

# Výroční zpráva

## společnosti CENTROPOL ENERGY, a.s. za rok 2016

včetně zprávy o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku

---

Hlavním zdrojem příjmů společnosti v roce 2016 byl prodej elektřiny a zemního plynu. V roce 2016 dodala společnost svým zákazníkům 1,85 TWh elektrické energie a 1,05 TWh zemního plynu. Dodávky elektrické energie byly uskutečněny do více než 248 tisíc OPM, dodávky zemního plynu do více než 55 tisíc OPM.

Celkové výnosy společnosti v roce 2016 dosáhly 6.822.756 tis. Kč. Celkové výnosy společnosti v roce 2015 dosáhly 8.094.024 tis. Kč.

Výsledek hospodaření společnosti za rok 2016 skončil ziskem ve výši 286.402 tis. Kč před zdaněním. Výsledek hospodaření společnosti za rok 2015 skončil ziskem ve výši 377.738 tis. Kč před zdaněním.

V budoucím vývoji se předpokládají stabilní výnosy z prodeje elektřiny a zemního plynu.

V oblasti výzkumu a vývoje, v oblasti ochrany životního prostředí společnost nevyvíjí žádné aktivity.

V oblasti pracovněprávních vztahů se společnost řídí obecně závaznými právními předpisy České republiky, zejména zákoníkem práce.

Společnost nemá pobočku v zahraničí.

Společnost v roce 2016 nenabyla žádné vlastní akcie.

K datu sestavení této výroční zprávy nejsou představenstvu společnosti známy žádné významné následné události, které by tuto výroční zprávu ovlivnily.

V Ústí nad Labem dne 29.06.2017



CENTROPOL ENERGY, a.s.  
Ing. Jaromír Chabr  
předseda představenstva

 CENTROPOL ENERGY, a.s.  
Vaničkova 1594/1  
400 01 Ústí nad Labem



**CENTROPOL ENERGY, a.s.**

**Zpráva o vztazích  
za účetní období roku 2016**

podle § 82 zákona o obchodních korporacích („Zok“)

## 1. OVLÁDANÁ A OVLÁDAJÍCÍ OSOBA

### 1. 1. Ovládaná osoba

#### **CENTROPOL ENERGY, a.s.**

se sídlem Ústí nad Labem, Vaníčková 1594/1, PSČ 400 01  
IČ 25458302

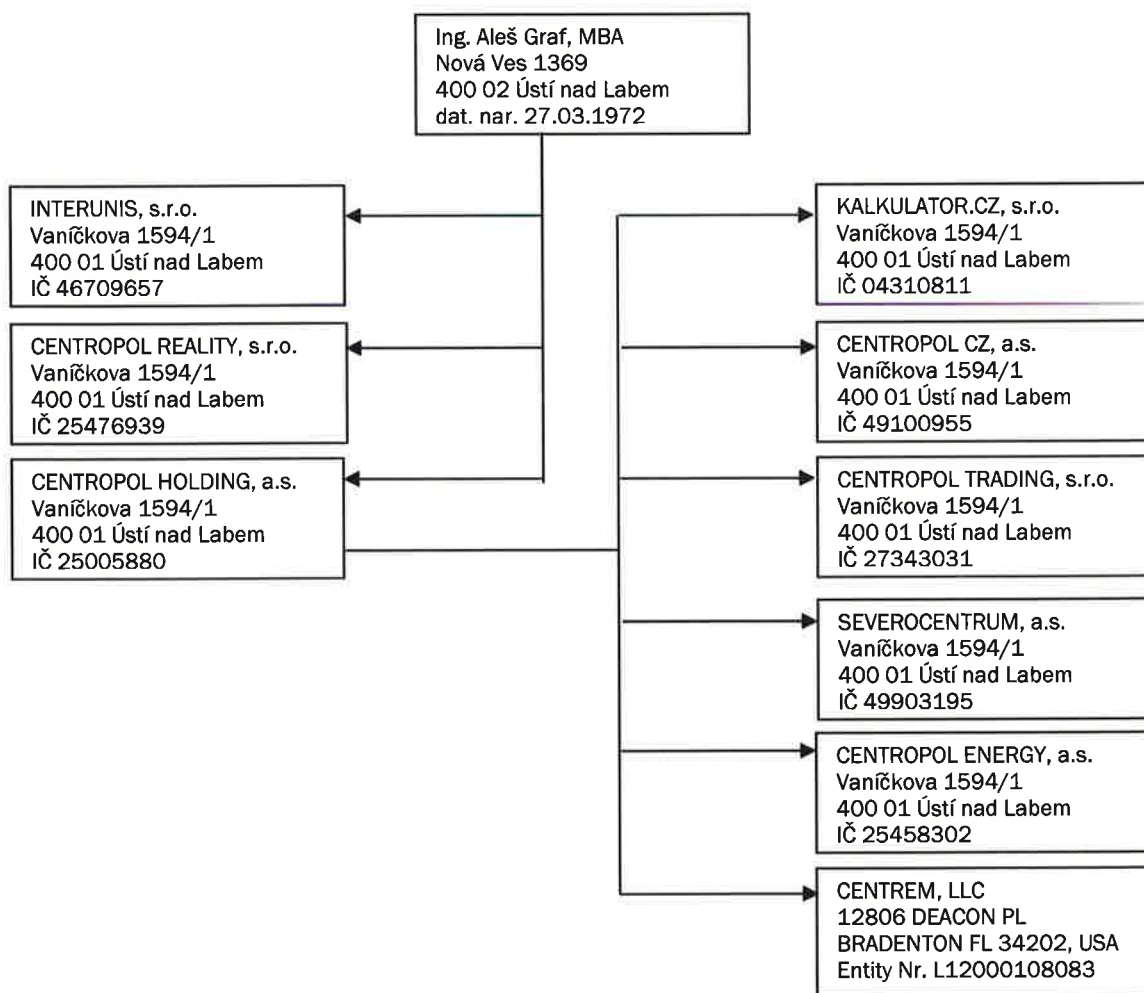
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 1457  
(„Ovládaná osoba“ a/nebo „Společnost“)

### 1. 2. Ovládající osoba

#### **Ing. Aleš Graf, MBA**

bytem Ústí nad Labem, Nová Ves 1369, PSČ 400 02  
dat. nar. 27.03.1972  
(„Ovládající osoba“)

### 1. 3. Struktura vztahů ve vztahů ve skupině propojených osob tvořících koncern podle § 79 ZoK



#### 1. 4. Úloha ovládané osoby

V rámci struktury koncernu popsaného v bodě 1. 3. výše je úlohou Společnosti zejména podnikatelská činnost v oblasti obchodu s elektřinou a zemním plynem, a podpůrně tomu podnikatelskou činnost v oblasti telekomunikačních služeb. Dále v rámci struktury koncernu popsaného v bodě 1. 3. výše bylo/je od 01.07.2016 úlohou Společnosti zejména vedení účetnictví, vedení základní daňové agendy, zajištění platebního styku, personalistika a vedení mzdové agendy, IT podpora, právní podpora, správní, ekonomické a finanční řídicí služby, poradenské služby včetně kontrolní a metodické činnosti, správa majetku (dále také jako „Servisní podpora“).

## 2. ZPŮSOB A PROSTŘEDKY OVLÁDÁNÍ

V rozhodném období byla Společnost ovládána Ovládající osobou, a to (i) rozhodnutími společnosti CENTROPOL HOLDING, a.s. ovládané Ovládající osobou („**jediný akcionář**“) jako jediného akcionáře při výkonu působnosti valné hromady Společnosti, včetně kontroly nad obsazením statutárního a kontrolního orgánu Společnosti a (ii) rozhodnutími Ovládající osoby jako předsedy představenstva Společnosti.

## 3. PŘEHLED JEDNÁNÍ NA POPUD NEBO V ZÁJMU OVLÁDAJÍCÍ OSOBY

V rozhodném období byla na popud či v zájmu Ovládající osoby nebo jí ovládaných osob učiněna tato jednání:

- Rozhodnutí jediného akcionáře při výkonu působnosti valné hromady Společnosti o výplatě dividendy.
- Rozhodnutí dozorčí rady Společnosti o schválení interních směrnic včetně organigramu Společnosti.
- Rozhodnutí dozorčí rady Společnosti o odvolání jediného akcionáře jako člena statutárního orgánu Společnosti.
- Rozhodnutí jediného akcionáře při výkonu působnosti valné hromady Společnosti o odvolání člena dozorčí rady a o jmenování jediného akcionáře jako nového člena dozorčí rady Společnosti včetně schválení smlouvy podle § 59 ZoK o výkonu funkce člena dozorčí rady Společnosti.
- Rozhodnutí dozorčí rady Společnosti o odvolání člena statutárního orgánu Společnosti včetně schválení dohody o ukončení smlouvy podle § 59 ZoK a uzavření dohody o ukončení smlouvy podle § 59 ZoK o výkonu funkce člena statutárního orgánu Společnosti.
- Rozhodnutí dozorčí rady Společnosti o jmenování dvou nových členů statutárního orgánu Společnosti včetně schválení smluv podle § 59 ZoK o výkonu funkce členů statutárního orgánu Společnosti.
- Rozhodnutí dozorčí rady Společnosti o schválení mimořádných odměn členům představenstva Společnosti.
- Rozhodnutí Ovládající osoby o změně stanov Společnosti.
- Rozhodnutí Ovládající osoby o určení statutárního auditora Společnosti.
- Rozhodnutí Ovládající osoby o vkladu části závodu, kdy ke dni 01.07.2016 byla část závodu společnosti CENTROPOL HOLDING, a.s., se sídlem Ústí nad Labem, Vaníčková 1594/1, PSČ 400 01, IČ: 250 05 880, která je v rámci účetnictví společnosti CENTROPOL HOLDING, a.s. vymezena jako Divize servisních služeb a představuje samostatnou organizační složku ve smyslu § 2183 občanského zákoníku, převedena na společnost CENTROPOL ENERGY, a.s., se sídlem Ústí nad Labem, Vaníčková 1594/1, PSČ 400 01, IČO: 254 58 302.

#### 4. PŘEHLED VZÁJEMNÝCH SMLUV

V rozhodném období platily mezi Společností a Ovládající osobou anebo mezi Společností a dalšími osobami uvedenými v bodě 1. 3. výše tyto smlouvy (typy smluv vč. objemu plnění v rozhodném období):

smluvní strana	typ smlouvy (smluv)	objem plnění (v tis. Kč)
Ing. Aleš Graf, MBA	smlouva dle § 59 ZoK, odměny čl. představenstva	600
INTERUNIS, s.r.o.	dodávky elektrické energie	61
-II-	dodávky zemního plynu	53
-II-	poskytnutá Servisní podpora*	36
CENTROPOL REALITY, s.r.o.	splacené úvěry vč. úroků	7 175
-II-	dodávky elektrické energie	618
-II-	nájem parkovacího místa a rekl.plochy, nebyt. pr.	335
-II-	poskytnutá Servisní podpora*	73
CENTROPOL CZ, a.s.	poskytnutá Servisní podpora*	15
CENTROPOL TRADING, s.r.o.	splacené úroky z úvěrů	17 962
-II-	nákup přepravy zem. plynu	1 304
-II-	poskytnutá Servisní podpora*	15
-II-	přefakturace	1
SEVEROCENTRUM, a.s.	dodávky elektrické energie	160
-II-	dodávky zemního plynu	1
-II-	nájem nebytových prostor	2 889
-II-	poskytnutá Servisní podpora*	51
-II-	ostatní služby, nákupy	115
kalkulator.cz, s.r.o.	poskytnutá Servisní podpora*	7
CENTROPOL HOLDING, a.s.	přijatá servisní podpora	33 236
-II-	nájem nebyt. prostor vč. kancelářského vybavení	13 540
-II-	nájem reklamní plochy	218
-II-	nájem parkovacích míst	261
-II-	nájem výpočetní techniky	10 300
-II-	nájem dopravního prostředku	60
-II-	ostatní služby, nákupy	3 576
-II-	pronájem dopravních prostředků	198
-II-	prodej telefonních služeb	101
-II-	dodávky elektrické energie	1 531
-II-	výplata dividendy	58 000
-II-	poskytnutá Servisní podpora*	109
-II-	přefakturace služeb	200

\*Pozn.: Servisní podpora na základě smlouvy o vedení účetnictví, vedení základní daňové agendy, zajištění platebního styku, personalistika a vedení mzdové agendy, IT podpora, právní podpora, správní, ekonomické a fin. řídicí služby, poradenské služby včetně kontrolní a metodické činnosti, správa majetku (za období 01.01.2016 - 30.06.2016).

#### 5. VÝHODY A NEVÝHODY, POSOUZENÍ, ZDA VZNIKLA ÚJMA

Smluvní vztahy Společnosti s propojenými osobami byly uzavřeny za obvyklých smluvních podmínek, přičemž sjednaná a poskytnutá plnění a protiplnění odpovídala podmínkám obvyklého obchodního styku a Společnosti z těchto smluvních vztahů nevznikla žádná újma, významné riziko či nevýhoda. Celkový (komplexní) dopad zařazení Společnosti do skupiny/koncernu lze z hlediska existence a činnosti Společnosti hodnotit pozitivně.

## 6. DALŠÍ INFORMACE

Tato zpráva byla vypracována představenstvem Společnosti, jakožto statutárním orgánem Ovládané osoby, na základě údajů, které jsou statutárnímu orgánu jednajícím s péčí řádného hospodáře známy.

Dne 31. března 2017



CENTROPOL ENERGY, a.s.  
Ing. Jaromír Chabr  
předseda představenstva



**ROZVAHA**  
**(BALANCE)**

ke dni **31.12.2016**  
( v celých tisících Kč )

IČ

**25458302**

Obchodní firma nebo jiný název účetní  
jednotky

**CENTROPOL ENERGY, a.s.**

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání  
účetní jednotky

Vaníčková 1594/1

Ústí nad Labem

400 01

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Min.úč. období "upraveno"
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	<b>AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 37 + 74)</b>	001	5 076 875	241 493	4 835 381	4 479 897
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002			0	
B.	<b>Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 14 + 27)</b>	003	404 498	110 010	294 487	12 780
B. I.	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 + 06 + 09 + 010 + 011)</b>	004	83 201	49 268	33 933	4 566
B. I. 1	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	005			0	
2	Ocenitelná práva	006	47 846	44 733	3 113	4 445
	<i>B.I.2.1. Software</i>	007	47 753	44 640	3 113	4 445
	<i>B.I.2.2. Ostatní ocenitelná práva</i>	008	93	93	0	0
3	Goodwill	009			0	
4	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	26 954	4 535	22 419	
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	8 401	0	8 401	121
	<i>B.I.5.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek</i>	012				
	<i>B.I.5.2. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek</i>	013	8 401		8 401	121
B. II.	<b>Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 15 + 18 + 19 + 20 + 24)</b>	014	321 297	60 742	260 554	8 214
B. II. 1	Pozemky a stavby	015	54	1	52	0
	<i>B.II.1.1. Pozemky</i>	016			0	
	<i>B.II.1.2. Stavby</i>	017	54	1	52	
2	Hmotné movité věci a soubory movitých věcí	018	64 122	52 219	11 903	7 318
3	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	255 667	8 522	247 145	
4	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	0	0	0	0
	<i>B.II.4.1. Pěstitelské celky trvalých porostů</i>	021			0	
	<i>B.II.4.2. Dospělá zvířata a jejich skupiny</i>	022			0	
	<i>B.II.4.3. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek</i>	023			0	
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	1 454	0	1 454	896
	<i>B.II.5.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek</i>	025				
	<i>B.II.5.2. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek</i>	026	1 454		1 454	896
B. III.	<b>Dlouhodobý finanční majetek (ř. 28 až 34)</b>	027	0	0	0	0
B. III. 1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028			0	
2	Zápůjčka a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoby	029			0	
3	Podíly - podstatný vliv	030			0	
4	Zápůjčka a úvěry - podstatný vliv	031			0	
5	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032			0	
6	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033			0	
7	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	034	0	0	0	0
	<i>B.III.7.1. Jiný dlouhodobý finanční majetek</i>	035				
	<i>B.III.7.2. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek</i>	036			0	

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Min.úč. období "upraveno"
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	<b>Oběžná aktiva (ř. 38 + 46 + 68 + 71)</b>	037	4 590 319	131 483	4 458 836	4 333 350
C. I.	<b>Zásoby (ř. 39 + 40 + 41 + 44 + 45)</b>	038	98 903	724	98 179	364 174
C. I. 1	1 Materiál	039	1 627		1 627	120
	2 Nedokončená výroba a polotovary	040				
	3 Výrobky a zboží	041	97 276	724	96 552	364 054
	C.I.3.1. Výrobky	042				
	C.I.3.2. Zboží	043	97 276	724	96 552	364 054
	4 Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044				
	5 Poskytnuté zálohy na zásoby	045				
C. II.	<b>Pohledávky (ř. 47 + 57)</b>	046	3 300 904	130 759	3 170 145	3 486 711
C. II. 1	1 Dlouhodobé pohledávky	047	0	0	0	10 760
	C.II.1.1. Pohledávky z obchodních vztahů	048				3 660
	C.II.1.2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049				7 100
	C.II.1.3. Pohledávky - podstatný vliv	050				
	C.II.1.4. Odložená daňová pohledávka	051				
	C.II.1.5. Pohledávky - ostatní	052	0	0	0	0
	C.II.1.5.1. Pohledávky za společníky	053				
	C.II.1.5.2. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054				
	C.II.1.5.3. Dohadné účty aktivní	055				
	C.II.1.5.4. Jiné pohledávky	056				
	2 Krátkodobé pohledávky	057	3 300 904	130 759	3 170 145	3 475 951
	C.II.2.1. Pohledávky z obchodních vztahů	058	497 604	130 759	366 845	394 194
	C.II.2.2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059				
	C.II.2.3. Pohledávky - podstatný vliv	060				
	C.II.2.4. Pohledávky - ostatní	061	2 803 300	0	2 803 300	3 081 757
	C.II.2.4.1. Pohledávky za společníky	062				
	C.II.2.4.2. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063				
	C.II.2.4.3. Stát - daňové pohledávky	064	0		0	21 019
	C.II.2.4.4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	1 019 426		1 019 426	1 142 256
	C.II.2.4.5. Dohadné účty aktivní	066	1 752 087		1 752 087	1 775 408
	C.II.2.4.6. Jiné pohledávky	067	31 787		31 787	143 074
C. III.	<b>Krátkodobý finanční majetek (ř. 69 až 70)</b>	068	0	0	0	0
C. III. 1	1 Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	069				
	2 Ostatní krátkodobý finanční majetek	070				
C. IV.	<b>Peněžní prostředky (ř. 72 až 73)</b>	071	1 190 512	0	1 190 512	482 465
C. IV. 1	1 Peněžní prostředky v pokladně	072	832		832	829
	2 Peněžní prostředky na účtech	073	1 189 680		1 189 680	481 636
D. I.	<b>Časové rozlišení (ř. 75 až 77)</b>	074	82 058	0	82 058	133 767
D. I. 1	1 Náklady příštích období	075	73 837		73 837	112 555
	2 Komplexní náklady příštích období	076				
	3 Příjmy příštích období	077	8 221		8 221	21 212



označ	PASIVA	řád	Běžné úč.	Min.úč.
a	b	c	období	období "upraveno"
			5	6
	<b>PASIVA CELKEM (ř. 79 + 101 + 141)</b>	078	4 835 381	4 479 897
A.	<b>Vlastní kapitál (ř. 80 + 84 + 92 + 95 + 99 + 100)</b>	079	969 567	537 041
A. I.	<b>Základní kapitál (ř. 81 až 73)</b>	080	3 000	2 000
1	Základní kapitál	081	3 000	2 000
2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	082		
3	Změny základního kapitálu	083		
A. II.	<b>Ážio (ř. 85 až 86)</b>	084	237 712	-16
A. II. 1	Ážio	085	237 728	
2	Kapitálové fondy	086	-16	-16
	A.II.2.1.Ostatní kapitálové fondy	087		
	A.II.2.2. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	088		
	A.II.2.3. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	089	-16	-16
	A.II.2.4. Rozdíly z přeměn obchodních korporací	090		
	A.II.2.5.Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací	091		
A. III.	<b>Fondy ze zisku (ř. 93 + 94)</b>	092	0	0
A. III. 1	Ostatní rezervní fondy	093		
2	Statutární a ostatní fondy	094		
A. IV.	<b>Výsledek hospodaření minulých let (ř. 96 + 98)</b>	095	477 056	217 710
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	096	216 134	40 394
2	Neuhrazená ztráta minulých let	097		
3	Jiný výsledek hospodaření minulých let	098	260 922	177 316
A. V.	<b>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)</b> (ř. 01 - (+ 80 + 84 + 92 + 95 + 100 + 101 + 141))	099	251 799	317 347
A. VI.	<b>Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku</b>	100		
B. + C.	<b>Cizí zdroje (ř. 102 + 107)</b>	101	3 784 419	3 829 690
B. I.	<b>Rezervy (ř. 103 až 106)</b>	102	171 698	79 625
B. I. 1	Rezerva na důchody a podobné závazky	103		
2	Rezerva na daň z příjmů	104	61 204	61 204
3	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	105		
4	Ostatní rezervy	106	110 494	18 421
C.	<b>Závazky (ř. 108 + 123)</b>	107	3 612 721	3 750 065
C. I.	<b>Dlouhodobé závazky (ř. 109 + 112 + 113 + 114 +115 + 116 + 117 + 118 + 119)</b>	108	17 014	2 339
C. I. 1	Vydané dluhopisy	109	0	0
	C.I.1.1. Vyměnitelné dluhopisy	110		
	C.I.1.2. Ostatní dluhopisy	111		
2	Závazky k úvěrovým institucím	112		
3	Dlouhodobé přijaté zálohy	113		
4	Závazky z obchodních vztahů	114		
5	Dlouhodobé směnky k úhradě	115		
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	116		
7	Závazky - podstatný vliv	117		
8	Odložený daňový závazek	118	17 014	2 339
9	Závazky - ostatní	119	0	0
	C.I.9.1. Závazky ke společníkům	120		
	C.I.9.2. Dohadné účty pasivní	121		
	C.I.9.3. Jiné závazky	122		

označ	PASIVA	řád	Běžné úč.	Min.úč.
a	b	c	období	období "upraveno"
			5	6
C. II.	<b>Krátkodobé závazky (ř. 124 + 127 + 128 + 129 + 130 + 131 + 132 + 133)</b>	123	<b>3 595 707</b>	<b>3 747 726</b>
C. II. 1	Vydané dluhopisy	124	0	0
	<i>C.II.1.1. Vyměnitelné dluhopisy</i>	125		
	<i>C.II.1.2. Ostatní dluhopisy</i>	126		
2	Závazky k úvěrovým institucím	127		
3	Krátkodobé přijaté zálohy	128	2 204 294	2 401 286
4	Závazky z obchodních vztahů	129	314 794	309 175
5	Krátkodobé směnky k úhradě	130		
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	131		
7	Závazky - podstatný vliv	132		
8	Závazky ostatní	133	<b>1 076 619</b>	<b>1 037 265</b>
	<i>C.II.8.1. Závazky ke společníkům</i>	134		
	<i>C.II.8.2. Krátkodobé finanční výpomoci</i>	135		
	<i>C.II.8.3. Závazky k zaměstnancům</i>	136	9 661	5 490
	<i>C.II.8.4. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění</i>	137	4 527	2 746
	<i>C.II.8.5. Stát - daňové závazky a dotace</i>	138	69 591	11 283
	<i>C.II.8.6. Dohadné účty pasivní</i>	139	992 193	1 015 752
	<i>C.II.8.7. Jiné závazky</i>	140	647	1 994
D. I.	<b>Časové rozlišení (ř. 142 + 143)</b>	141	<b>81 395</b>	<b>113 166</b>
D. I. 1	Výdaje příštích období	142	81 395	113 166
2	Výnosy příštích období	143		

Právní forma účetní jednotky :	akciová společnost
Předmět podnikání nebo jiné činnosti :	obchod s elektřinou; obchod s plynem; výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona; veřejně dostupná telefonní služba; služby přístupu k síti Internet (služba je poskytována jako veřejně dostupná); služby přenosu dat (služba je poskytována jako veřejně dostupná); poskytování platebních služeb malého rozsahu; činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
29.06.17		 <b>CENTROPOL ENERGY, a.s.</b> Vaničkova 1594/1 400 01 Ústí nad Labem 

Zpracováno v souladu s vyhláškou č.  
500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni 31.12.2016

( v celých tisících Kč )

Obchodní firma nebo jiný název  
účetní jednotky

**CENTROPOL ENERGY,a.s.**

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání  
účetní jednotky

Vaničkova 1594/1

400 01 Ústí nad Labem

IČ

25458302

Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu - druhové členění

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém "upraveno" 2
I.	<b>Tržby z prodeje výrobků a služeb</b>	01	21 882	24 867
II.	<b>Tržby za prodej zboží</b>	02	6 777 122	8 036 443
A.	<b>Výkonová spotřeba (ř. 04 + 05 + 06)</b>	03	6 222 008	7 589 253
A. 1	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	5 963 292	7 246 608
A. 2	Spotřeba materiálu a energie	05	6 886	6 038
A. 3	Služby	06	251 830	336 607
B.	<b>Změna stavu zásob vlastní činnosti</b>	07		
C.	<b>Aktivace</b>	08		
D.	<b>Osobní náklady (ř. 10 + 11)</b>	09	148 634	96 734
D. 1.	Mzdové náklady	10	111 362	70 215
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	37 272	26 519
D.	2.1. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	33 817	23 503
D.	2.2. Ostatní náklady	13	3 455	3 016
E.	<b>Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř. 15 + 18 + 19)</b>	14	1 970	-78 701
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	22 984	8 392
E.	1.1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	22 984	8 392
E.	1.2. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		
E. 2.	Úpravy hodnot zásob	18	724	
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-21 738	-87 093
III.	<b>Ostatní provozní výnosy (ř. 21 + 22 + 23)</b>	20	22 381	12 956
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	21	184	1 709
III. 2.	Tržby z prodeje materiálu	22		
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	22 197	11 247
F.	<b>Ostatní provozní náklady (ř. 25 až 29)</b>	24	142 437	71 592
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	316	2 593
F. 2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26		
F. 3.	Daně a poplatky	27	1 075	1 312
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	90 910	18 421
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	50 136	49 266
*	<b>Provozní výsledek hospodaření (ř. 01 + 02 - 03 - 07 - 08 - 09 - 14 + 20 - 24)</b>	30	306 336	395 388

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém "upraveno" 2
IV.	<b>Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly (ř. 32 +33)</b>	31	0	0
IV. 1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32		
IV. 2.	Ostatní výnosy z podílů	33		
G.	<b>Náklady vynaložené na prodané podíly</b>	34		
V.	<b>Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (ř. 36 +37)</b>	35	0	0
V. 1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
V. 2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37		
H.	<b>Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem</b>	38		
VI.	<b>Výnosové úroky a podobné výnosy (ř. 41 + 42)</b>	39	378	9 124
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40		
VI. 2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	378	9 124
I.	<b>Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti</b>	42		
J.	<b>Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 45 +46)</b>	43	0	118
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44		
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45		118
VII.	<b>Ostatní finanční výnosy</b>	46	993	10 634
K.	<b>Ostatní finanční náklady</b>	47	21 305	37 290
*	<b>Finanční výsledek hospodaření (ř. 31 - 34 + 35 - 38 + 39 - 42 - 43 + 46 - 47 )</b>	48	-19 934	-17 650
**	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním (ř. 30 + 48)</b>	49	286 402	377 738
L.	<b>Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 51 + 52)</b>	50	34 603	60 391
L. 1	Daň z příjmů splatná	51	68 505	57 479
L. 2	Daň z příjmů odložená	52	-33 902	2 912
**	<b>Výsledek hospodaření po zdanění (ř. 49 - 50)</b>	53	251 799	317 347
M.	<b>Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům</b>	54		
***	<b>Výsledek hospodaření za účetní období (ř. 53 - 54)</b>	55	251 799	317 347
*	<b>Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.</b>	56	6 822 756	8 094 024

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
29.06.17		 <b>CENTROPOL ENERGY, a.s.</b> Vaníčkova 1594/1 400 01 Ústí nad Labem 

### POHYB VLASTNÍHO KAPITÁLU

ke dni **31.12.2016**

( v celých tisících Kč )

Obchodní firma nebo jiný název  
účetní jednotky

**CENTROPOL ENERGY, a.s.**

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání  
účetní jednotky

Vaničkova 1594/1

400 01 Ústí nad Labem

IČ

25458302

	Základní kapitál	Emisní ažio	Oceňovací rozdíly z přecenění	Nerozdělený zisk minulých let	Jiný výsledek hospodaření	Výsledek hospodaření běžného období	Celkem
Zůstatek k 1.1.2016	2 000		-16	40 394		233 741	276 119
Efekt opravy odchylek minulých let					177 316	83 606	260 922
<b>Zůstatek k 1.1.2016 "upraveno"</b>	<b>2 000</b>	<b>0</b>	<b>-16</b>	<b>40 394</b>	<b>177 316</b>	<b>317 347</b>	<b>537 041</b>
Převod zisku předchozích let				233 741	83 606	-317 347	0
Výplata dividendy				-58 000			-58 000
Vklad části závodu	1 000	237 728					238 728
Výsledek hospodaření běžného období						251 799	251 799
Zaokrouhlení				-1			-1
<b>Zůstatek k 31.12.2016</b>	<b>3 000</b>	<b>237 728</b>	<b>-16</b>	<b>216 134</b>	<b>260 922</b>	<b>251 799</b>	<b>969 567</b>

### POHYB VLASTNÍHO KAPITÁLU

ke dni **31.12.2015**

( v celých tisících Kč )

Obchodní firma nebo jiný název  
účetní jednotky

**CENTROPOL ENERGY, a.s.**

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání  
účetní jednotky

Vaničkova 1594/1

400 01 Ústí nad Labem

IČ

25458302

	Základní kapitál	Zákonný rezervní fond	Oceňovací rozdíly z přecenění	Nerozdělený zisk minulých let	Jiný výsledek hospodaření	Výsledek hospodaření běžného období	Celkem
Zůstatek k 1.1.2015	2 000	400	-16	120 282		81 713	204 379
Efekt opravy odchylek minulých let					177 316		177 316
<b>Zůstatek k 1.1.2015 "upraveno"</b>	<b>2 000</b>	<b>400</b>	<b>-16</b>	<b>120 282</b>	<b>177 316</b>	<b>81 713</b>	<b>381 695</b>
Jiné pohyby		-400		400			0
Převod zisku předchozích let				81 713		-81 713	0
Výplata dividendy				-162 000			-162 000
Výsledek hospodaření běžného období						317 347	317 347
Zaokrouhlení				-1			-1
<b>Zůstatek k 31.12.2015 "upraveno"</b>	<b>2 000</b>	<b>0</b>	<b>-16</b>	<b>40 394</b>	<b>177 316</b>	<b>317 347</b>	<b>537 041</b>

# PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

za rok končící 31. prosincem 2016

(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

CENTROPOL ENERGY, a.s.

Vaničkova 1594/1

400 01 Ústí nad Labem

Česká republika

Identifikační číslo

254 58 302

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
<b>P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období</b>	<b>482 465</b>	<b>142 316</b>
<b>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti</b>		
Z: Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	286 402	377 738
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	92 634	- 68 402
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	14 462	8 392
A.1.2. Změna stavu:	78 418	- 68 672
A.1.2.1. goodwillu a oceňovacího rozdílu k nabytému majetku	8 522	
A.1.2.2. rezerv a opravných položek	69 896	- 68 672
A.1.3. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje stálých aktiv	132	884
A.1.6. Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	- 378	- 9 006
<b>A*. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, finančními a mimořádnými položkami</b>	<b>379 036</b>	<b>309 336</b>
A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu	437 022	274 836
A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, aktivních účtů dohadných a časového rozlišení	335 518	800 163
A.2.2. Změna stavu kr. závazků z provozní činnosti, pasivních účtů dohadných a časového rozlišení	- 163 766	- 161 530
A.2.3. Změna stavu zásob	265 270	- 363 797
<b>A.** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, finančními a mimořádnými položkami</b>	<b>816 058</b>	<b>584 172</b>
A.3. Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků		- 118
A.4. Přijaté úroky	378	9 124
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	- 32 474	- 89 596
<b>A.*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	<b>783 962</b>	<b>503 582</b>
<b>Peněžní toky z investiční činnosti</b>		
B.1. Nabytí stálých aktiv	- 18 099	- 2 994
B.1.1. Nabytí dlouhodobého hmotného majetku	- 6 912	- 2 873
B.1.2. Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku	- 11 187	- 121
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	184	1 709
B.2.1. Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	184	1 709
<b>B.*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti</b>	<b>- 17 915</b>	<b>- 1 285</b>
<b>Peněžní toky z finančních činností</b>		
C.1. Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků z finanční oblasti		- 148
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky	- 58 000	- 162 000
C.2.6. Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně a tantiémy	- 58 000	- 162 000
<b>C.*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti</b>	<b>- 58 000</b>	<b>- 162 148</b>
<b>F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků</b>	<b>708 047</b>	<b>340 149</b>
<b>R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období</b>	<b>1 190 512</b>	<b>482 465</b>

**PŘÍLOHA V ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2016**

**Název společnosti:** CENTROPOL ENERGY, a.s.

**Sídlo:** Vaníčkova 1594/1, 400 01 Ústí nad Labem

**Právní forma:** akciová společnost

**IČO:** 25458302

**Datum sestavení  
účetní závěrky:** 29. 6. 2017

## 1. Charakteristika a hlavní aktivity

### *Vznik a charakteristika společnosti*

CENTROPOL ENERGY, a.s. („společnost“) vznikla 4. prosince 2002 zápisem do obchodního rejstříku vedeného u Krajského soudu v Ústí nad Labem pod spisovou značkou B 1457. Hlavním předmětem činnosti společnosti je obchod s elektřinou a obchod s plynem.

### *Akcionáři společnosti*

Akcionářem společnosti k 31. prosinci 2016 je CENTROPOL HOLDING, a.s. (100 %)

### *Sídlo společnosti*

Vaničkova 1594/1, 400 01 Ústí nad Labem

### *Identifikační číslo*

254 58 302

### *Členové představenstva a dozorčí rady společnosti k 31. prosinci 2016:*

Ing. Aleš Graf, MBA – jediný člen dozorčí rady

Ing. Jaromír Chabr – předseda představenstva

Mgr. Tibor Flašík – člen představenstva

Ing. Tomáš Hlaváček, MBA – člen představenstva

Ke dni 1. července 2016 byla část závodu společnosti CENTROPOL HOLDING, a.s., se sídlem Ústí nad Labem, Vaničkova 1594/1, PSČ 400 01, IČ: 250 05 880, která je v rámci účetnictví společnosti CENTROPOL HOLDING, a.s. vymezena jako Divize servisních služeb a představuje samostatnou organizační složku ve smyslu § 2183 občanského zákoníku, převedena na společnost CENTROPOL ENERGY, a.s., se sídlem Ústí nad Labem, Vaničkova 1594/1, PSČ 400 01, IČO: 254 58 302.

Konsolidovanou účetní závěrku nejširší i nejužší skupiny účetních jednotek, ke které společnost jako konsolidovaná účetní jednotka patří, sestavuje CENTROPOL HOLDING, a.s., se sídlem Vaničkova 1594/1, Ústí nad Labem. Tuto konsolidovanou účetní závěrku je možné získat v sídle konsolidující společnosti.



## 2. Obecné účetní zásady, účetní metody a jejich změny a odchylky

Tato účetní závěrka je připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o účetnictví“) a s vyhláškou Ministerstva financí České republiky č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví (dále jen „vyhláška“). Údaje jsou uvedeny v souladu s uspořádáním a označováním položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty dle vyhlášky pro rok 2016.

Účetní závěrka je sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti.

### a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně. Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně do 5 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 tis. Kč není vykazován v rozvaze a je účtován do nákladů v roce jeho pořízení.

V následující tabulce jsou uvedeny metody a doby odpisování podle skupin majetku:

Majetek	Metoda	Doba odpisování
Stavby-TZ	Lineární	50 let
Stroje a přístroje	Lineární	5-10 let
Automobily	Lineární	3-5 let
Výpočetní technika	Lineární	3 roky
Inventář	Lineární	5 let
Ostatní hmotný majetek od 5 do 39,99 tis. Kč	Lineární	2-3 roky
Ostatní nehmotný majetek	Lineární	6 let
Software	Lineární	3 roky
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	Lineární	15 let

Odpisy jsou ve výkazu zisku a ztráty vykázány v položce „Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé“.

Technická zhodnocení na pronajatém nemovitém majetku jsou odpisována lineární metodou po dobu trvání nájemní smlouvy a po dobu odhadované životnosti pronajímatelem.

### b) Zásoby

**Materiál** je oceňován v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, skladovací poplatky při dopravě a dopravné za dodání. Úbytek materiálu je oceňován metodou FIFO.

**Zboží** je oceňováno v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, skladovací poplatky při dopravě. Úbytek zboží je oceňován metodou FIFO.

**Zásoby zboží** jsou evidovány ve standardních cenách. Standardní cena zahrnuje cenu pořízení, skladovací poplatky při dopravě a dopravné. Rozdíl mezi standardními cenami a skutečnými pořizovacími náklady je účtován jako oceňovací odchylka a proporcionalně rozpouštěn do nákladů.)

### c) Stanovení opravných položek a rezerv

#### Pohledávky

Společnost stanoví opravné položky k pochybným pohledávkám na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků a věkové struktury pohledávek. Tvorba a zúčtování opravných položek je vykázána ve výkazu zisku a ztráty v položce „Úpravy hodnot pohledávek“.

#### Zásoby

Opravné položky jsou vytvářeny v případech, kdy ocenění použité v účetnictví je přechodně vyšší než prodejní cena zásob snížená o náklady spojené s prodejem.

Tvorba a zúčtování opravných položek je vykázána ve výkazu zisku a ztráty v položce „Úpravy hodnot zásob“.

#### Rezervy

Rezerva na nevybranou dovolenou je k rozvahovému dni tvořena na základě analýzy nevybrané dovolené za dané účetní období a průměrných mzdových nákladů včetně nákladů na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění dle jednotlivých zaměstnanců.

Rezerva na roční odměny, čtvrtletní odměny a rezervy ostatní jsou k rozvahovému dni tvořeny v souladu s vnitřním předpisem, včetně nákladů na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění.

Rezervu na daň z příjmů vytváří společnost vzhledem k tomu, že okamžik sestavení účetní závěrky předchází okamžiku stanovení výše daňové povinnosti. V následujícím účetním období společnost rezervu rozpustí a zaúčtuje zjištěnou daňovou povinnost. V rozvaze je rezerva na daň z příjmů snížena o zaplacené zálohy na daň z příjmů.

Rezervy ostatní jsou tvořeny v souladu s vnitřním předpisem.

#### d) Přepočty cizích měn

Společnost používá pro přepočet transakcí v cizí měně pevný kurz, který se stanovuje na základě kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB. Společnost používá pro přepočet transakcí v cizí měně denní kurz ČNB. V průběhu roku účtuje společnost pouze o realizovaných kurzových ziscích a ztrátách.

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB. Nerealizované kurzové zisky a ztráty jsou zachyceny ve výsledku hospodaření.

#### e) Deriváty měnové

Deriváty se oceňují k datu pořízení pořizovací cenou. K rozvahovému dni (a k vypořádání transakce) dochází k přecenění derivátu na jeho reálnou hodnotu. Rozdíl ze změny reálné hodnoty má vliv na hospodářský výsledek.

f) Výzkum a vývoj

Náklady na výzkum a vývoj nejsou vynaloženy.

g) Najatý majetek

Společnost účtovala o najatém majetku tak, že zahrнула leasingové splátky do nákladů rovnoměrně po dobu trvání nájmu. Při ukončení nájmu a uplatnění možnosti odkupu byl předmět leasingu zařazen do majetku společnosti v kupní ceně.

h) Účtování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

i) Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá z rezervy na splatnou daň a ze změny stavu odložené daně.

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv, případně dalších dočasných rozdílů (daňová ztráta), s použitím očekávané daňové sazby platné pro období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny.

j) Klasifikace závazků

Společnost považuje závazky bankovních úvěrů a finančních výpomocí, jejichž doba splatnosti je kratší než jeden rok vzhledem k rozvahovému dni, jako krátkodobé.

k) Dohadné účty

Při přípravě účetní závěrky používá vedení společnosti odhady a stanovuje předpoklady, které mají vliv na uplatnění účetních postupů a na výši majetku, závazků, výnosů a nákladů vykázaných v účetní závěrce. Tyto odhady a předpoklady vycházejí z historických zkušeností a různých dalších faktorů, které jsou považovány za přiměřené k datu sestavení účetní závěrky, a používají se v situaci, kdy účetní hodnoty majetku a závazků nejsou zcela evidentní z jiných zdrojů nebo kdy existuje nejistota při uplatnění jednotlivých účetních politik. Skutečné výsledky se mohou od odhadů lišit.

Odhady a předpoklady jsou průběžně revidovány. Úpravy účetních odhadů jsou zohledněny v období, ve kterém jsou tyto odhady revidovány, pokud se revize týká pouze daného účetního období, nebo v období revize a budoucích obdobích, pokud revize ovlivňuje současné i budoucí období.

Odhady a výchozí předpoklady použité v běžném účetním období ovlivňovaly především hodnotu aktivních a pasivních dohadných položek, tvořených na výnosy a náklady z dodávek elektrické energie a plynu.

### **3. Oprava zjištěných odchylek v dohadných položkách minulých let**

Při sestavování účetní závěrky za rok 2016 byly zjištěny a upraveny odchylky v dohadných položkách týkající se let 2013 až 2015 spočívající ve způsobu vykazování výnosů a nákladů tvorbou dohadných položek na nevyfakturované dodávky elektrické energie a zemního plynu.

Z tohoto důvodu byly odpovídajícím způsobem upraveny srovnávací údaje za rok 2015, které se díky této opravě liší od údajů vykázaných v běžném období v účetní závěrce sestavené za rok 2015. Tyto položky jsou označeny „upraveno“.

V důsledku úpravy se zvýšil vlastní kapitál o 260 922 tis. Kč a tato částka je v běžném období uvedena v řádku rozvahy „Jiný výsledek hospodaření minulých let“ a v přehledu o změnách vlastního kapitálu v souhrnném sloupci „Výsledek hospodaření minulých let a výsledek hospodaření běžného účetního období“.

## 4. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

## a) Dlouhodobý nehmotný majetek

2016	Ostatní ocenitelná práva	Software	Ostatní	Nedok. dl. nehmotný majetek	Celkem
<b>Požizovací cena</b>					
Zůstatek k 1.1.2016	20	17 708	--	121	17 849
Přírůstky	3	1 164	5 580	4 087	10 834
Vklad části závodu	70	28 881	21 374	4 193	54 518
Úbytky	--	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2016	93	47 753	26 954	8 401	83 201
<b>Oprávký</b>					
Zůstatek k 1.1.2016	20	13 263	--	--	13 283
Vklad části závodu	70	25 285	2 507	--	27 862
Odpisy	3	6 092	2 028	--	8 123
Zůstatek k 31.12.2016	93	44 640	4 535	--	49 268
<b>Zůstatková hodnota 1.1.2016</b>	--	<b>4 445</b>	--	<b>121</b>	<b>4 566</b>
<b>Zůstatková hodnota 31.12.2016</b>	--	<b>3 113</b>	<b>22 419</b>	<b>8 401</b>	<b>33 933</b>

2015	Ostatní ocenitelná práva	Software	Ostatní	Nedok. dl. nehmotný majetek	Celkem
<b>Požizovací cena</b>					
Zůstatek k 1.1.2015	20	17 667	--	40	17 727
Přírůstky	--	41	--	121	162
Úbytky	--	--	--	40	40
Zůstatek k 31.12.2015	20	17 708	--	12	17 740
<b>Oprávký</b>					
Zůstatek k 1.1.2015	20	8 335	--	--	8 355
Odpisy	--	4 928	--	--	4 928
Přeúčtování	--	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2015	20	13 263	--	--	13 283
<b>Zůstatková hodnota 1.1.2015</b>	--	<b>9 332</b>	--	<b>40</b>	<b>9 372</b>
<b>Zůstatková hodnota 31.12.2015</b>	--	<b>4 445</b>	--	<b>121</b>	<b>4 566</b>

## b) Dlouhodobý hmotný majetek

2016	Stavby	Stroje a zařízení	Dopravní prostřed.	Oceň. rozdíl k nabyt. majetku	Nedok.dl. hmotný majetek	Celkem
<b>Pořizovací cena</b>						
Zůstatek k 1.1.2016	--	2 289	13 166	--	896	16 351
Přírůstky	54	3 157	3 179	--	1 405	7 795
Vklad části závodu	--	42 558	1 093	255 667	36	299 354
Úbytky	--	-57	-1 263	--	-883	-2 203
Zůstatek k 31.12.2016	54	47 947	16 175	255 667	1 454	321 297
<b>Oprávký</b>						
Zůstatek k 1.1.2016	--	1 898	6 239	--	--	8 137
Vklad části závodu	--	38 749	421	--	--	39 170
Odpisy	1	2 938	3 035	8 522	--	14 496
Oprávký k úbytkům	--	-57	-1 004	--	--	-1 061
Zůstatek k 31.12.2016	1	43 528	8 691	8 522	--	60 742
<b>Zůst. hodn. 1.1.2016</b>	<b>--</b>	<b>391</b>	<b>6 927</b>	<b>--</b>	<b>896</b>	<b>8 214</b>
<b>Zůst. hodn. 31.12.2016</b>	<b>53</b>	<b>4 419</b>	<b>7 484</b>	<b>247 145</b>	<b>1 454</b>	<b>260 554</b>

Oceňovací rozdíl je vykázán z titulu přecenění vkladu části závodu znalcem ve výši rozdílu mezi účetní hodnotou vkladu části závodu a hodnotou vkladu části závodu dle znaleckého posudku. Tento oceňovací rozdíl je odepisován účetně po dobu 180 měsíců.

2015	Stroje a zařízení	Dopravní prostřed.	Nedok.dl. hmotný majetek	Celkem
<b>Pořizovací cena</b>				
Zůstatek k 1.1.2015	2 227	12 396	1 825	16 448
Přírůstky	1 919	1 768	2 873	6 561
Úbytky	-1 857	-998	-3 802	-6 657
Zůstatek. k 31.12.2015	2 289	13 166	896	16 351
<b>Oprávký</b>				
Zůstatek k 1.1.2015	1 380	3 747	--	5 127
Odpisy	2 375	3 490	--	5 865
Oprávký k úbytkům	-1 857	-998	--	-2 855
Zůstatek k 31.12.2015	1 898	6 239	--	8 137
<b>Zůst. hodn. 1.1.2015</b>	<b>847</b>	<b>8 649</b>	<b>1 825</b>	<b>11 321</b>
<b>Zůst. hodn. 31.12.2015</b>	<b>391</b>	<b>6 927</b>	<b>896</b>	<b>8 214</b>

## 5. Zásoby

Zásoby jsou tvořeny zejména uskladněným zemním plynem k 31. 12. 2016 ve výši 97 082 tis. Kč (363 799 tis. Kč k 31. 12. 2015).

## 6. Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

- a) Společnost neeviduje dlouhodobé pohledávky a závazky s dobou splatnosti delší než pět let.
- b) Závazky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2016 činí 605 tis. Kč (285 tis. Kč k 31. 12. 2015).
- c) Pohledávky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2016 činí 168 649 tis. Kč (196 354 tis. Kč k 31. 12. 2015).

## 7. Krátkodobé poskytnuté a přijaté zálohy

- a) Krátkodobé poskytnuté zálohy představují především zálohy na dodávky energií:  
krátkodobé poskytnuté zálohy k 31. 12. 2016 činí 1 019 426 tis. Kč (1 142 256 tis. Kč k 31. 12. 2015).
- b) Krátkodobé přijaté zálohy představují zálohy na dodávky energií přijaté od koncových zákazníků (které nebyly vyfakturované):  
krátkodobé přijaté zálohy k 31. 12. 2016 činí 2 204 294 tis. Kč (2 401 286 tis. Kč k 31. 12. 2015).

## 8. Časové rozlišení aktivní

Významnou položkou na účtech nákladů příštích období je časově rozlišená část nákladových provizí v souvislosti s partnerskými smlouvami. Celková výše nákladů příštích období k 31. 12. 2016 činí z těchto smluv částku 59 738 tis. Kč.

Ke dni 31. 12. 2015 činila částku 105 576 tis. Kč. Související náklady jsou vykázány v nakoupených službách.

## 9. Dohadné účty aktivní a pasivní

Dohadné účty aktivní představují odhadovanou výši nevyfakturovaných dodávek energií koncovým zákazníkům.

Dohadné účty aktivní k 31. 12. 2016 činí 1 752 086 tis. Kč (1 775 408 tis. Kč k 31. 12. 2015 „upraveno“).

Dohadné účty pasivní představují zejména nevyfakturovanou nakoupenou distribuci energií a další nevyfakturované dodávky.

Dohadné účty pasivní k 31. 12. 2016 činí 992 193 tis. Kč (1 015 752 tis. Kč k 31. 12. 2015 „upraveno“).

**10. Deriváty měnové**

Společnost měla otevřeny následující měnové deriváty k obchodování:

31.12.2016

Termínový obchod	Datum splatnosti	Změna reálné hodnoty
Forwardový nákup 3 000 tis. EUR	01/2017	53
Forwardový nákup 5 500 tis. EUR	02/2017	48
Forwardový nákup 4 500 tis. EUR	03/2017	40
Forwardový nákup 3 400 tis. EUR	04/2017	82
<b>Celkem</b>		<b>225</b>

K 31.12.2015 společnost neměla měnové deriváty.

**11. Opravné položky**

2016	Opravná položka k pohledávkám	Opravná položka k zásobám	Celkem
Zůstatek k 1.1.2016	152 498	--	152 498
Tvorba	46 454	724	47 178
Rozpuštění/použití	-68 192	--	-68 192
<b>Zůstatek k 31.12.2016</b>	<b>130 760</b>	<b>724</b>	<b>131 484</b>

2015	Opravná položka k pohledávkám	Opravná položka k zásobám	Celkem
Zůstatek k 1.1.2015	239 592	--	239 592
Tvorba	136 378	--	136 378
Rozpuštění/použití	-223 472	--	-223 472
<b>Zůstatek k 31.12.2015</b>	<b>152 498</b>	<b>--</b>	<b>152 498</b>

**12. Vlastní kapitál**

Představenstvo navrhuje jedinému akcionáři při výkonu působnosti valné hromady vypořádání výsledku hospodaření za rok 2016, tj. zisku po zdanění ve výši 251.799.122,73 Kč, takto: část zisku ve výši 110.000.000,00 Kč vyplatit jedinému akcionáři formou dividendy a část zisku ve výši 141.799.122,73 Kč převést na účet nerozděleného zisku minulých let.

**13. Rezervy**

2016	Rezerva na komoditní obchody	Rezerva na daň z příjmu	Ostatní rezervy	Rezerva – osobní náklady	Celkem
Zůstatek k 1.1.2016 („upraveno“)	--	61 204	--	18 421	79 625
Tvorba	80 594	--	14 209	15 691	110 494
Čerpání	--	--	--	-10 389	-10 389
Rozpuštění	--	--	--	-8 032	-8 032
<b>Zůstatek rezerv k 31.12.2016</b>	<b>80 594</b>	<b>61 204</b>	<b>14 209</b>	<b>15 691</b>	<b>171 698</b>



2015	Rezerva na komoditní obchody	Rezerva na daň z příjmu	Ostatní rezervy	Rezerva – osobní náklady	Celkem
Zůstatek k 1.1.2015 („upraveno“)	--	41 593	--	--	41 593
Tvorba	--	19 611	--	18 421	38 032
Čerpání	--	--	--	--	--
Rozpuštění	--	--	--	--	--
Zůstatek rezerv k 31.12.2015 („upraveno“)	--	61 204	--	18 421	79 625

Rezerva na daň z příjmů je vytvořena v souvislosti s opravou odchylek dohadných položek (viz kapitola 3 výše).

#### 14. Závazky k úvěrovým institucím

Na základě Rámcové smlouvy o poskytování finančních služeb uzavřené s Komerční bankou, a.s., byla společnosti CENTROPOL ENERGY, a.s. poskytnuta úvěrová linka ve formě krátkodobého úvěru s limitem až 200 mil. Kč. K zajištění dluhů společnosti vůči bance vyplývajících z Rámcové smlouvy o poskytnutí finančních služeb vystavila společnost ve prospěch banky 2 ks vlastních blankosměnek.

#### 15. Výnosy

		Výnosy tuzemsko	Výnosy zahraničí	Celkem
Energie a plyn	2016	6 775 145	1 977	6 777 122
	2015 „upraveno“	7 718 134	318 309	8 036 443
Služby	2016	21 882	--	21 882
	2015	24 867	--	24 867

#### 16. Informace o odměnách auditorům

	2016	2015
Povinný audit	595	615
Jiné neauditorské služby	33	--
<b>Celkem</b>	<b>628</b>	<b>615</b>

#### 17. Zaměstnanci a členové řídicích orgánů

	Průměrný přepočtený počet		Osobní náklady	
	2016	2015	2016	2015
Zaměstnanci	235	198	133 807	83 809
Členové řídicích orgánů	7	6	14 828	12 925
<b>Celkem</b>	<b>242</b>	<b>204</b>	<b>148 634</b>	<b>96 734</b>

Kromě výše uvedeného nebylo v průběhu roku 2016 a 2015 členům statutárních orgánů a vedoucím zaměstnancům poskytnuto žádné další plnění ani v peněžní ani v naturální formě.

Společnosti nevznikly do 31.12.2016 žádné penzijní závazky vůči bývalým členům řídicích, kontrolních a správních orgánů.

**18. Informace o spřízněných stranách**

## a) Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

	Pohledávky k 31.12.		Závazky k 31.12.	
	2016	2015	2016	2015
CENTROPOL HOLDING, a.s.	2 163	1 385	5	7 451
CENTROPOL CZ, a.s.	2	0	0	0
Severocentrum, a.s.	10	0	118	200
CENTROPOL TRADING, s.r.o.	2	17 962	0	0
kalkulator.cz, s.r.o.	1	0	0	0
CENTROPOL REALITY, s.r.o.	149	10 809	0	0
INTERUNIS, s.r.o.	6	0	96	0
<b>Celkem</b>	<b>2 333</b>	<b>30 156</b>	<b>219</b>	<b>7 651</b>

## b) Transakce se spřízněnými stranami

	Výnosy za zboží za rok		Náklady zboží za rok	
	2016	2015	2016	2015
CENTROPOL HOLDING, a.s.	1 256	1 255	1 799	1 942
CENTROPOL CZ, a.s.	0	199	0	0
Severocentrum, a.s.	133	126	72	227
CENTROPOL TRADING, s.r.o.	0	0	539	139 768
kalkulator.cz, s.r.o.	0	0	0	0
CENTROPOL REALITY, s.r.o.	500	509	0	0
INTERUNIS, s.r.o.	93	89	0	0
<b>Celkem</b>	<b>1 982</b>	<b>2 178</b>	<b>2 410</b>	<b>141 937</b>

	Výnosy za služby za rok		Náklady na služby za rok	
	2016	2015	2016	2015
CENTROPOL HOLDING, a.s.	336	1 900	48 337	83 702
CENTROPOL CZ, a.s.	12	2 195	0	8
Severocentrum, a.s.	42	0	2 388	2 481
CENTROPOL TRADING, s.r.o.	12	5 825	5 192	46 728
kalkulator.cz, s.r.o.	6	0	0	0
CENTROPOL REALITY, s.r.o.	135	324	277	150
INTERUNIS, s.r.o.	30	0	0	0
<b>Celkem</b>	<b>573</b>	<b>10 244</b>	<b>56 194</b>	<b>133 069</b>

Všechny významné transakce se spřízněnými osobami byly uskutečněny za běžných tržních podmínek.

## 19. Daň z příjmů

## (a) Splatná

Výkaz zisků a ztrát	2016	2015 „upraveno“
Splatná daň	68 505	37 868
Rezerva na daň	--	19 611
<b>Splatná daň celkem</b>	<b>68 505</b>	<b>57 479</b>

Daňové závazky / pohledávky	2016	2015 „upraveno“
Splatná daň	68 505	37 868
Zaplacené zálohy na daň z příjmů	-32 474	-48 816
<b>Stát – daňové závazky (+) / pohledávky (-)</b>	<b>36 031</b>	<b>-10 948</b>

## (b) Odložená

	Pohledávky		Závazky		Rozdíl	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Dlouhodobý majetek	--	--	-213	-198	-213	-198
Ostatní	--	--	--	--	--	--
Dlouhodobý finanční majetek	--	--	-47 120	--	-47 120	--
Opravná položka k pohledávkám	11 888	--	--	-3 331	11 888	-3 331
Opravná položka k zásobám	137	--	--	--	137	--
Rezervy	2 981	1 190	--	--	2 981	1 190
Rezervy na komoditní obchody	15 313	--	--	--	15 313	--
<b>Odložená daňová pohledávka/(závazek)</b>	<b>30 319</b>	<b>1 190</b>	<b>-47 333</b>	<b>-3 529</b>	<b>-17 014</b>	<b>-2 339</b>

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2i) byla pro výpočet odložené daně použita daňová sazba 19 % (v roce 2015 daňová sazba 19 %).

**20. Závazky nevykázané v rozvaze**

a) Přehled poskytnutých bankovních záruk (BZ) k 31. 12. 2016:

BANKA	OBJEM BZ (mil. CZK)	ZAJIŠTĚNÍ RÁMCE
UCB	175	depozitum 37,5 mil. CZK, bianco směnka vlastní
ČSOB	120	depozitum 37,5 mil. CZK
KB	75	depozitum 22,05 mil. CZK, zástava běžných účtů, 2 ks bianco směnky vlastní

b) Společnost má uzavřené smlouvy na dodávky energií i pro následující kalendářní roky. Případné zisky či ztráty budou vykázány v okamžiku vypořádání fyzických dodávek koncovým zákazníkům.

**21. Přehled o peněžních tocích**

Pro účely sestavení přehledu o peněžních tocích jsou peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty definovány tak, že zahrnují peníze v pokladně, peníze na cestě, peníze na bankovních účtech a další finanční aktiva, jejichž ocenění může být spolehlivě určeno a která mohou být snadno přeměněna v peněžní prostředky. Zůstatek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů je na konci účetního období následující:

	Zůstatek k 31.12.	
	2016	2015
Krátkodobý finanční majetek celkem	1 190 512	482 465

Peněžní toky z provozních, investičních nebo finančních činností se uvádějí v přehledu o peněžních tocích nekompenzované.

## 22. Významná následná událost

V období mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky nedošlo k významným událostem s dopadem na účetní jednotku.

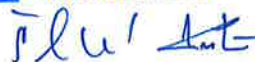
V Ústí nad Labem dne 29. 6. 2017



---

Ing. Jaromír Chabr  
předseda představenstva  
CENTROPOL ENERGY, a.s.

 CENTROPOL ENERGY, a.s.  
Vaničková 1594/1  
400 01 Ústí nad Labem





**KPMG Česká republika Audit, s.r.o.**

Pobřežní 1a  
186 00 Praha 8  
Česká republika  
+420 222 123 111  
www.kpmg.cz

## **Zpráva nezávislého auditora pro akcionáře společnosti CENTROPOL ENERGY, a.s.**

### ***Výrok auditora***

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti CENTROPOL ENERGY, a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2016, výkazu zisku a ztráty, přehledu o pohybu vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. prosincem 2016 a přílohy v účetní závěrce, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy v této účetní závěrce.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 31. prosinci 2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. prosincem 2016 v souladu s českými účetními předpisy.

### ***Základ pro výrok***

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (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 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 statutární orgán Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během auditu účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech



významných (materiálních) 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 (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) 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 (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

#### ***Odovědnost statutárního orgánu a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku***

Statutární orgán 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 (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je statutární orgán Společnosti povinen posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze v účetní závěrce záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy statutární orgán plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá dozorčí rada.

#### ***Odovědnost auditora za audit účetní závěrky***

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) 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 (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), 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 (materiální) 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 (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) 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 statutární orgán Společnosti uvedl v příloze v účetní závěrce.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze v účetní závěrce, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- 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 osoby pověřené správou a řízením 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.

#### **Statutární auditor odpovědný za zakázku**

Martina Štegová je statutárním auditorem odpovědným za audit účetní závěrky společnosti CENTROPOL ENERGY, a.s. k 31. prosinci 2016, na jehož základě byla zpracována tato zpráva nezávislého auditora.

V Praze, dne 29. června 2017

KPMG Česká republika Audit  
KPMG Česká republika Audit, s.r.o.  
Evidenční číslo 71

  
Ing. Martina Štegová  
Director  
Evidenční číslo 2082