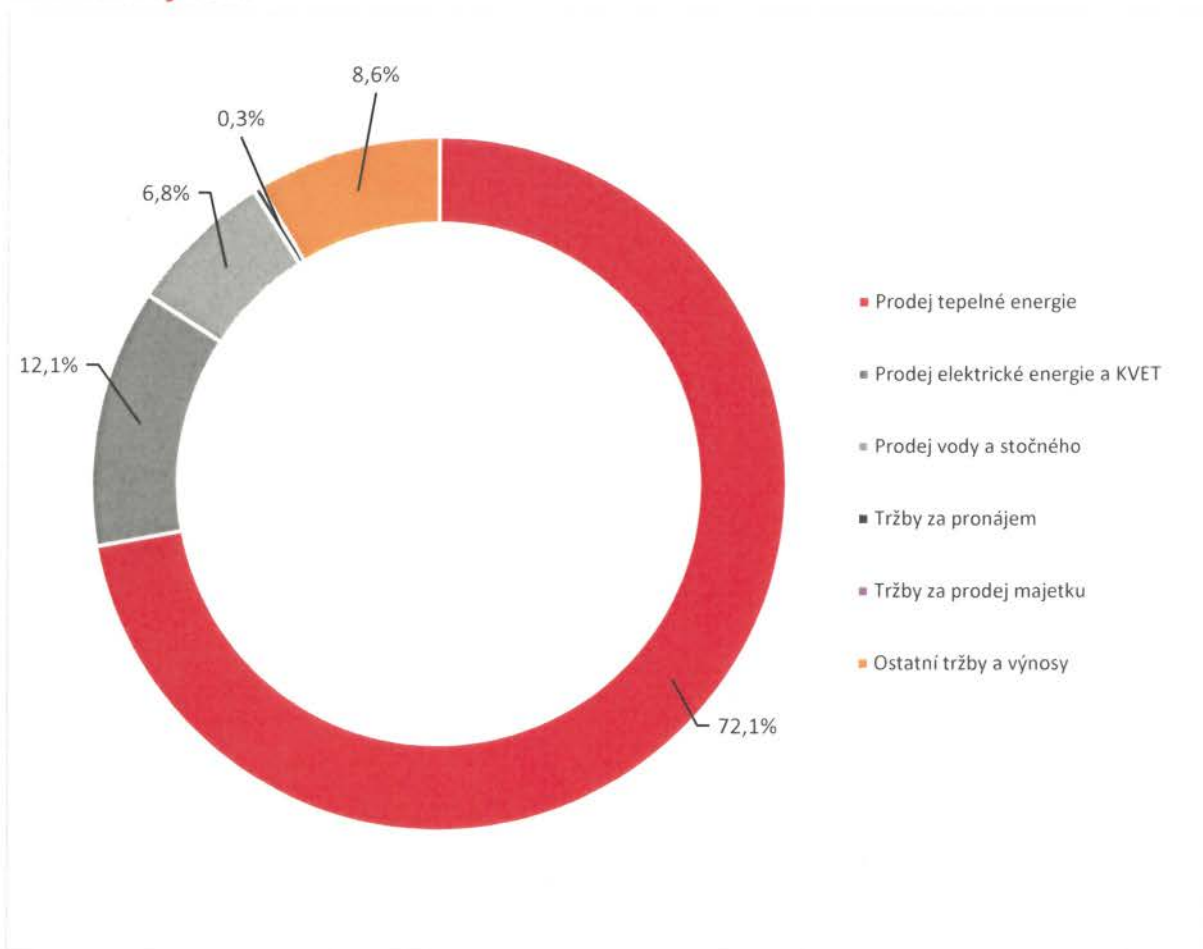
Hospodářský výsledek 2020–2022 (v tis. Kč)



V období fiskálního roku 2021-2022 skončila společnost s hospodářským výsledkem ve výši 46 021 tis. Kč po zdanění (56 687 tis. Kč před zdaněním). Hospodářský výsledek pozitivně ovlivnil především klimatický vývoj sledovaného období, včasný nákup paliv, dřívější zahájení provozu nové kogenerační jednotky a vyšší prodejní ceny elektřiny.

Podrobný přehled o ekonomice a finanční situaci společnosti za fiskální rok 2021-2022 poskytují příložené účetní výkazy a příloha k účetní závěrce.

Struktura výnosů

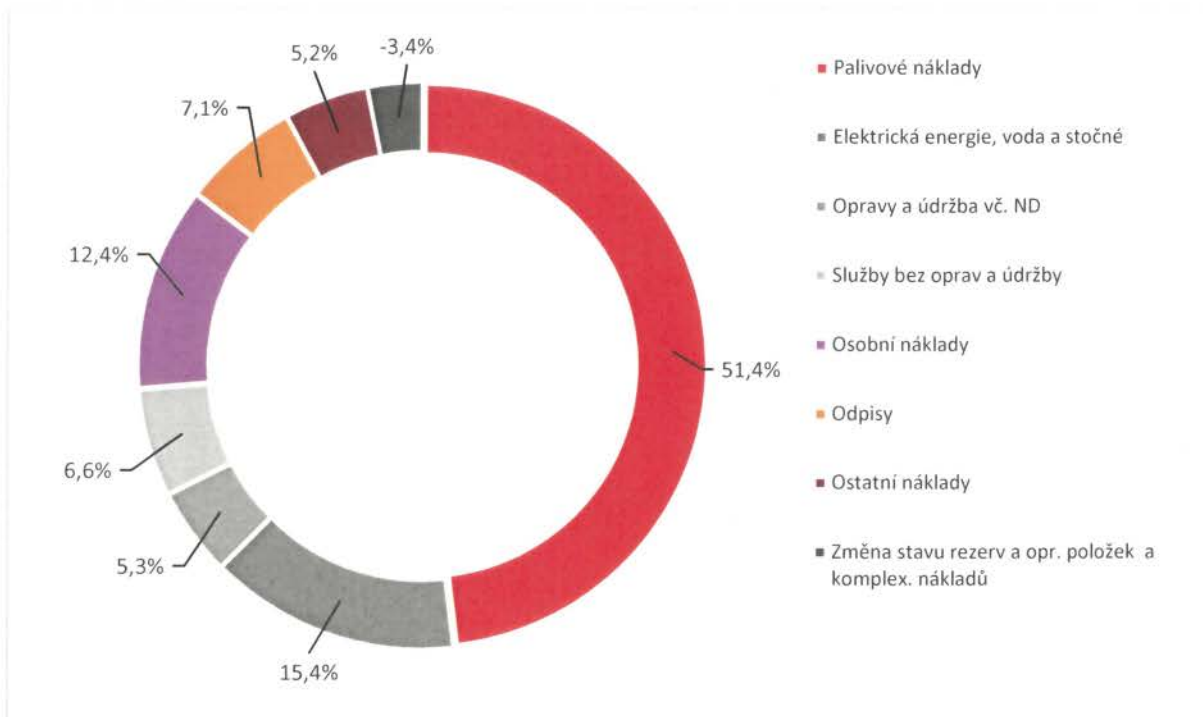


Prodej tepelné energie	366 539
Prodej elektrické energie a KVET	61 375
Prodej vody	34 700
Tržby za pronájem	1 659
Tržby za prodej majetku	29
Ostatní výnosy	43 963

Pozn.: v tisících Kč

Celkové výnosy z provozní činnosti za fiskální rok 2021-2022 dosáhly objemu 508 265 tis. Kč. Rozhodující položkou byly tržby z prodeje tepla, které představovaly 72,1 % výnosů. Další výnosy byly tvořeny především tržbami z prodeje elektrické energie (12,1 %) a vody (6,8 %). Ostatní výnosy a tržby z hedgeových operací se zemním plynem, externích výkonů vlastní údržby, pronájmu a prodeje majetku představovaly přibližně 9,0 %.

Struktura nákladů

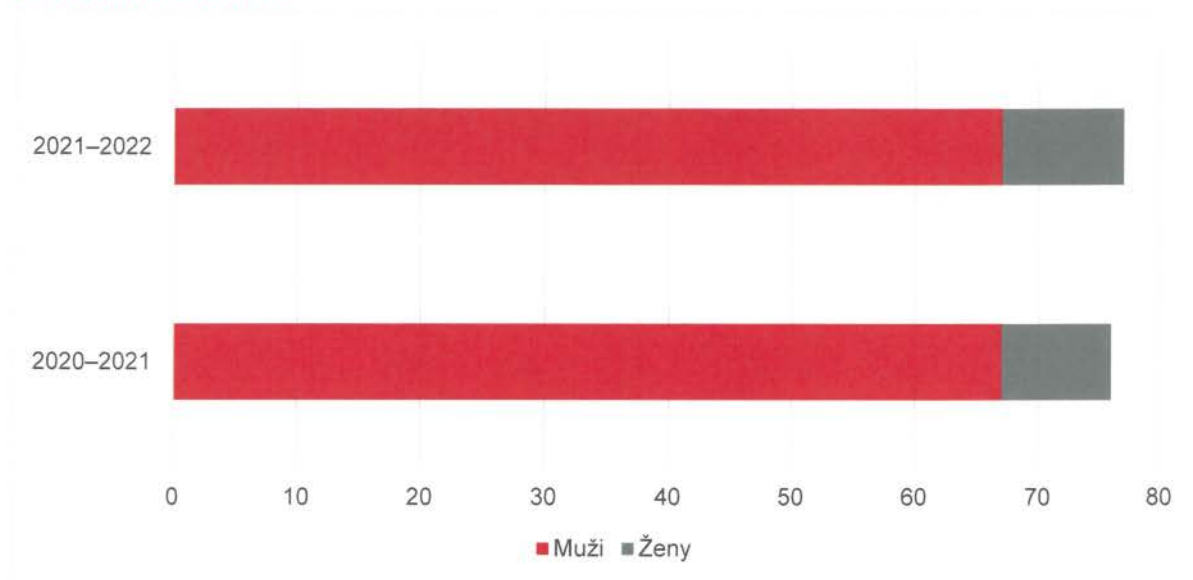


Palivové náklady	231 925
Elektrická energie, voda a stočné	69 460
Opravy a údržba včetně náhradních dílů	24 043
Služby bez oprav a údržby	29 919
Osobní náklady	56 127
Odpisy	32 071
Ostatní náklady	23 272
Změna stavu rezerv a opr. položek a komplex. nákladů	-15 239

Pozn.: v tisících Kč

Celkové náklady za fiskální rok 2021-2022 dosáhly objemu 451 578 tis. Kč. Převážnou část tvořily výrobní náklady, ze kterých představovaly nejvyšší položky výdaje na palivo a energie. V tomto roce zároveň došlo k rozpuštění rezervy z předchozího období.

Počet zaměstnanců



	2020-2021	2021-2022
Muži	67	67
Ženy	9	10
Počet zaměstnanců celkem	76	77

V Liberci dne 20. prosince 2022

Za společnost Teplárna Liberec, a.s.

Ing. Jan Sedláček
Předseda představenstva

Ing. Petr Boukal
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.

Náš výrok

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti Teplárna Liberec, a.s., se sídlem Dr. Milady Horákové 641/34a, Liberec („Společnost“) k 30. září 2022, její finanční výkonnosti a jejích peněžních toků za rok končící 30. září 2022 v souladu s českými účetními předpisy.

Předmět auditu

Účetní závěrka Společnosti se skládá z:

- rozvahy k 30. září 2022,
- výkazu zisku a ztráty za rok končící 30. září 2022,
- přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 30. září 2022,
- přehledu o peněžních tocích za rok končící 30. září 2022, a
- přílohy účetní závěrky, která obsahuje podstatné účetní metody a další vysvětlující informace.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a auditorskými standardy Komory auditorů České republiky, kterými jsou Mezinárodní standardy auditu doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami (společně „auditorské předpisy“). Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky.

Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Nezávislost

V souladu s Mezinárodním etickým kodexem pro auditory a účetní odborníky (včetně Mezinárodních standardů nezávislosti) vydaným Radou pro mezinárodní etické standardy účetních („kodex IESBA“) a přijatým Komorou auditorů České republiky a se zákonem o auditorech jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z kodexu IESBA a ze zákona o auditorech.

Ostatní informace

Za ostatní informace odpovídá představenstvo Společnosti. Jak je definováno v § 2 písm. b) zákona o auditorech, ostatními informacemi jsou informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je 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 jsme posoudili, 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 i na postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti.

Na základě provedených postupů v průběhu našeho auditu, do míry, již dokážeme posoudit, jsou dle našeho názoru:

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, ve všech významných ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace vypracované v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti a o prostředí, v němž působí, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné nesprávnosti. Žádnou významnou nesprávnost jsme nezjistili.

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 auditorskými 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 auditorskými 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.

20. prosince 2022

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o.
zastoupená partnerem



Ing. Tomáš Bašta
statutární auditor, evidenční č. 1966

2. Účetní závěrka

Rozvaha

k datu 30. září 2022 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2021 do 30. září 2022, minulé období od 1. října 2020 do 30. září 2021

označ.	AKTIVA	řád.	30.09.2022			30.09.2021
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
a	b	c				
	AKTIVA CELKEM	001	1 636 110	-634 015	1 002 095	853 575
B.	Stálá aktiva	003	1 222 625	-623 907	598 718	578 143
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	43 214	-6 516	36 698	29 075
B. I. 2.	Ocenitelná práva	006	6 288	-5 645	643	322
B. I. 2. 1.	Software	007	4 729	-4 086	643	322
B. I. 2. 2.	Ostatní ocenitelná práva	008	1 559	-1 559	0	0
B. I. 4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	36 926	-871	36 055	28 149
B. I. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	604
B. I. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	0	0	0	604
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	1 179 411	-617 391	562 020	549 068
B. II. 1.	Pozemky a stavby	015	641 077	-233 427	407 650	422 720
B. II. 1. 1.	Pozemky	016	43 632	0	43 632	43 632
B. II. 1. 2.	Stavby	017	597 445	-233 427	364 018	379 088
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	500 718	-383 623	117 095	100 261
B. II. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	37 616	-341	37 275	26 087
B. II. 5. 1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	4 366	0	4 366	4 018
B. II. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	33 250	-341	32 909	22 069
C.	Oběžná aktiva	037	412 901	-10 108	402 793	275 169
C. I.	Zásoby	038	76 549	-9 547	67 002	9 859
C. I. 1.	Materiál	039	76 549	-9 547	67 002	9 859
C. II.	Pohledávky	046	321 100	-561	320 539	264 661
C. II. 1.	Dlouhodobé pohledávky	047	2 056	0	2 056	562
C. II. 1. 5.	Pohledávky - ostatní	052	2 056	0	2 056	562
C. II. 1. 5. 4.	Jiné pohledávky	056	2 056	0	2 056	562
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	057	319 044	-561	318 483	264 099
C. II. 2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	2 431	-561	1 870	347
C. II. 2. 2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	49 097	0	49 097	89 769
C. II. 2. 4.	Pohledávky - ostatní	061	267 516	0	267 516	173 983
C. II. 2. 4. 3.	Stát - daňové pohledávky	064	7 567	0	7 567	0
C. II. 2. 4. 4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	379	0	379	3 686
C. II. 2. 4. 5.	Dohadné účty aktivní	066	169 548	0	169 548	170 166
C. II. 2. 4. 6.	Jiné pohledávky	067	90 022	0	90 022	131
C. IV.	Peněžní prostředky	075	15 252	0	15 252	649
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	69	0	69	80
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	077	15 183	0	15 183	569
D.	Časové rozlišení aktiv	078	584	0	584	263
D. 1.	Náklady příštích období	079	584	0	584	263

Rozvaha

k datu 30. září 2022 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2021 do 30. září 2022, minulé období od 1. října 2020 do 30. září 2021

označ.	PASIVA	řád.	30.09.2022	30.09.2021
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	082	1 002 095	853 575
A.	Vlastní kapitál	083	549 936	429 172
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	196 747	122 005
A. II. 2.	Kapitálové fondy	090	196 747	122 005
A. II. 2. 1.	Ostatní kapitálové fondy	091	122 510	122 510
A. II. 2. 2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	092	74 237	-505
A. III.	Fondy ze zisku	096	252	252
A. III. 1.	Ostatní rezervní fondy	097	1 222	1 222
A. III. 2.	Statutární a ostatní fondy	098	-970	-970
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	099	-56 161	-48 830
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	-56 161	-48 830
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	102	46 021	-7 332
B. + C.	Cizí zdroje	104	452 159	424 403
B.	Rezervy	105	16 165	31 596
B. 4.	Ostatní rezervy	109	16 165	31 596
C.	Závazky	110	435 994	392 807
C. I.	Dlouhodobé závazky	111	124 905	111 869
C. I. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	115	63 421	91 421
C. I. 8.	Odložený daňový závazek	121	48 646	20 448
C. I. 9.	Závazky - ostatní	122	12 838	0
C. I. 9. 3.	Jiné závazky	125	12 838	0
C. II.	Krátkodobé závazky	126	311 089	280 938
C. II. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	130	28 000	24 500
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	131	191 586	180 828
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	132	1 622	289
C. II. 8.	Závazky ostatní	136	89 881	75 321
C. II. 8. 3.	Závazky k zaměstnancům	139	2 744	2 482
C. II. 8. 4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	1 499	1 282
C. II. 8. 5.	Stát - daňové závazky a dotace	141	36 468	28 955
C. II. 8. 6.	Dohadné účty pasivní	142	49 170	41 416
C. II. 8. 7.	Jiné závazky	143	0	1 186

Výkaz zisku a ztráty

k datu 30. září 2022 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2021 do 30. září 2022, minulé období od 1. října 2020 do 30. září 2021

označ.	TEXT	řád.	Skutečnost v účetním období	
			2021/2022	2020/2021
a	b	c	1	2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	464 350	420 432
A.	Výkonová spotřeba	03	358 063	309 575
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	307 367	261 455
A. 3.	Služby	06	50 696	48 120
D.	Osobní náklady	09	56 127	51 416
D. 1.	Mzdové náklady	10	40 187	36 840
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	15 940	14 576
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	13 481	12 234
D. 2. 2.	Ostatní náklady	13	2 459	2 342
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	32 263	38 066
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	32 071	37 116
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	32 162	37 990
E. 1. 2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné	17	-91	-874
E. 2.	Úpravy hodnot zásob	18	2 421	2 710
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-2 229	-1 760
III.	Ostatní provozní výnosy	20	41 793	4 078
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	29	261
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	41 764	3 817
F.	Ostatní provozní náklady	24	785	29 634
F. 2.	Prodaný materiál	26	15	0
F. 3.	Daně a poplatky	27	2 121	3 022
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	-15 431	21 380
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	14 080	5 232
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	58 905	-4 181
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	328	71
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	328	71
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	3 354	4 160
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	3 354	4 160
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	1 794	0
K.	Ostatní finanční náklady	47	986	119
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-2 218	-4 208
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	56 687	-8 389
L.	Daň z příjmů	50	10 666	-1 057
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	10 666	-1 057
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	46 021	-7 332
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	46 021	-7 332
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	508 265	424 581

Přehled o změnách vlastního kapitálu

k datu 30. září 2022 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2021 do 30. září 2022, minulé období od 1. října 2020 do 30. září 2021

	Základní kapitál	Ostatní kapitálové fondy	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	Ostatní rezervní fondy	Statutární a ostatní fondy	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta (+/-)	Celkem
Zůstatek k 1. říjnu 2020	363 077	122 510	-7 560	1 152	-970	-48 759	429 450
Oceňovací rozdíly z přecenění na reálnou hodnotu							
- finanční deriváty	0	0	7 055	0	0	0	7 055
Přiděly do fondů	0	0	0	70	0	-70	0
Výsledek hospodaření za účetní období	0	0	0	0	0	-7 332	-7 332
Zaokrouhlení	0	0	0	0	0	-1	-1
Zůstatek k 30. září 2021	363 077	122 510	-505	1 222	-970	-56 162	429 172
Oceňovací rozdíly z přecenění na reálnou hodnotu							
- finanční deriváty	0	0	74 742	0	0	0	74 742
Výsledek hospodaření za účetní období	0	0	0	0	0	46 021	46 021
Zaokrouhlení	0	0	0	0	0	1	1
Zůstatek k 30. září 2022	363 077	122 510	74 237	1 222	-970	-10 140	549 936

Přehled o peněžních tocích

k datu 30. září 2022 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2021 do 30. září 2022, minulé období od 1. října 2020 do 30. září 2021

označ.	TEXT	Skutečnost v účetním období	
		2022	2021
		1	2
a	b		
	Peněžní toky z provozní činnosti		
	Účetní zisk / ztráta před zdaněním	56 687	-8 389
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace:	19 829	63 274
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv	32 162	37 990
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	-15 330	21 456
A. 1. 3.	Zisk (-) / ztráta (+) z prodeje stálých aktiv	-29	-261
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové (+) a výnosové (-) úroky	3 026	4 089
A *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	76 516	54 885
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu:	-44 110	18 142
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek a přechodných účtů aktiv	-2 586	4 270
A. 2. 2.	Změna stavu závazků a přechodných účtů pasiv	18 040	-436
A. 2. 3.	Změna stavu zásob	-59 564	14 308
A **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	32 406	73 027
A. 3.	Vyplacené úroky	-3 354	-4 160
A. 4.	Přijaté úroky	328	71
A ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	29 380	68 938
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-43 816	40 013
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	29	261
B ***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-43 787	40 274
	Peněžní toky z finanční činnosti		
C. 1.	Změna stavu dlouhodobých a krátkodobých závazků z financování	-11 662	-51 849
C ***	Čisté peněžní toky z finanční činnosti	-11 662	-51 849
	Čisté zvýšení / snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-26 069	57 363
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku	90 418	33 055
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku	64 349	90 418

Příloha účetní závěrky

k datu 30. září 2022 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2021 do 30. září 2022, minulé období od 1. října 2020 do 30. září 2021

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.

1.2. Současná ekonomická situace

Současná ekonomická situace je poznamenána především důsledky války na Ukrajině, která započala 24. února 2022, energetickou krizí, nejistotou na komoditních a finančních trzích a v neposlední řadě negativním trendem klíčových makroekonomických ukazatelů s dopadem na podnikání, jako jsou míra inflace, růst úrokových sazeb, volatilita měnových kurzů a další.

Negativní dopady této situace na naši společnost nebyly ve fiskálním roce 2021/2022 významné vzhledem k minimalizaci spotřeby zemního plynu částečným nahrazením za spalování levnějšího těžkého topného oleje, přičemž větší část dodávek tepla probíhala přeprodejem ze společnosti Termizo a.s. bez cenových dopadů. Navýšení cen elektřiny v nákladech společnosti bylo z velké části kompenzováno vyššími výnosy z prodeje elektřiny z vlastní výroby z kogeneračních jednotek. Vzhledem k této situaci tak společnost nepřistoupila v průběhu roku 2022 k navyšování cen tepla.

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 80 tis. Kč (20 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	3 roky
Software k výrobnímu zařízení	3 roky
Výpočetní technika	4 roky

Odpisový plán je v průběhu používání dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku aktualizován na základě změn očekávané doby životnosti.

Pokud zůstatková hodnota aktiva přesahuje jeho odhadovanou zpětně získatelnou částku, je jeho zůstatková hodnota snížena na tuto částku prostřednictvím opravné položky. Zpětně získatelná částka je stanovena na základě očekávaných budoucích peněžních toků generovaných daným aktivem.

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

2.3. Emisní povolenky

Společnost eviduje emisní povolenky v rámci ostatního dlouhodobého nehmotného majetku. Emisní povolenky přidělené Národním alokačním plánem jsou zaúčtovány na účet ostatního dlouhodobého nehmotného majetku proti účtové skupině zúčtování daní a dotací, k datu jejich připsání na účet v registru emisních povolenek v České republice.

Přidělené emisní povolenky jsou oceňovány reprodukční pořizovací cenou.

Účtování spotřeby emisních povolenek je prováděno měsíčně na základě odborného odhadu skutečných emisí CO₂ za dané období proti účtům ostatních provozních nákladů se současným rozpuštěním závazku evidovaného v položce daně a dotace proti účtům ostatních provozních výnosů, pokud se jedná o emisní povolenky přidělené.

Pro účtování úbytků emisních povolenek používá Společnost metodu FIFO.

O prodeji emisních povolenek je účtováno v rámci provozních výnosů ve výši prodejní ceny se současným vyřazením účetní hodnoty z aktiv.

2.4. Zásoby

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

Opravná položka k pomalu obrátkovým 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. Přepočet cizích měn

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

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

2.7. 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 a derivát z plynu 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.

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

Pořizovací 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 a plynového derivátu 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.

V rámci skupiny Společnost využívá tzv. cash-pooling. Pohledávky resp. závazky vzniklé z titulu cash-poolingu jsou vykazovány v rámci přehledu o peněžních tocích jako součást položky Peníze a peněžní ekvivalenty. V případě, že závazek vzniklý z titulu cash-poolingu představuje formu financování Společnosti, není pro účely přehledu o peněžních tocích považován za Peníze a peněžní ekvivalenty.

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 2021	Přirůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2022
Pořizovací cena				
Software	4 125	604	0	4 729
Ostatní ocenitelná práva	1 559	0	0	1 559
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek a emisní povolenky	28 974	12 744	4 792	36 926
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	604	-604	0	0
Celkem	35 262	12 744	4 792	43 214
Oprávký				
Software	3 803	283	0	4 086
Ostatní ocenitelná práva	1 559	0	0	1 559
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek a emisní povolenky	825	46	0	871
Celkem	6 187	329	0	6 516
Zůstatková hodnota	29 075			36 698

(tis. Kč)	1. října 2020	Přirůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2021
Pořizovací cena				
Software	3 787	446	108	4 125
Ostatní ocenitelná práva	1 559	0	0	1 559
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek a emisní povolenky	32 179	80	3 285	28 974
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	499	105	0	604
Celkem	38 024	631	3 393	35 262
Oprávký				
Software	3 784	127	108	3 803
Ostatní ocenitelná práva	1 559	0	0	1 559
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek a emisní povolenky	764	61	0	825
Celkem	6 107	188	108	6 187
Zůstatková hodnota	31 917			29 075

Emisní povolenky vykázané v rozvaze v rámci dlouhodobého nehmotného majetku představují k 30. září 2022 112 425 ks (k 30. září 2021: 131 722 ks) v celkové hodnotě 35 951 tis. Kč (k 30. září 2021: 27 999 tis. Kč) nespotřebovaných emisních povolenek přidělených Společnosti Národním alokačním plánem.

Oproti tomuto dlouhodobému aktivu je zachycen závazek vůči státu z titulu dotace.

4. Dlouhodobý hmotný majetek

(tis. Kč)	1. října 2021	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2022
Pořizovací cena				
Pozemky	43 632	0	0	43 632
Stavby	595 822	1 623	0	597 445
Hmotné movité věci a jejich soubory	470 754	31 896	1 932	500 718
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	22 410	10 840	0	33 250
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	4 018	348	0	4 366
Celkem	1 136 636	44 707	1 932	1 179 411
Oprávký				
Stavby	216 414	16 031	0	232 445
Hmotné movité věci a jejich soubory	368 337	15 802	1 932	382 220
Celkem	584 751	31 833	1 932	614 665
Opravná položka				
Stavby	320	931	269	982
Hmotné movité věci a jejich soubory	2 156	268	1 021	1 403
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	341	0	0	341
Celkem	2 817	1 199	1 290	2 726
Zůstatková hodnota	549 068			562 020

(tis. Kč)	1. října 2020	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2021
Pořizovací cena				
Pozemky	43 632	0	0	43 632
Stavby	627 739	- 31 872	45	595 822
Hmotné movité věci a jejich soubory	551 175	- 9 549	70 872	470 754
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	11 216	11 194	0	22 410
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	1 535	2 483	0	4 018
Celkem	1 235 297	- 27 744	70 917	1 136 636
Oprávký				
Stavby	197 063	19 396	45	216 414
Hmotné movité věci a jejich soubory	420 803	18 406	70 872	368 337
Celkem	617 866	37 802	70 917	584 751
Opravná položka				
Stavby	362	0	42	320
Hmotné movité věci a jejich soubory	3 238	0	1 082	2 156
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	89	252	0	341
Celkem	3 689	252	1 124	2 817
Zůstatková hodnota	613 742			549 068

Opravné položky k majetku jsou vytvořeny ke stavbám ve výši 982 tis. Kč (k 30. září 2021: 320 tis. Kč), hmotným movitým věcem ve výši 1 403 tis. Kč (k 30. září 2021: 2 156 tis. Kč) a nedokončenému majetku ve výši 341 tis. Kč (k 30. září 2021: 341 tis. Kč).

Společnost nevyužívala k 30. září 2022 ani k 30. září 2021 majetek pronajatý formou finančního leasingu.

5. Zásoby

Společnost vytvořila opravnou položku k zásobám k 30. září 2022 ve výši 9 547 tis. Kč (k 30. září 2021: 7 126 tis. Kč).

6. Pohledávky

Pohledávky po splatnosti k 30. září 2022 činily 811 tis. Kč (k 30. září 2021: 2 948 tis. Kč).

Opravná položka k pohledávkám k 30. září 2022 činila 561 tis. Kč (k 30. září 2021: 2 790 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 11.

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 2022	30. září 2021
Pohledávky z titulu nevyfakturované dodávky tepla a teplé užitkové vody	142 683	144 955
Pohledávky z titulu nevyfakturované dodávky vody + ostatní	22 630	22 444
Pohledávky z titulu nevyfakturované dodávky elektřiny	3 677	2 147
Pohledávky z titulu nevyfakturované dodávky ostatní	558	620
Přijaté zálohy	- 191 586	- 180 828
Celkem	- 22 038	- 10 662

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.

V srpnu roku 2022 podepsala společnost MVV Energie AG smlouvu o prodeji své dceřiné firmy MVV Energie CZ investiční společnosti Cube Infrastructure Managers. Proces byl ukončen dne 9. prosince 2022 převodem akcií společnosti MVV Energie CZ a.s. na společnost Cube III Energy CZ s.r.o., která je součástí nezávislé evropské investiční skupiny Cube Infrastructure Managers.

Součástí vlastního kapitálu je rezerva ze zajišťovacího účetnictví vykázaná jako Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků, která je popsána v poznámce 2.8. – Finanční deriváty.

Schválené a vydané akcie:

	30. září 2022		30. září 2021	
	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 2022	30. září 2021
ENERGIE Holding a.s.	76,04	76,04
Statutární 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 2021 a navrhlo vypořádání ztráty ve výši 7 332 tis. Kč za rok končící 30. září 2021, které předložilo valné hromadě ke schválení. Dne 30. března 2022 valná hromada schválila účetní závěrku Společnosti za rok končící 30. září 2021 a rozhodla o vypořádání ztráty ve výši 7 332 tis. Kč převodem na účet neuhrazené ztráty minulých let.

Do data vydání této výroční zprávy nenavrhlo představenstvo Společnosti rozdělení zisku za rok končící 30. září 2022.

8. Rezervy

(tis. Kč)	30. září 2022	30. září 2021
Soudní spory	650	650
Rezerva na ztrátové smlouvy	0	19 822
Ostatní rezervy	15 515	11 124
Rezervy celkem	16 165	31 596

Ostatní rezervy tvoří zejména rezerva na vícenáklad vycházející ze spotového nákupu plynu v případě přerušení dodávek tepla od společnosti Termizo ve výši 6 550 tis. Kč (k 30. září 2021: 0 tis. Kč), rezerva na likvidaci znehodnoceného mazutu ze dna nádrží a čištění nádrží ve výši 2 630 tis. Kč (k 30. září 2021: 1 992 tis. Kč), rezerva na jubilea zaměstnanců ve výši 1 412 tis. Kč (k 30. září 2021: 3 483 tis. Kč), rezerva na nevybranou dovolenou ve výši 665 tis. Kč (k 30. září 2021: 658 tis. Kč) a rezerva na bonusy členů statutárního orgánu a zaměstnanců ve výši 642 tis. Kč (k 30. září 2021: 723 tis. Kč).

Společnost neměla k 30. září 2022 ani k 30. září 2021 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.

Společnost k 30. září 2022 evidovala podmíněný závazek ve výši 224 266 tis. Kč (k 30. září 2021: 9 941 tis. Kč) z titulu objednaného plynu pro výrobu tepla a elektřiny v kalendářním roce 2023. Rozpad této částky v tabulce níže podle očekávaného vypořádání daných obchodů je následující:

	0 – 3 měsíce	3 – 6 měsíců	6 – 9 měsíců	9 měsíců – 1 rok	více než 1 rok
Nákupní smlouvy zemního plynu vedené v režimu výjimky vlastního použití					
Objem (MWh)	53 939	18 357	1 496	34 632	0
Očekávaný finanční tok (tis. Kč)	111 572	37 985	3 090	71 619	0
Budoucí závazek celkem	111 572	37 985	3 090	71 619	0

Plyn je nakupován za účelem prodeje tepla a elektřiny, většina zákazníků nemá stanoveno povinně odebrat množství. Nárůst podmíněného závazku byl způsoben výrazným nárůstem tržní ceny plynu a objemem zaslavných dodávek.

Vedení Společnosti si není vědomo žádných dalších podmíněných závazků Společnosti k 30. září 2022.

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 2022, činila 4 735 tis. Kč (k 30. září 2021: 4 695 tis. Kč).

Závazky k úvěrovým institucím - bankovní úvěry lze rozčlenit takto:

	Úroková sazba (%)	Měna	Zůstatek k 30. září 2022 (tis. Kč)	Zůstatek k 30. září 2021 (tis. Kč)
Komerční banka – dlouhodobá část	3M PRIBOR + 0,35 %	CZK	63 421	91 421
Komerční banka – krátkodobá část	3M PRIBOR + 0,35 %	CZK	28 000	24 500
Bankovní úvěry celkem			91 421	115 921

Bankovní úvěr u Komerční banky, kterým byla financována investiční akce Greenet, s celkovým možným čerpáním 200 600 tis. Kč, je splatný průběžně do 30. září 2025. Aktuální výše úvěru k 30. září 2022 činila 91 421 tis. Kč (k 30. září 2021: 115 921 tis. Kč).

Úvěr je zajištěn následujícími složkami Společnosti:

(tis. Kč)	Zůstatková hodnota zajištění k 30. září 2022	Zůstatková hodnota zajištění k 30. září 2021
Typ zajištění		
Nemovitosti	106 348	109 422
Vlastní kapitál	549 936	445 228
Finanční prostředky na běžném účtu v KB	2 282	458
Celkem	658 566	555 108

K úvěrům se vztahují jisté smluvní podmínky. Porušení těchto smluvních podmínek může vést k okamžité splatnosti úvěrů. Společnost k 30. září 2022 i k 30. září 2021 tyto podmínky splňovala.

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.

Společnost využívá smlouvy o nákupu a prodeji zemního plynu za účelem zajištění cenového rizika fyzického nákupu zemního plynu. Pokud tyto smlouvy nesplňují výjimku vlastního použití, jsou vykázány jako finanční deriváty a určeny jako zajišťovací nástroje k fyzickým dodávkám plynu v rámci zajištění peněžních toků – tzv. „all-in-one“ zajišťovací vztah.

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 2022			30. září 2021		
	Reálná hodnota		Nominální hodnota	Reálná hodnota		Nominální hodnota
	Kladná	Záporná		Kladná	Záporná	
Finanční deriváty zajišťující úrokovou míru 3M PRIBOR + 0,35% marže	5 508	0	91 421	0	624	115 920
Finanční deriváty zajišťující cenu budoucích nákupů nebo prodejů zemního plynu	173 954	- 87 814	20 772 (MWh)	0	0	0
Celkem	179 462	- 87 814	x	0	624	115 920

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 zajišťovacích derivátů vykázaných v rámci vlastního kapitálu v položce oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků byla následující:

(tis. Kč)	2021/2022	2020/2021
Počáteční zůstatek k 1. říjnu 2021	- 624	- 9 333
Zvýšení (+) / snížení (-) ocenění za účetní období – finanční deriváty zajišťující úrokovou míru	6 132	8 709
Zvýšení (+) / snížení (-) ocenění za účetní období – finanční deriváty zajišťující cenu budoucích nákupů nebo prodejů zemního plynu	86 548	0
Konečný zůstatek k 30. září 2022	92 056	- 624

11. Transakce se spřízněnými stranami

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

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2022	Rok končící 30. září 2021
Výnosy		
Prodej služeb	3 277	2 488
Prodej elektrické energie	4 042	3 529
Prodej pitné vody a stočného	3 375	3 076
Úrokové výnosy	328	71
Celkem	11 022	9 164
Náklady / Nákupy		
Nákup energií a vody	135 516	139 822
Nákup služeb – IT, účetnictví, poradenství, PR	10 616	11 486
Nájem	10 523	10 523
Náklady z hedge plyn - netto	824	0
Celkem	157 479	161 831

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

(tis. Kč)	30. září 2022	30. září 2021
Pohledávky		
Dohadné účty aktivní	648	684
Zaplacené zálohy	146	146
Finanční aktiva - cash pool	49 097	89 769
Pohledávka za výnos z hedge na zemní plyn	1 051	0
Celkem	50 942	90 599
Závazky		
Dohadné účty pasivní	13 434	11 390
Celkem	13 434	11 390

Členům řídicích orgánů Společnosti jsou k dispozici služební vozidla.

Členům řídicích, kontrolních, správních orgánů nebyly k 30. září 2022 ani k 30. září 2021 poskytnuty žádné zápůjčky, žádná zajištění ani ostatní plnění vyjma těch uvedených výše.

12. Zaměstnanci

	Rok končící 30. září 2022		Rok končící 30. září 2021	
	počet	(tis. Kč)	počet	(tis. Kč)
Mzdové náklady členů statutárního orgánu	2	2 789	2	2 173
Mzdové náklady členů dozorčí rady	6	360	6	360
Mzdové náklady ostatních zaměstnanců	77	37 038	76	34 307
Náklady na sociální zabezpečení		13 481		12 234
Ostatní sociální náklady		2 459		2 342
Celkem	85	56 127	84	51 416

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 2022	Rok končící 30. září 2021
Odloženou daň	10 666	- 1 057
Celkem daňový náklad	10 666	- 1 057

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 19 %.

Odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

(tis. Kč)	30. září 2022	30. září 2021
Odložený daňový závazek (-) / pohledávka (+) z titulu:		
rozdílů účetní a daňové zůstatkové hodnoty majetku	- 37 581	- 33 939
rezerv a opravných položek	5 505	4 309
daňové ztráty minulých let	843	5 297
Reálná hodnota zajišťovacího úrokového SWAPu*	- 1 046	119
Reálná hodnota plynového derivátu	- 16 367	3 766
Čistý odložený daňový závazek	- 48 646	- 20 448

* 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 2022 daňové ztráty z minulých období ve výši 3 284 tis. Kč, které mohou být použity do roku končícího 30. září 2023.

14. Přehled o peněžních tocích

Peníze a peněžní ekvivalenty uvedené v přehledu o peněžních tocích zahrnují:

(tis. Kč)	30. září 2022	30. září 2021
Peněžní prostředky v pokladně	69	80
Peněžní prostředky na účtech	15 183	569
Pohledávka z cash-poolingu	49 097	89 769
Peníze a peněžní ekvivalenty celkem	64 349	90 418

15. Následné události

V srpnu roku 2022 podepsala společnost MVV Energie AG smlouvu o prodeji své dceřiné firmy MVV Energie CZ investiční společnosti Cube Infrastructure Managers. Proces byl ukončen dne 9. prosince 2022 převodem akcií společnosti MVV Energie CZ a.s. na společnost Cube III Energy CZ s.r.o., která je součástí nezávislé evropské investiční skupiny Cube Infrastructure Managers.

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným dalším událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2022.

20. prosince 2022

Za Společnost Teplárna Liberec, a.s.



Ing. Jan Sedláček
předseda představenstva



Ing. Petr Boukal
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 2021–ZÁŘÍ 2022**

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 (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, Kačírkova 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.

V srpnu roku 2022 podepsala společnost MVV Energie AG smlouvu o prodeji své dceřiné firmy MVV Energie CZ investiční společnosti Cube Infrastructure Managers. Proces změny vlastníka společnosti MVV Energie CZ by měl být ukončen do konce roku 2022.

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 Opava, Horní náměstí 283/58, Město, PSČ: 746 01, 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 ovládnání

Prostřednictvím akciového podílu v rámci rozhodování valné hromady Společnosti.

Přehled jednání učiněných v účetním období říjen 2021 – září 2022, 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 popsaných smluv neproběhla v účetním období říjen 2021 – září 2022 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 2021–ZÁŘÍ 2022

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:

- 1) Mandátní smlouva – výkon činností mandatáře a zastupování mandanta ve věcech zadávání veřejných zakázek, při uzavírání pojistných smluv s vybraným uchazečem, zastupování ve vztahu vyplývajícím z pojistné smlouvy vůči vybranému uchazeči, spravovat společný majetek mandantů souvisejícího se sdružením, vést účetnictví, sdružení a vypracovat roční vyúčtování mezi společností Teplárna Liberec, a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 7. 1. 2009, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla. Plná moc pro zastupování společnosti Teplárna Liberec, a.s. společností MVV Energie CZ a.s. Z této plné moci žádná újma Společnosti nevznikla.
- 2) Smlouva o sdružení – Dodatek č. 9 ke smlouvě o sdružení pro každoroční vybírání 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. 9. 2007, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- 3) Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblast IS/IT mezi společností MVV Energie CZ a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 31. 12. 2013. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- 4) Smlouva o zpracování osobních údajů mezi společností MVV Energie CZ a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 14. 9. 2018. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- 5) 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.
- 6) 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.
- 7) 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.
- 8) 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 2020/2021 uzavřená do 31. 12. 2021. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- 9) 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.

- 10) 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.
- 11) 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
- 12) Příkazní smlouva uzavřená dne 9. srpna 2021 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. a Společností pro rok 2023 do 31. 12. 2023. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla
- 13) Příkazní smlouva uzavřená dne 15. února 2021 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., Zásobování teplem Vsetín a.s. a Společností pro rok 2022 do 31. 12. 2022. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- 14) Cashpooling rámcová smlouva mezi společnostmi koncernu MVV Energie CZ uzavřená dne 13. listopadu 2020 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., Českolipské teplo a.s., e-services s.r.o., G-RONN s.r.o., G-LINDE s.r.o., TERMIZO a.s. a Společností. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- 15) 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 13. 12. 2021 pro rok 2022 uzavřená do 31. 12. 2022 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- 16) Smlouva o zajištění a poskytnutí záruk mezi společností MVV Energie CZ a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 16. 12. 2021. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- 17) Příkazní smlouva mezi společnostmi ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., Teplárna Liberec, a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s., CTZ s.r.o. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 8. 12. 2021 pro rok 2022 uzavřená do 31. 12. 2022 ve znění pozdějších dodatků. 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 společností ENERGIE Holding a.s. a Teplárnou Liberec, a.s.

- 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. 12. 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. 3. 2006 ve znění pozdějších dodatků Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- c) Nájemní smlouva mezi společností 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.

Smlouvy uzavřené mezi společností 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 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 TERMIZO a.s. a Teplárnou Liberec, a.s.

- 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, která byla s účinností od 1. 1. 2022 nahrazena Smlouvou o podmínkách přenechávání zemního plynu č. sml-TO-22-002-D00 uzavřenou dne 31. 1. 2022 ve znění pozdějších dodatků. Z těchto smluv žádná újma Společnosti nevznikla.
- b) Kupní smlouva na dodávku a odběr tepla mezi společností 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
- 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-019-020-D00 uzavřená dne 16. října 2019 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 společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. TO/T/022/01 uzavřená dne 31. prosince 2001 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- g) Kupní smlouva na dodávku a odběr čpavkové vody mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. TO/T/021/01 uzavřená dne 31. prosince 2001. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- h) Rozhodčí smlouva mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 16. června 2011. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- i) Rámcová smlouva o spolupráci mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 26. srpna 1999. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- j) Smlouva o poskytování služeb a technické pomoci mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 19. listopadu 1999. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- k) Dohoda o úhradě podílu nákladů na služební motorové vozidlo mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 30. srpna 2019, jejíž účinnost skončila k 31. 3. 2022. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- l) Kupní smlouva o dodávce tepelné energie č. PN0400 mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 10. 12. 2020 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

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

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

Tajné informace

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

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

Další informace

Další informace lze případně nalézt v účetní závěrce společnosti Teplárna Liberec, a.s.

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

Vztahy mezi společnostmi 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 vlastníkovu ovládané osoby.

Společnosti Teplárna Liberec, a.s. nevznikla újma, a tudíž Společnost neměla povinnost vyrovnat újmu.


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

Závěr

Představenstvo společnosti Teplárna Liberec, a.s. konstatuje, že na základě smluv platných a účinných v období říjen 2021 – září 2022 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 2021 – září 2022, nevznikla Společnosti žádná újma.

V Liberci dne 20. prosince 2022

Za společnost Teplárna Liberec, a.s.


Ing. Jan Sedláček
předseda představenstva


Ing. Petr Boukal
místopředseda představenstva

Příloha č. 1 ke Zprávě o vztazích – Koncernová struktura skupiny MVV Energie CZ
ke dni 30. září 2022

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

V srpnu roku 2022 podepsala společnost MVV Energie AG smlouvu o prodeji své dceřiné firmy MVV Energie CZ investiční společnosti Cube Infrastructure Managers. Proces byl ukončen dne 9. prosince 2022 převodem akcií společnosti MVV Energie CZ a.s. na společnost Cube III Energy CZ s.r.o., která je součástí nezávislé evropské investiční skupiny Cube Infrastructure Managers.

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným dalším událostem, které by měly významný dopad na výroční zprávu k 30. září 2022.



 člen skupiny MVV Energie CZ

Teplárna Liberec, a.s.

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

+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