CENTROPOL ENERGY, a.s.

Výroční zpráva, účetní závěrka
a zpráva auditora
za rok 2017

Výroční zpráva

společnosti CENTROPOL ENERGY, a.s. za rok 2017

včetně zprávy o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku

---

Hlavním zdrojem příjmů společnosti v roce 2017 byl prodej elektřiny a zemního plynu. V roce 2017 dodala společnost svým zákazníkům 2,1 TWh elektrické energie a 1,4 TWh zemního plynu. Dodávky elektrické energie byly uskutečněny do více než 240 tisíc OPM, dodávky zemního plynu do více než 56 tisíc OPM.

Celkové výnosy společnosti v roce 2017 dosáhly 7 140 835 tis. Kč. Celkové výnosy společnosti v roce 2016 dosáhly 6 822 756 tis. Kč.

Výsledek hospodaření společnosti za rok 2017 skončil ziskem ve výši 28 027 tis. Kč před zdaněním. Výsledek hospodaření společnosti za rok 2016 skončil ziskem ve výši 286 402 tis. Kč před zdaněním. Meziroční snížení výsledku hospodaření je způsobeno primárně nárůstem nákupních cen energetických komodit.

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 2017 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 25. června 2018

CENTROPOL ENERGY, a.s.
Ing. Aleš Graf, MBA
předseda představenstva

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

CENTROPOL ENERGY, a.s.

Zpráva o vztazích
za účetní období roku 2017

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, Vaníčkova 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 03
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 je úlohou Společnosti také vedení účetnictví, vedení základní daňové agendy, zajištění platebního styku, personalistika a vedení mzdové agendy, IT podpora, právní podpora, správní, ekonomické a finanční řídící 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 jediného akcionáře při výkonu působnosti valné hromady Společnosti o odvolání jediného akcionáře z funkce člena dozorčí rady a o jmenování nového člena dozorčí rady Společnosti včetně schválení smlouvy podle § 59 ZoK o výkonu funkce člena dozorčí rady Společnosti.
- Rozhodnutí dozorčí rady Společnosti o odvolání dvou členů představenstva Společnosti včetně schválení dodatků smluv podle § 59 ZoK o výkonu funkce člena představenstva Společnosti.
- Rozhodnutí dozorčí rady Společnosti o jmenování jediného akcionáře do funkce člena představenstva Společnosti včetně schválení smlouvy podle § 59 ZoK o výkonu funkce člena představenstva Společnosti.
- Rozhodnutí týkající se obchodních vztahů se sesterskou společností Ranger Czech Republic, a.s. (nyní CENTROPOL SALES, a.s.), zejména nastavení smluvního vztahu při prodeji produktů koncovým zákazníkům a managementu kvality smluv uzavíraných s koncovými zákazníky.
- Rozhodnutí týkající se zřízení Zákaznických center jakožto nového prodejně-servisního kanálu a souvisejících změnách organizační struktury Společnosti.

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. dozorčí rady	450
Ing. Aleš Graf, MBA	smlouva dle § 59 ZoK, odměny čl. představenstva	150
INTERUNIS, s.r.o.	dodávky elektrické energie	44
-II-	dodávky zemního plynu	78
-II-	poskytnutá Servisní podpora	73
CENTROPOL REALITY, s.r.o.	dodávky elektrické energie	601
-II-	nájem parkovacího místa, rekl.plochy, nebyt.prostor	608
-II-	poskytnutá Servisní podpora	145
-II-	smlouva o nájmu nebytových prostor	60
CENTROPOL CZ, a.s.	poskytnutá Servisní podpora	22
CENTROPOL TRADING, s.r.o.	poskytnutá Servisní podpora	22
Severocentrum, a.s.	dodávky energií	82
-II-	poskytnutá Servisní podpora	58
-II-	ostatní služby, nákupy	36
kalkulator.cz, s.r.o.	poskytnutá Servisní podpora	15
CENTROPOL HOLDING, a.s.	nájem nebyt.prostor	10 745
-II-	nájem reklamní plochy	218
-II-	nájem parkovacích míst	407
-II-	ostatní služby, nákupy	2 853
-II-	dodávky elektrické energie	1 543
-II-	výplata dividendy	115 000
-II-	poskytnutá Servisní podpora	196
-II-	pronájem HW a SW	15
Ranger Czech Republic a.s.	vyplácení provizí dle smlouvy o obch. spolupráci	24 247
-II-	kontrola kvality smluv s koncovými zákazníky	4 240

*Pozn.: Servisní podpora na základě smluv o vedení účetnictví, vedení základní daňové agendy, zajištění platebního styku, personalistika a vedení mzdové agendy, IT podpora, právní podpora, správní, ekonomické a fin. řídící služby, poradenské služby včetně kontrolní a metodické činnosti, správa majetku.

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 jednajícímu s péčí řádného hospodáře známy.

Dne 29.03.2018

CENTROPOL ENERGY, a.s.
Ing. Aleš Graf, MBA
předseda představenstva

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

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

ROZVAHA
(BILANCE)
ke dni 31.12.2017

(v celých tisících Kč)

IČ
25458302

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

CENTROPOL ENERGY, a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky

Vaníčkova 1594/1
Ústí nad Labem
400 01

označ		AKTIVA	řád	Běžné účetní období			Min.úč. období
				Brutto	Korekce	Netto	Netto
a		b	c	1	2	3	4
		AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 37 + 74)	001	4 803 056	251 992	4 551 064	4 835 381
A.		Pohledávky za upsaný základní kapitál	002			0	
B.		**Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 14 + 27)**	003	419 911	140 595	279 316	294 487
B. I.		**Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 + 06 + 09 + 010 + 011)**	004	92 461	57 287	35 174	33 933
B. I.	1	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	005			0	
	2	Ocenitelná práva	006	58 324	47 686	10 638	3 113
		B.I.2.1. Software	007	58 231	47 593	10 638	3 113
		B.I.2.2.Ostatní ocenitelná práva	008	93	93	0	0
	3	Goodwill	009			0	
	4	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	29 397	9 601	19 796	22 419
	5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	4 740	0	4 740	8 401
		B.I.5.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
		B.I.5.2. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	4 740		4 740	8 401
B. II.		**Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 15 + 18 + 19 + 20 + 24)**	014	327 450	83 308	244 142	260 554
B. II.	1	Pozemky a stavby	015	1 828	126	1 702	52
		B.II.1.1. Pozemky	016			0	
		B.II.1.2. Stavby	017	1 828	126	1 702	52
	2	Hmotné movité věci a soubory movitých věcí	018	69 481	57 615	11 866	11 903
	3	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	255 667	25 567	230 100	247 145
	4	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	0	0	0	0
		B.II.4.1. Pěstitelské celky trvalých porostů	021			0	
		B.II.4.2. Dospělá zvířata a jejich skupiny	022			0	
		B.II.4.3. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	023			0	
	5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	474	0	474	1 454
		B.II.5.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025				
		B.II.5.2. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	474		474	1 454
B. III.		**Dlouhodobý finanční majetek (ř. 28 až 34)**	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
		B.III.7.1. Jiný dlouhodobý finanční majetek	035				
		B.III.7.2. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036			0	

označ	AKTIVA	řád	Běžné účetní období			Min.úč. období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
C.	**Oběžná aktiva (ř. 38 + 46 + 68 + 71)**	037	4 235 421	111 397	4 124 024	4 458 836
C. I.	**Zásoby (ř. 39 + 40 + 41 + 44 + 45)**	038	139 609	0	139 609	98 179
C. I. 1	Materiál	039	1 161		1 161	1 627
2	Nedokončená výroba a polotovary	040				
3	Výrobky a zboží	041	138 448	0	138 448	96 552
	C.I.3.1. Výrobky	042				
	C.I.3.2. Zboží	043	138 448		138 448	96 552
4	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044				
5	Poskytnuté zálohy na zásoby	045				
C. II.	**Pohledávky (ř. 47 + 57)**	046	3 406 342	111 397	3 294 945	3 170 145
C. II. 1	Dlouhodobé pohledávky	047	0	0	0	0
	C.II.1.1. Pohledávky z obchodních vztahů	048				
	C.II.1.2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049				
	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	3 406 342	111 397	3 294 945	3 170 145
	C.II.2.1. Pohledávky z obchodních vztahů	058	515 529	111 397	404 132	366 845
	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	2 890 813	0	2 890 813	2 803 300
	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	51 902		51 902	0
	C.II.2.4.4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	961 902		961 902	1 019 426
	C.II.2.4.5. Dohadné účty aktivní	066	1 821 132		1 821 132	1 752 087
	C.II.2.4.6. Jiné pohledávky	067	55 877		55 877	31 787
C. III.	**Krátkodobý finanční majetek (ř. 69 až 70)**	068	0	0	0	0
C. III. 1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	069				
2	Ostatní krátkodobý finanční majetek	070				
C. IV.	**Peněžní prostředky (ř. 72 až 73)**	071	689 470	0	689 470	1 190 512
C. IV. 1	Peněžní prostředky v pokladně	072	552		552	832
2	Peněžní prostředky na účtech	073	688 918		688 918	1 189 680
D. I.	**Časové rozlišení (ř. 75 až 77)**	074	147 724	0	147 724	82 058
D. I. 1	Náklady příštích období	075	139 695		139 695	73 837
2	Komplexní náklady příštích období	076				
3	Příjmy příštích období	077	8 029		8 029	8 221

označ		PASIVA	řád	Běžné úč. období	Min.úč. období
a		b	c	5	6
		PASIVA CELKEM (ř. 79 + 101 + 141)	078	4 551 064	4 835 381
A.		**Vlastní kapitál (ř. 80 + 84 + 92 + 95 + 99 + 100)**	079	737 956	969 567
A. I.		**Základní kapitál (ř. 81 až 73)**	080	3 000	3 000
	1	Základní kapitál	081	3 000	3 000
	2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	082		
	3	Změny základního kapitálu	083		
A. II.		**Ážio (ř. 85 až 86)**	084	237 712	237 712
A. II.	1	Ážio	085	237 728	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.		**Fondy ze zisku (ř. 93 + 94)**	092	0	0
A. III.	1	Ostatní rezervní fondy	093		
	2	Statutární a ostatní fondy	094		
A. IV.		**Výsledek hospodaření minulých let (ř. 96 + 98)**	095	478 855	477 056
A. IV.	1	Nerozdělený zisk minulých let	096	357 933	216 134
	2	Neuhrazená ztráta minulých let	097		
	3	Jiný výsledek hospodaření minulých let	098	120 922	260 922
A. V.		**Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) (ř. 01 - (+ 80 + 84 + 92 + 95 + 100 + 101 + 141))**	099	18 389	251 799
A. VI.		**Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku**	100		
B. + C.		**Cizí zdroje (ř. 102 + 107)**	101	3 762 925	3 784 419
B. I.		**Rezervy (ř. 103 až 106)**	102	13 183	171 698
B. I.	1	Rezerva na důchody a podobné závazky	103		
	2	Rezerva na daň z příjmů	104		61 204
	3	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	105		
	4	Ostatní rezervy	106	13 183	110 494
C.		**Závazky (ř. 108 + 123)**	107	3 749 742	3 612 721
C. I.		**Dlouhodobé závazky (ř. 109 + 112 + 113 + 114 +115 + 116 + 117 + 118 + 119)**	108	26 652	17 014
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	26 652	17 014
	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 a			PASIVA b	řád c	Běžné úč. období 5	Min.úč. období 6
C.	II.		**Krátkodobé závazky (ř. 124 + 127 + 128 + 129 + 130 + 131 + 132 + 133)**	123	3 723 090	3 595 707
C.	II.	1	Vydané dluhopisy	124	0	0
			C.II.1.1. Vyměnitelné dluhopisy	125		
			C.II.1.2. Ostatní dluhopisy	126		
		2	Závazky k úvěrovým institucím	127		
		3	Krátkodobé přijaté zálohy	128	2 181 378	2 204 294
		4	Závazky z obchodních vztahů	129	339 733	314 794
		5	Krátkodobé směnky k úhradě	130		
		6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	131		
		7	Závazky - podstatný vliv	132		
		8	Závazky ostatní	133	1 201 979	1 076 619
			C.II.8.1. Závazky ke společníkům	134	135 000	
			C.II.8.2. Krátkodobé finanční výpomoci	135		
			C.II.8.3. Závazky k zaměstnancům	136	10 150	9 661
			C.II.8.4. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	5 069	4 527
			C.II.8.5. Stát - daňové závazky a dotace	138	45 008	69 591
			C.II.8.6. Dohadné účty pasivní	139	1 002 456	992 193
			C.II.8.7. Jiné závazky	140	4 296	647
D.	I.		**Časové rozlišení (ř. 142 + 143)**	141	50 183	81 395
D.	I.	1	Výdaje příštích období	142	50 183	81 395
		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
25.06.18		CENTROPOL ENERGY, a.s. 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 31.12.2017

(v celých tisících Kč)

IČ
25458302

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

CENTROPOL ENERGY, a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky

Vaníčkova 1594/1
400 01 Ústí nad Labem

Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu - druhové členění

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období sledovaném 1	Skutečnost v účetním období minulém 2
I.	**Tržby z prodeje výrobků a služeb**	01	19 464	21 882
II.	**Tržby za prodej zboží**	02	7 080 368	6 777 122
A.	**Výkonová spotřeba (ř. 04 + 05 + 06)**	03	6 906 442	6 222 008
A. 1	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	6 703 271	5 963 292
A. 2	Spotřeba materiálu a energie	05	11 992	6 886
A. 3	Služby	06	191 179	251 830
B.	**Změna stavu zásob vlastní činnosti**	07		
C.	**Aktivace**	08		
D.	**Osobní náklady (ř. 10 + 11)**	09	191 471	148 634
D. 1.	Mzdové náklady	10	142 555	111 362
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	48 916	37 272
D.	2. 1. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	44 455	33 817
D.	2.2. Ostatní náklady	13	4 461	3 455
E.	**Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř. 15 + 18 + 19)**	14	12 146	1 970
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	32 233	22 984
E.	1.1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hnotného majetku - trvalé	16	32 233	22 984
E.	1.2. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		
E. 2.	Úpravy hodnot zásob	18	-724	724
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-19 363	-21 738
III.	**Ostatní provozní výnosy (ř. 21 + 22 + 23)**	20	28 244	22 381
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	21	1 559	184
III. 2.	Tržby z prodeje materiálu	22		
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	26 685	22 197
F.	**Ostatní provozní náklady (ř. 25 až 29)**	24	-38 990	142 437
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	1 223	316
F. 2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26		
F. 3.	Daně a poplatky	27	1 248	1 075
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	-97 311	90 910
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	55 850	50 136
*	**Provozní výsledek hospodaření (ř. 01 + 02 - 03 - 07 - 08 - 09 - 14 + 20 - 24)**	30	57 007	306 336

Označení	TEXT	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období sledovaném	Skutečnost v účetním období minulém
a	b	c	1	2
IV.	**Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly (ř. 32 +33)**	31	0	0
IV. 1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32		
IV. 2.	Ostatní výnosy z podílů	33		
G.	**Náklady vynaložené na prodané podíly**	34		
V.	**Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (ř. 36 +37)**	35	0	0
V. 1.	Výnosy z osttního dlouhodobého finančního majetku	36		
V. 2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37		
H.	**Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem**	38		
VI.	**Výnosové úroky a podobné výnosy (ř. 41 + 42)**	39	179	378
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40		
VI. 2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	179	378
I.	**Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti**	42		
J.	**Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 45 +46)**	43	0	0
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44		
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45		
VII.	**Ostatní finanční výnosy**	46	12 580	993
K.	**Ostatní finanční náklady**	47	41 739	21 305
*	**Finanční výsledek hospodaření (ř. 31 - 34 + 35 - 38 + 39 - 42 - 43 + 46 - 47)**	48	-28 980	-19 934
**	**Výsledek hospodaření před zdaněním (ř. 30 + 48)**	49	28 027	286 402
L.	**Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 51 + 52)**	50	9 638	34 603
L. 1	Daň z příjmů splatná	51	0	68 505
L. 2	Daň z příjmů odložená	52	9 638	-33 902
**	**Výsledek hospodaření po zdanění (ř. 49 - 50)**	53	18 389	251 799
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům	54		
***	**Výsledek hospodaření za účetní období (ř. 53 - 54)**	55	18 389	251 799
*	**Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.**	56	7 140 835	6 822 756

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

POHYB VLASTNÍHO KAPITÁLU

ke dni 31.12.2017

(v celých tisících Kč)

IČ
25458302

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

CENTROPOL ENERGY, a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky

Vaníčkova 1594/1
400 01 Ústí nad Labem

	Základní kapitál	Emisní ažio	Oceňovací rozdíly z přecenění	Nerozdělený zisk minulých let	Jiný výsledek hospodaření	Výsledek hospodaření běžného období	**Celkem**
Zůstatek k 1.1.2017	**3 000**	**237 728**	**-16**	**216 134**	**260 922**	**251 799**	**969 567**
Převod zisku předchozích let				141 799		-141 799	**0**
Výplata dividendy					-140 000	-110 000	**-250 000**
Vklad části závodu							**0**
Výsledek hospodaření běžného období						18 389	**18 389**
Zaokrouhlení							**0**
Zůstatek k 31.12.2017	**3 000**	**237 728**	**-16**	**357 933**	**120 922**	**18 389**	**737 956**

POHYB VLASTNÍHO KAPITÁLU

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

Vaníčkova 1594/1
400 01 Ústí nad Labem

	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**	**0**	**-16**	**40 394**	**177 316**	**317 347**	**537 041**
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**
Zůstatek k 31.12.2016	**3 000**	**237 728**	**-16**	**216 134**	**260 922**	**251 799**	**969 567**

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

za rok končící 31. prosincem 2017

(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

CENTROPOL ENERGY, a.s.
Vaníčkova 1594/1
400 01 Ústí nad Labem
Česká republika

Identifikační číslo

254 58 302

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	**1 190 512**	**482 465**
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti		
Z: Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	28 027	286 402
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	- 56 164	92 634
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	15 188	14 462
A.1.2. Změna stavu:	- 100 353	78 418
A.1.2.1. goodwillu a oceňovacího rozdílu k nabytému majetku	17 045	8 522
A.1.2.2. rezerv a opravných položek	- 117 398	69 896
A.1.3. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje stálých aktiv	- 336	132
A.1.5. Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	- 179	- 378
A.1.6. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	29 516	
A*. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, finančními a mimořádnými položkami	**- 28 137**	**379 036**
A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu	- 228 252	437 022
A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, aktivních účtů dohadných a časového rozlišení	- 145 624	335 518
A.2.2. Změna stavu kr. závazků z provozní činnosti, pasivních účtů dohadných a časového rozlišení	- 41 922	- 163 766
A.2.3. Změna stavu zásob	- 40 706	265 270
A. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, finančními a mimořádnými položkami**	**- 256 389**	**816 058**
A.4. Přijaté úroky	179	378
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	- 113 106	- 32 474
A.* Čistý peněžní tok z provozní činnosti**	**- 369 316**	**783 962**
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1. Nabytí stálých aktiv	- 18 285	- 18 099
B.1.1. Nabytí dlouhodobého hmotného majetku	- 9 025	- 6 912
B.1.2. Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku	- 9 260	- 11 187
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	1 559	184
B.2.1.Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 559	184
B.* Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti**	**- 16 726**	**- 17 915**
Peněžní toky z finančních činností		
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky	- 115 000	- 58 000
C.2.6. Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně a tantiémy	- 115 000	- 58 000
C.* Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti**	**- 115 000**	**- 58 000**
F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	**- 501 042**	**708 047**
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	**689 470**	**1 190 512**

PŘÍLOHA V ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2017

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:	**25. června 2018**

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 2017 je CENTROPOL HOLDING, a.s. (100 %)

Sídlo společnosti
Vaníčkova 1594/1, 400 01 Ústí nad Labem

Identifikační číslo

254 58 302

Členové představenstva a dozorčí rady společností k 31. prosinci 2017:
Ing. Aleš Graf, MBA – předseda představenstva
Mgr. Tibor Flašík – člen představenstva

Ing. Martin Kollár, MBA – jediný člen dozorčí rady

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

Změny v obchodním rejstříku

V roce 2017 byly provedeny následující změny v představenstvu společnosti:

Dne 28. září 2017 byl odvolán Ing. Jaromír Chabr z funkce předsedy představenstva a Ing. Aleš Graf z funkce člena dozorčí rady.

Dne 29. září 2017 byl jmenován Ing. Aleš Graf do funkce předsedy představenstva a Ing. Martin Kollár do funkce člena dozorčí rady.

Tyto změny byly k 14. listopadu 2017 zapsány do obchodního rejstříku.

Dne 31. prosince 2017 byl odvolán Ing. Tomáš Hlaváček z funkce člena představenstva. Tato změna byla k 4. květnu 2018 zapsána do obchodního rejstříku.

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 2017.

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 proporcionálně 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

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.

Derivátem není smluvní vztah, jehož předmětem je koupě, prodej nebo užívání komodity a očekává se jeho vypořádání dodáním komodity.

f) Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá 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.

g) Klasifikace závazků

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

h) 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. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

a) Dlouhodobý nehmotný majetek

2017	Ostatní ocenitelná práva	Software	Ostatní	Nedok. dl. nehmotný majetek	Celkem
Pořizovací cena					
Zůstatek k 1.1.2017	93	47 753	26 954	8 401	83 201
Přírůstky	--	4 430	418	4 412	9 260
Úbytky	--	--	--	--	--
Přeúčtování	--	6 048	2 025	8 073	--
Zůstatek k 31.12.2017	93	58 231	29 397	4 740	92 461
Oprávky					
Zůstatek k 1.1.2017	93	44 640	4 535	--	49 268
Odpisy	--	2 953	5 066	--	8 019
Zůstatek k 31.12.2017	93	47 593	9 601	--	57 287
Zůstatková hodnota 1.1.2017	--	**3 113**	**22 419**	**8 401**	**33 933**
Zůstatková hodnota 31.12.2017	--	**10 638**	**19 796**	**4 740**	**35 174**

2016	Ostatní ocenitelná práva	Software	Ostatní	Nedok. dl. nehmotný majetek	Celkem
Pořizovací cena					
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
Oprávky					
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
Zůstatková hodnota 1.1.2016	--	**4 445**	--	**121**	**4 566**
Zůstatková hodnota 31.12.2016	--	**3 113**	**22 419**	**8 401**	**33 933**

b) Dlouhodobý hmotný majetek

2017	Stavby	Stroje a zařízení	Dopravní prostř.	Oceň. rozdíl k nabyt. majetku	Nedok.dl. hmotný majetek	Celkem
Pořizovací cena						
Zůstatek k 1.1.2017	53	47 947	16 175	255 667	1 454	321 296
Přírůstky	1 775	6 776	--	--	474	9 025
Úbytky	--	238	2 633	--	--	2 871
Přeúčtování	--	1 454	--	--	-1 454	--
Zůstatek k 31.12.2017	1 828	55 939	13 542	255 667	474	327 450
Oprávky						
Zůstatek k 1.1.2017	1	43 528	8 691	8 522	--	60 742
Odpisy	125	4 520	2 524	13 806	--	24 214
Oprávky k úbytkům	--	-238	-1 410	--	--	1 648
Zůstatek k 31.12.2017	126	47 810	9 805	25 567	--	83 308
Zůst. hodn. 1.1.2017	**52**	**4 419**	**7 484**	**247 145**	**1 454**	**260 554**
Zůst. hodn. 31.12.2017	**1 702**	**8 129**	**3 737**	**230 100**	**474**	**244 142**

Oceňovací rozdíl je vykázán z titulu přecenění vkladu části závodu společnosti CENTROPOL HOLDING, a.s. znalcem k 30. červnu 2016 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.

2016	Stavby	Stroje a zařízení	Dopravní prostř.	Oceň. rozdíl k nabyt. majetku	Nedok.dl. hmotný majetek	Celkem
Pořizovací cena						
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
Oprávky						
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
Oprávky k úbytkům	--	-57	-1 004	--	--	-1 061
Zůstatek k 31.12.2016	1	43 528	8 691	8 522	--	60 742
Zůst. hodn. 1.1.2016	**--**	**391**	**6 927**	**--**	**896**	**8 214**
Zůst. hodn. 31.12.2016	**53**	**4 419**	**7 484**	**247 145**	**1 454**	**260 554**

4. Zásoby

Zásoby jsou tvořeny zejména uskladněným zemním plynem. Zásoby plynu činí k 31. 12. 2017 138 133 tis. Kč (97 082 tis. Kč k 31. 12. 2016).

5. 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. 2017 činí 6 828 tis. Kč (605 tis. Kč k 31. 12. 2016).

c) Pohledávky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2017 činí 157 619 tis. Kč (168 649 tis. Kč k 31. 12. 2016).

6. Krátkodobé poskytnuté a přijaté zálohy

Krátkodobé poskytnuté zálohy představují především zálohy na dodávky energií.

a) Krátkodobé poskytnuté zálohy k 31. 12. 2017 činí 961 902 tis. Kč (1 019 426 tis. Kč k 31. 12. 2016).

Krátkodobé přijaté zálohy představují především zálohy na dodávky energií přijaté od koncových zákazníků (které nebyly vyfakturované).

b) Krátkodobé přijaté zálohy k 31. 12. 2017 činí 2 181 378 tis. Kč (2 204 294 tis. Kč k 31. 12. 2016).

7. 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. 2017 činí z těchto smluv částku 126 221 tis. Kč.

Ke dni 31. 12. 2016 činila částku 59 738 tis. Kč. Související náklady jsou vykázány v nakoupených službách.

8. Dohadné účty aktivní a pasivní

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

Dohadné účty aktivní k 31. 12. 2017 činí 1 821 132 tis. Kč (1 752 086 tis. Kč k 31. 12. 2016).

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

Dohadné účty pasivní k 31. 12. 2017 činí 1 002 456 tis. Kč (992 193 tis. Kč k 31. 12. 2016).

9. Deriváty

Společnost využívá derivátové obchody k zajištění finančních rizik. Derivátové obchody jsou krátkodobé.

a) Nákup EUR

Uzavřené měnové derivátové pozice činí k 31.12.2017 5 000 tis. EUR (k 31.12.2016 ve výši 16 400 tis. EUR). Reálná hodnota měnových derivátových pozic byla k 31.12.2017 -43 tis. Kč (k 31.12.2016 ve výši 225 tis. Kč)

b) Nákup energie

Uzavřené komoditní derivátové pozice činí k 31.12.2017 106 992 MWh (k 31.12.2016 ve výši 0). Reálná hodnota komoditních derivátových pozic byla k 31.12.2017 -3 750 tis. Kč (k 31.12.2016 ve výši 0 tis. Kč)

10. Opravné položky

2017	Opravná položka k pohledávkám	Opravná položka k zásobám	Celkem
Zůstatek k 1.1.2017	130 760	724	131 484
Tvorba	62 498	--	62 498
Rozpuštění/použití	-81 861	-724	-82 585
Zůstatek k 31.12.2017	**111 397**	--	**111 397**

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
Zůstatek k 31.12.2016	**130 760**	**724**	**131 484**

11. Vlastní kapitál

Představenstvo navrhuje jedinému akcionáři při výkonu působnosti valné hromady vypořádání výsledku hospodaření za rok 2017, tj. zisku po zdanění ve výši 18 389 tis Kč, takto: zisk ve výši 18 389 tis. Kč převést na účet nerozděleného zisku minulých let.

12. Rezervy

2017	Rezerva na komoditní obchody	Rezerva na daň z příjmu	Ostatní rezervy	Rezerva – osobní náklady	Celkem
Zůstatek k 1.1.2017	80 594	61 204	14 209	15 691	171 698
Změna stavu	-80 594	-61 204	-14 209	-2 508	-158 515
Zůstatek rezerv k 31.12.2017	**--**	**--**	**--**	**13 183**	**13 183**

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
Změna stavu	80 594	--	14 209	-2 730	92 073
Zůstatek rezerv k 31.12.2016	**80 594**	**61 204**	**14 209**	**15 691**	**171 698**

13. 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.

K 31.12.2017, ani k 31.12.2016 společnost úvěrovou linku nečerpala.

14. Výnosy

		Výnosy tuzemsko	Výnosy zahraničí	Celkem
Energie a plyn	2017	7 080 368	--	7 080 368
	2016	6 775 145	1 977	6 777 122
Služby	2017	19 464	--	19 464
	2016	21 882	--	21 882

15. Informace o odměnách auditorům

	2017	2016
Povinný audit	560	595
Jiné neauditorské služby	--	33
Celkem	**560**	**628**

16. Zaměstnanci a členové řídících orgánů

	Průměrný přepočtený počet		Osobní náklady	
	2017	2016	2017	2016
Zaměstnanci	287	236	174 859	133 807
Členové řídících orgánů	5	6	16 612	14 828
Celkem	**292**	**242**	**191 471**	**148 634**

Kromě výše uvedeného nebylo v průběhu roku 2017 a 2016 členům statutárních orgánů a vedoucím zaměstnancům poskytnuto žádné další plnění ani v peněžní ani v naturální formě.

Společnosti nevznikly do 31.12.2017 žádné penzijní závazky vůči bývalým členům řídících, kontrolních a správních orgánů.

17. Informace o spřízněných stranách

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

a) Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

	Pohledávky k 31.12.		**Závazky k 31.12.**	
	2017	2016	2017	2016
CENTROPOL HOLDING, a.s.	160	2 163	--	5
CENTROPOL CZ, a.s.	1	2	--	--
Severocentrum, a.s.	--	10	--	118
CENTROPOL TRADING, s.r.o.	10	2	--	--
CENTROPOL SALES, a.s. (dříve Ranger Czech Republik a.s.)	76	--	4 212	--
kalkulator.cz, s.r.o.	3	1	--	--
CENTROPOL REALITY, s.r.o.	56	149	15	--
INTERUNIS, s.r.o.	--	6	--	96
Celkem	**306**	**2 333**	**4 227**	**219**

b) Transakce se spřízněnými stranami

	Výnosy za zboží za rok		**Náklady zboží za rok**	
	2017	2016	2017	2016
CENTROPOL HOLDING, a.s.	1 260	1 256	--	1 799
Severocentrum, a.s.	60	133	--	72
CENTROPOL TRADING, s.r.o.	--	--	--	539
CENTROPOL REALITY, s.r.o.	497	500	--	--
INTERUNIS, s.r.o.	6	93	--	--
Celkem	**1 823**	**1 982**	--	**2 410**

c) Závazky ke společníkům

	Závazky k 31.12.	
	2017	2016
CENTROPOL HOLDING, a.s.	135 000	--

Závazky ke společníkům představují nezaplacenou část podílu na zisku.

	Výnosy za služby za rok		Náklady na služby za rok	
	2017	2016	2017	2016
CENTROPOL HOLDING, a.s.	174	336	9 396	48 337
CENTROPOL CZ, a.s.	18	12	--	--
Severocentrum, a.s.	48	42	--	2 388
CENTROPOL TRADING, s.r.o.	69	12	--	5 192
CENTROPOL SALES, a.s. (dříve Ranger Czech Republik a.s.)	--	--	6 234	--
kalkulator.cz, s.r.o.	12	6	--	--
CENTROPOL REALITY, s.r.o.	120	135	503	277
INTERUNIS, s.r.o.	60	30	--	--
Celkem	**501**	**573**	**16 133**	**56 194**

	Výnosy příštích období za rok		Náklady příštích období za rok	
	2017	2016	2017	2016
CENTROPOL SALES, a.s. (dříve Ranger Czech Republik a.s.)	--	--	17 309	--
Celkem	--	--	**17 309**	--

18. Daň z příjmů

(a) Splatná

Výkaz zisků a ztrát	2017	2016
Splatná daň	--	68 505
Rezerva na daň	--	--
Splatná daň celkem	--	**68 505**

Daňové závazky / pohledávky	2017	**68 505**
Splatná daň	--	68 505
Zaplacené zálohy na daň z příjmů	-51 898	-32 474
Stát – daňové závazky (+) / pohledávky (-)	**-51 898**	**36 031**

(b) Odložená

	Pohledávky		Závazky		Rozdíl	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Dlouhodobý hmotný majetek	--	--	-43 870	-47 333	-43 870	-47 333
Opravná položka k pohledávkám	5 612	11 888	--	--	5 612	11 888
Opravná položka k zásobám	--	137	--	--	--	137
Rezervy	2 505	2 981	--	--	2 505	2 981
Rezervy na komoditní obchody	--	15 313	--	--	--	15 313
Daňové ztráty	9 101	--	--	--	9 101	--
Odložená daňová pohledávka/(závazek)	**17 218**	**30 319**	**-43 870**	**-47 333**	**-26 652**	**-17 014**

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2i) byla pro výpočet odložené daně použita daňová sazba 19 % (2016 – 19 %).

19. Závazky nevykázané v rozvaze

a) Přehled poskytnutých bankovních záruk (BZ) k 31. 12. 2017:

BANKA	OBJEM BZ (mil. CZK)	ZAJIŠTĚNÍ RÁMCE
UCB	180	depozitum 45 mil. CZK, bianco směnka vlastní
ČSOB	122,8	depozitum 38,54 mil. CZK
KB	86	depozitum 24,7 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.

20. 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.	
	2017	2016
Krátkodobý finanční majetek celkem	689 469	1 190 512

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

21. Významná následná událost

Dne 1. dubna 2018 byl jako člen představenstva jmenován Ing. Zdeněk Martinec. Tato skutečnost byla 4. května 2018 zapsána do obchodního rejstříku.

Kromě výše uvedeného nedošlo v období mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky k významným událostem s dopadem na účetní jednotku.

Sestaveno dne 25. června 2018

Ing. Aleš Graf, MBA
předseda představenstva
CENTROPOL ENERGY, a.s.

CENTROPOL ENERGY, a.s.
Vaníčkova 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 2017, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. prosincem 2017 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 2017 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. prosincem 2017 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.

Odpovědnost 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.

Odpovědnost 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 vznikat 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

Ing. Martina Štegová je statutárním auditorem odpovědným za audit účetní závěrky společnosti CENTROPOL ENERGY, a.s. k 31. prosinci 2017, na jehož základě byla zpracována tato zpráva nezávislého auditora.

V Praze, dne 25. června 2018

KPMG Česká republika Audit

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

M. Štegová

Ing. Martina Štegová
Partner
Evidenční číslo 2082