

Výroční zpráva

Veolia Energie Praha, a.s.

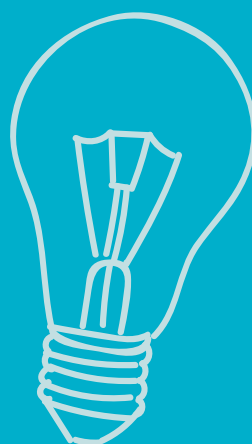


Pečujeme o světové zdroje

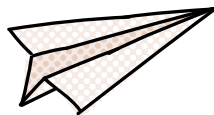
IDENTIFIKAČNÍ A OBECNÉ ÚDAJE SPOLEČNOSTI	2
Základní údaje	3
Charakteristika společnosti	4
Klíčové údaje	5
Orgány společnosti	6
Ostatní skutečnosti	7
ZPRÁVA STATUTÁRNÍHO ORGÁNU O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU JEJÍHO MAJETKU	8
Úvodní slovo	9
Hlavní hodnoty	11
Naše služby	12
Inovace	13
Zákazníci	14
Odpovědnost	16
Lidské zdroje	17
Solidarita	19
ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. PROSINCI 2019	20
ZPRÁVA O VZTAZÍCH	58
ZPRÁVA AUDITORA	69

01

IDENTIFIKAČNÍ A OBECNÉ ÚDAJE SPOLEČNOSTI



ZÁKLADNÍ ÚDAJE

**NÁZEV SPOLEČNOSTI**

Veolia Energie Praha, a.s.

PRÁVNÍ FORMA

akciová společnost

DATUM ZALOŽENÍ

23. prosince 2014

IDENTIFIKAČNÍ ČÍSLO

036 69 564

ZÁKLADNÍ KAPITÁL

2 000 000,- Kč

SÍDLO SPOLEČNOSTI

Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1

**AKCIE****20 ks**

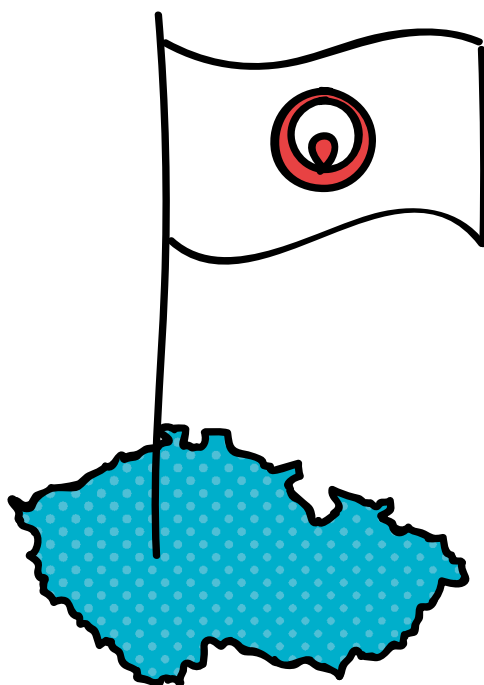
akcií na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě

100 000,- Kč (ISIN CZ0005129130)

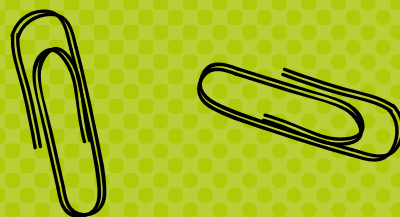
Společnost je zapsána v obchodním rejstříku u Městského soudu v Praze pod sp. zn. B 20284.

CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI

Veolia Energie Praha, a.s. (dále také jen Veolia Energie Praha nebo společnost) je 100% dceřinou společností Veolie Energie ČR, a.s., která je jedním z nejvýznamnějších výrobců tepla a elektřiny v ČR. Vlastníkem skupiny Veolia je světová jednička v oblasti služeb pro životní prostředí – skupina Veolia Environnement.



KLÍČOVÉ ÚDAJE



OBRAT:

1 078 889 tis. Kč

INVESTICE:

167,627 mil. Kč

POČET ZAMĚSTNANCŮ:

87

PRODEJ TEPLA:

1 710 110 GJ

PRODEJ ELEKTŘINY:

2,65 GWh



ORGÁNY SPOLEČNOSTI

ČLENOVÉ PŘEDSTAVENSTVA

Ing. Martin Brůha – člen představenstva

Ing. Martin Bernard, MBA – člen představenstva

Ing. Reda Rahma – předseda představenstva



ČLENOVÉ DOZORČÍ RADY

Ing. Philippe Guitard – předseda dozorčí rady

Ing. Miluše Poláková – člen dozorčí rady

Robert Talajka – člen dozorčí rady

PLATNÉ K 31. PROSINCI 2019

OSTATNÍ SKUTEČNOSTI

STRUKTURA AKCIONÁŘŮ A ZÁKLADNÍHO KAPITÁLU SPOLEČNOSTI VEOLIA ENERGIE PRAHA, A.S.

JEDINÝ AKCIONÁŘ

Veolia Energie ČR, a.s.

28. října 3337/7, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava

Identifikační číslo: 451 93 410

Společnost Veolia Energie Praha, a.s. nemá žádnou organizační složku v zahraničí, nevyvíjí žádné aktivity v oblasti výzkumu a vývoje. Po rozvahovém dni nenastaly žádné významné skutečnosti, které by měly vliv na její hospodaření. Společnost nemá k 31. prosinci 2019 v držení vlastní akcie a nevlastní žádný podíl v jiné společnosti.

02

ZPRÁVA STATUTÁRNÍHO ORGÁNU O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU JEJÍHO MAJETKU

ÚVODNÍ SLOVO

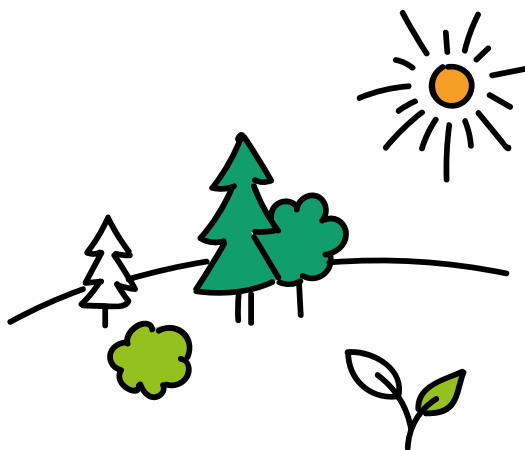
Vážení akcionáři, vážení obchodní partneři,
vážení kolegové, dámy a pánové,

Dovolujeme si Vám představit výsledky podnikání společnosti Veolia Energie Praha, a.s. a hospodářské výsledky roku 2019.

Naší vizí je být spolehlivým, trvalým partnerem v dodávce tepla pro občany hlavního města Prahy, poskytujícím komplexní služby v této oblasti, s akcentem na zákaznický komfort, ochranu životního prostředí a inovace technologií. I v hodnoceném roce naše aktivity směřovaly k naplnění vize naší společnosti. Pokračovali jsme ve stanovené investiční koncepci. Pracovali jsme na snížení emisí, snížení energetické náročnosti výroby a distribuce, na zvýšení bezpečnosti a spolehlivosti dodávky a úrovně zákaznického servisu. Ve jmenovaných oblastech se nám podařilo ekologizovat 28 zdrojů tepla nad rámec zákonem stanovených emisních limitů, modernizovat řadu zdrojů, kde jsme instalovali nové

technologie, nové kotle, čerpací stanice, strojovny a řídicí systémy. U klíčových zdrojů jsme s rekonstrukcí provedli i změnu napojení rozvodných sítí odpovídající aktuálním spotřebám a zvýšili tak spolehlivost dodávky pro připojené zákazníky. Obnovili jsme řadu předávacích stanic a vybraná rozvodná zařízení. Rozšíření přenosu informací a povelových možností do nového SCADA systému na centrálním dispečinku nám umožnilo ihned reagovat na potřeby zákazníků. Inovací snížená energetická náročnost znamená také snížení emisí a nám umožňuje dále investovat do nových technologií a služeb odběratelům. V roce 2019 jsme připravovali technická zadání investic pro další období v oblastech zvyšování účinnosti spalovacích zařízení a kogenerační výroby elektřiny a tepla.

Hospodaření společnosti v roce 2020 může negativně ovlivnit pandemie koronaviru. V době zpracování této výroční zprávy (duben 2020) však nelze rozsah dopadu kvantifikovat ani odhadnout.





REDA RAHMA



MARTIN BRŮHA



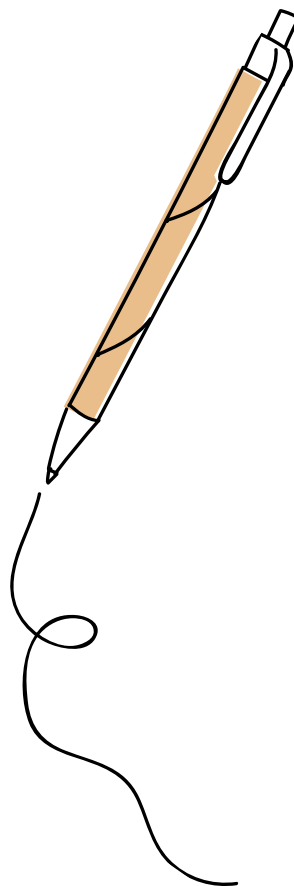
MARTIN BERNARD

Současně se nám dařilo ve spolupráci s investory a developery plnit naše plány rozvoje a připojovat nově vzniklé lokality i dílčí odběrná místa. Uvedenými aktivitami jsme splnili pro hodnocený rok deklarované cíle a přiblížili se naší vizi.

Ing. Reda Rahma
předseda představenstva

Ing. Martin Brůha
člen představenstva

Ing. Martin Bernard, MBA
člen představenstva



HLAVNÍ HODNOTY

Při své činnosti se společnost opírá o základní hodnoty společné pro skupinu Veolia: orientace na zákazníka, inovace, odpovědnost, respekt a solidarita.

ODPOVĚDNOST

Veolia si klade za cíl aktivně se podílet na budování udržitelně se rozvíjející společnosti. Je klíčovým hráčem na trhu služeb pro životní prostředí, a v této své roli proto každodenně přijímá odpovědnost za naplňování obecných zájmů, k nimž patří především:

- podpora harmonického rozvoje území;
- zlepšování životních podmínek obyvatel dotčených její činností a ochrana životního prostředí;
- rozvoj podnikatelských dovedností zaměstnanců, zlepšování osobní bezpečnosti při práci (prevence pracovních úrazů) a vytváření zdravého pracovního prostředí.

SOLIDARITA

Vzhledem k tomu, že Veolia svou podnikatelskou činností slouží společným i sdíleným zájmům, uplatňuje se solidarita jako jedna z jejích základních hodnot ve vztazích, které Veolia navazuje se všemi stakeholdery.

Solidarita se konkrétně projevuje v řešeních, jimiž skupina Veolia dokáže zajistit základní služby všem. Jde o jeden ze základních prvků společenské odpovědnosti firmy.

RESPEKT

Respektování je vůdčím principem jednání všech zaměstnanců skupiny Veolia. Odráží se v dodržování právních předpisů, vnitřních předpisů skupiny a v projevování úcty vůči ostatním.

INOVACE

Výzkum a inovace tvoří jádro strategie skupiny Veolia při vytváření udržitelných řešení a služeb pro zákazníky, životní prostředí a celou společnost.

ORIENTACE NA ZÁKAZNÍKA

Veolia tuto hodnotu uplatňuje především snahou o stále vyšší efektivitu a kvalitu svých služeb. Veolia prosazuje transparentnost a etická pravidla jako podmínku pro budování dlouhodobých vztahů se zákazníky. Veolia svým zákazníkům naslouchá a dodává vhodná a inovativní řešení odpovídající jejich technickým, ekonomickým, ekologickým požadavkům.

NAŠE SLUŽBY

VÝROBA A PRODEJ TEPLA A ELEKTŘINY

Veolia Energie Praha v roce 2019 provozovala 1 teplárenský zdroj – Teplárna Veleslavín, 2 parní zdroje – Výtopna Juliska a Výtopna Zbraslav a 27 blokových kotelen, tedy celkem 30 zdrojů. Veolia Energie Praha disponuje instalovaným tepelným výkonem 516,4 MWt a instalovaným elektrickým výkonem 1,8 MWe.

Veolia Energie Praha provozovala v roce 2019 celkem 122,8 km tepelných sítí, z toho 80,8 km primárních topných sítí a 42 km sekundárních topných sítí.

V roce 2019 Veolia Energie Praha prodala 1 710 TJ tepelné energie a dodala do sítě 2,65 GWh elektrické energie. Veškerá elektrická energie byla vyrobena kogeneračním způsobem.



INOVACE

INVESTICE

Celkový objem investic Veolia Energie Praha v roce 2019 dosáhl výše 167,627 mil. Kč v tomto členění:

Rozvojové investice	10 225 tis. Kč
Investice do obnovy	43 633 tis. Kč
Ekologické investice	84 841 tis. Kč
Obchodní investice	25 289 tis. Kč
Ostatní investice	3 639 tis. Kč

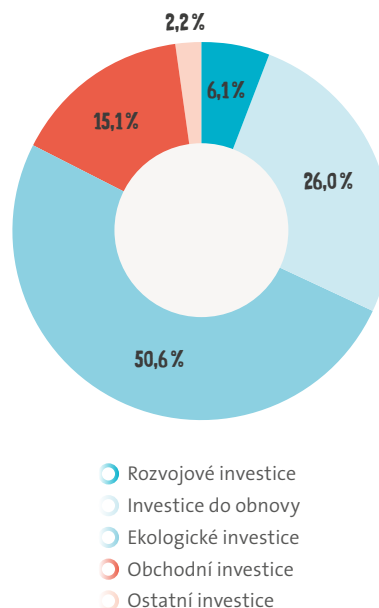
Nejvýznamnějšími investicemi Veolia Energie Praha v roce 2019 byly:

- Ekologizace blokových kotlen a případné propojování jejich sítí CZT. Tyto ekologizační akce mají za cíl splnění nových emisních limitů. Finanční náklad na tyto akce byl cca 84 mil. Kč.
- Modernizace chemické úpravy vod na výtopně Juliska. Jedná se kompletní modernizaci úpravy vod formou instalace technologie reversní osmózy a obnovy technologie pískových a katexových filtrů – akce bude dokončena počátkem roku 2020. Finanční náklad na tuto akci byl cca 16,5 mil. Kč.
- Obnova technologií předávacích stanic. Cílem těchto akcí je modernizace technicky a morálně dožitých technologií, tlaková oddělení, obnova řídicích systémů, apod. Finanční náklad na tyto akce byl cca 15 mil. Kč.
- Obchodní rozvoj lokality Barrandov – zejména akce Kaskády Barrandov a Wassermannova. Cílem těchto akcí je připojování nových klientů v lokalitě Barrandov a rozšiřování stávajících SCZT. Finanční náklad na tyto akce byl cca 16 mil. Kč.

- Instalace kogeneračních jednotek na blokových kotelnách. V roce 2019 bylo provedena část projekční přípravy v hodnotě přes 8MKč. Instalací kogeneračních jednotek dojde k rozvoji kogenerační výroby elektřiny a tepla.

Společnost Veolia Energie Praha úspěšně ekologizovala všechny své blokové kotelny a v následujících letech bude pokračovat ekologizací svých velkých zdrojů – Teplárna Veleslavín a Výtopna Juliska tak, aby vyhověla přísným emisním limitům plynoucím z evropské legislativy.

Podíl jednotlivých druhů investic (v tis. Kč)



ZÁKAZNÍCI

OBCHODNÍ ČINNOST

Mezi nejvýznamnější odběratele energie v roce 2019 patří i nadále příspěvková organizace Armádní servisní, Ministerstvo vnitra, Městské části Prahy, hotely a obchodní centra a školské a vědecké organizace jako je např. ČVUT v Praze, Vysoká škola chemicko-technologická, Ústav organické chemie a biochemie AV a Univerzita Karlova.

V roce 2019 se VEPA podařilo získat řadu nových zakázek s předpokládanou spotřebou 23,2 TJ. Mezi nejvýznamnější projekty patří např. bytový komplex Kaskády Barrandov, rezidenční bydlení Jeremiášova a BOŘISLAVKA OFFICE & SHOPPING CENTRE.

Na podzim roku 2019 proběhla spol. akce pro klienty v divadle ROKOKO. Akce se zúčastnilo 180 významných klientů.

Topná sezóna v lokalitách VEPA byla zahájena dne 18. 9. 2019.

Pro rok 2020 si společnost klade za cíl napojit na CZT další nové potencionální odběratele bytového i nebytového sektoru. Další důležitou prioritou společnosti VEPA je maximální zachování přízně stávajících odběratelů s cílem navázání dlouhodobé spolupráce.

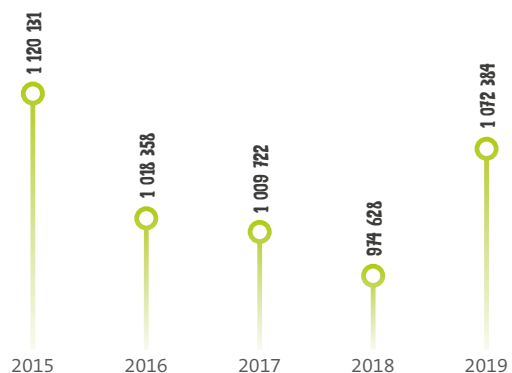
Dále se zaměřujeme na rozvoj centrálního zásobování teplem i do dalších oblastí / lokalit nedaleko našich sítí a snažíme se o rozšíření portfolia nabízených a poskytovaných služeb jak u nových klientů, tak i u stávajících.

Cílem společnosti Veolia Energie Praha, a.s. v obchodní oblasti je neustále zlepšovat kvalitu nabízených služeb pro klienty, prozákaznický a individuální přístup, ochota a profesionalita a udržení příznivých konkurenceschopných cen tepelné energie. Snažíme se zvyšovat podíl obnovitelných zdrojů energie, zlepšovat energetickou účinnost a soběstačnost provozů.

Naše společnost je klientům k dispozici 24 hodin denně, 365 dní v roce. Zákazníci se mohou spolehnout na nepřetržitý dohled našeho dispečinku a non-stop havarijní službu. Naši odborníci se pravidelně starají o údržbu a obnovu tepelných zařízení. Zákazník je pro nás na prvním místě, individuální přístup, ochota a profesionalita je u nás samozřejmostí.



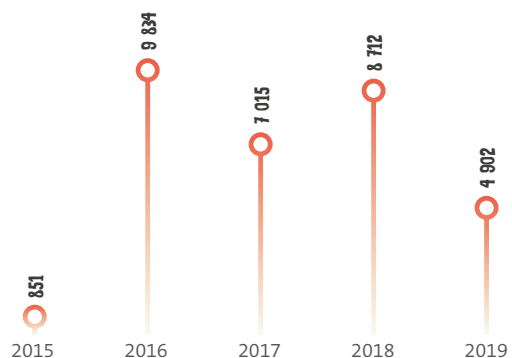
Tržby za teplo a nevrácený kondenzát v tis. Kč



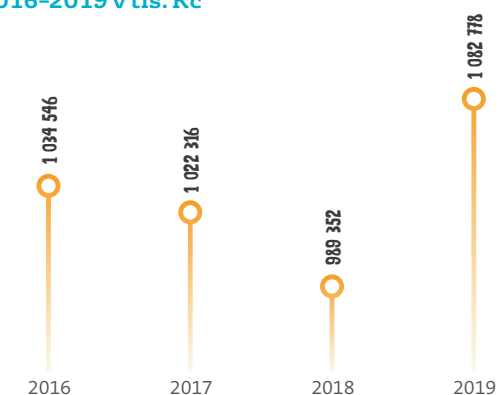
Tržby za elektřinu a podpůrné služby v tis. Kč



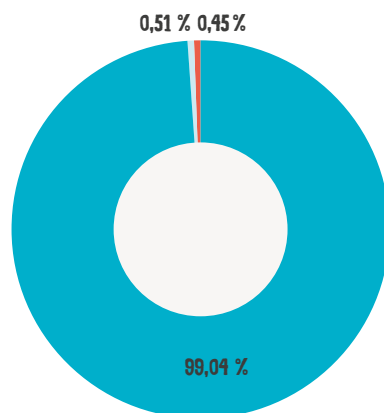
Ostatní provozní výnosy v tis. Kč



Vývoj tržeb z prodeje vlastních výrobků a služeb 2016–2019 v tis. Kč



Členění tržeb roku 2019 v %



- Tržby za prodej tepla a související produkty
- Tržby za elektřinu a podpůrné služby
- Ostatní provozní výnosy

ODPOVĚDNOST

INTEGROVANÝ SYSTÉM ŘÍZENÍ

V roce 2019 proběhly ve Veolia Energie Praha dva interní audity dle evropských norem ISO 14001 a ISO 18001, přičemž oba audity potvrdily funkčnost všech systémů jak v oblasti životního prostředí, tak v oblasti bezpečnosti práce.

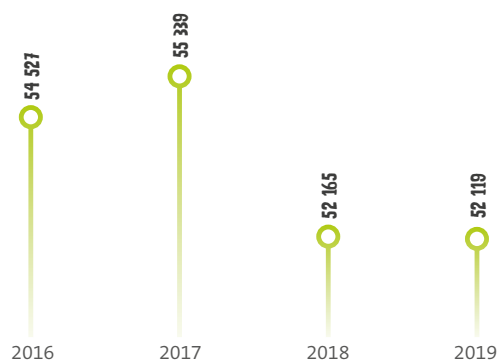
Při realizaci nových zařízení jsme věnovali zvýšenou pozornost eliminaci vlivu na životní prostředí, bezpečnosti práce a ochraně zdraví. Na dodržování bezpečnosti práce kladе společnost neustále velký důraz a v uplynulém roce se již tradičně zapojila

do mezinárodního týdne bezpečnosti, který každý rok celosvětově vyhlašuje skupina Veolia.

V roce 2019 jsme pokračovali v naplňování Politiky udržitelného rozvoje skupiny Veolia Energie v České republice. Naší prioritou v oblasti ochrany životního prostředí je neustálé snižování vlivu naší činnosti na okolí, zejména v oblasti produkce emisí a odpadů.

V roce 2019 bylo provedeno periodické školení vedoucích zaměstnanců z oblasti BOZP a PO. Jako každoročně byla provedena roční kontrola BOZP a PO dle zákoníku práce.

Vývoj produkovaných emisí CO₂ (v tunách)



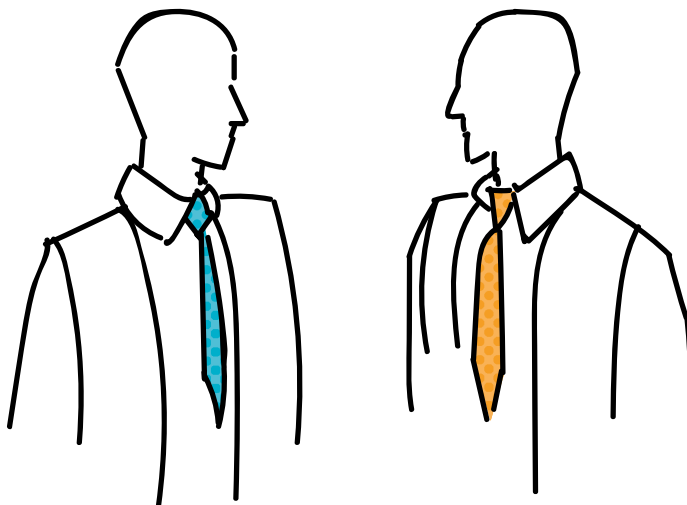
LIDSKÉ ZDROJE

V pracovním poměru bylo v roce 2019 ve společnosti Veolia Energie Praha zaměstnáno v průměrném přepočteném počtu 86,59 zaměstnanců. Převládají zaměstnanci se středním odborným vzděláním s výučním listem bez maturity (55 %), druhou největší skupinou jsou zaměstnanci s úplným středním vzděláním s maturitou (37 %). Do budoucna je cílem Veolia Energie Praha posílit skupinu zaměstnanců, kteří dosáhli maturitní zkoušky.

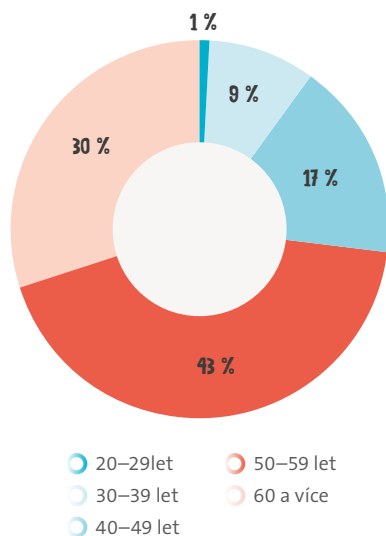
Z pohledu věkové struktury tvoří zaměstnanci nad 50 let téměř 73 % všech zaměstnanců, i když jsme se v roce 2019 snažili pokračovat v trendu snižování věkového průměru.

V roce 2019 pokračujeme v elektronickém hodnocení technickohospodářských zaměstnanců v rámci systému individuálních hodnotících rozhovorů, z nichž vychází stanovení cílů, jejich vyhodnocení a další rozvoj zaměstnanců, které se následně promítají do motivační složky mzdy.

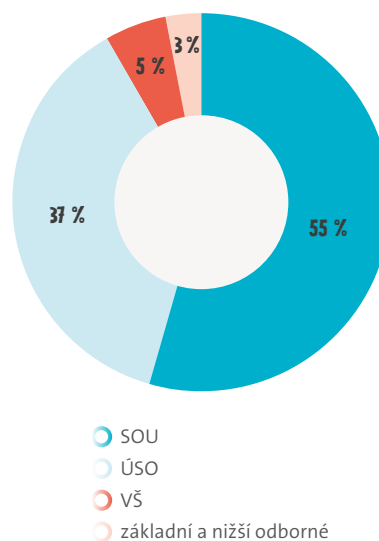
Díky zvýšené odpovědnosti samotných zaměstnanců za bezpečnost práce a požární ochranu nedošlo ve společnosti v roce 2019 k žádnému pracovnímu úrazu.



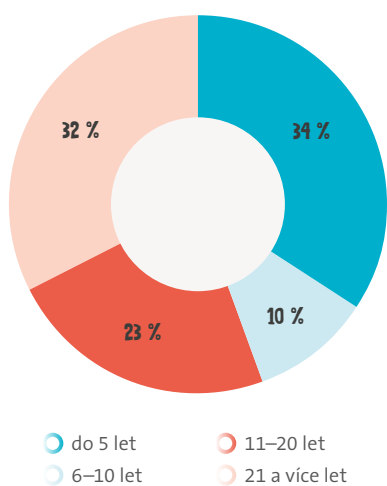
Struktura zaměstnanců dle věku



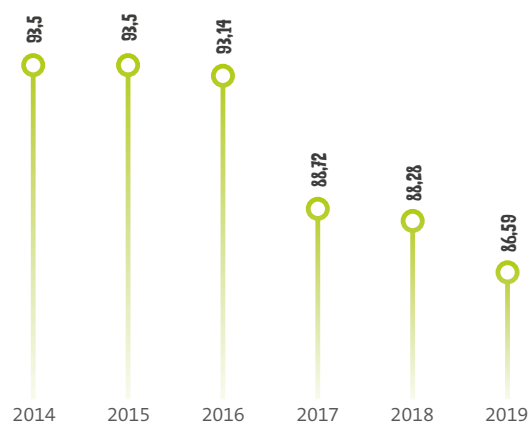
Struktura zaměstnanců dle vzdělání



Struktura zaměstnanců dle délky zaměstnání



Vývoj průměrného přepočteného stavu zaměstnanců 2014–2019



SOLIDARITA

Společnost Veolia Energie Praha je partnerem a sponzorem různých společenských, kulturních a sportovních aktivit pro širokou veřejnost v hl. městě. V roce 2019 to byly akce pro děti, např. opět Čarodějnice na Ladronce nebo akce pro širší veřejnost např. Opera v Šárce – Prodaná nevěsta.

Již třetím rokem podpořila společnost Veolia Energie Praha projekt Den Země zaměřený nejen na interaktivní osvětu v oblasti ochrany životního prostředí, ale také na zdravý životní styl.



03

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. PROSINCI 2019

Veolia Energie Praha, a.s.

Výkaz zisků a ztrát

Za rok končící 31. prosincem

<i>V tis. Kč</i>	Bod	2019	2018 upraveno
Výnosy	6	1 078 889	981 961
Náklady na prodej	7, 2d	(824 096)	(732 316)
Hrubý zisk		254 793	249 645
Odbytové náklady / výnosy		--	--
Správní náklady / výnosy	8	(55 414)	(58 028)
Provozní hospodářský výsledek		199 379	191 617
Finanční výnosy	9	963	632
Finanční náklady	9, 2d	(8 211)	(4 999)
Zisk před zdaněním		192 131	187 250
Daň z příjmů	10, 2d	(38 771)	(35 031)
Zisk za účetní období		153 360	152 219

Příloha je nedílnou součástí účetní závěrky.

Veolia Energie Praha, a.s.

Výkaz o úplném výsledku

Za rok končící 31. prosincem		
V tis. Kč	2019	2018 upraveno
Zisk za účetní období	153 360	152 219
Zaměstnanecké požitky – pojistně matematické zisky (položka bez možnosti reklasifikace do výkazu zisků a ztrát)*	(653)	381
Změna reálné hodnoty zjišťovacích instrumentů	–	–
Ostatní úplný výsledek po zdanění	(653)	381
Úplný výsledek za účetní období	152 707	152 600

* Zdanění je popsáno v bodě 10.

Příloha je nedílnou součástí účetní závěrky.

Za představenstvo společnosti:



Ing. Reda Rahma
(předseda představenstva)



Ing. Martin Brůha
(člen představenstva)

Datum: 21. 5. 2020

Veolia Energie Praha, a.s.

Výkaz o finanční pozici

K 31. prosinci

<i>V tis. Kč</i>	Bod	2019	2018 upraveno	1.1.2018 upraveno
Aktiva				
Pozemky, budovy a zařízení	11	847 917	761 459	706 913
Nehmotný majetek		138	363	588
Právo k užívání IFRS 16	2d	181 701	203 405	228 060
Dlouhodobá aktiva celkem		1 029 756	965 227	935 561
Pohledávky z obchodních vztahů a ostatní pohledávky	15	150 082	127 052	131 766
Zásoby		1 477	205	68
Krátkodobá daňová pohledávka		5 127	--	--
Peníze a peněžní ekvivalenty	16	46	45	208 516
Oběžná aktiva celkem		156 732	127 302	340 350
Aktiva celkem		1 186 488	1 092 529	1 275 911
Vlastní kapitál				
Základní kapitál		2 000	2 000	2 000
Fondy tvořené ze zisku a ostatní fondy		--	--	--
Nerozdělený zisk	2d	397 344	588 270	782 202
Vlastní kapitál celkem		399 344	590 270	784 202
Závazky				
Úvěry a půjčky dlouhodobé	2d	158 730	179 915	202 941
Zaměstnanecké požitky	19	6 247	6 060	5 504
Rezervy	20	148	148	148
Odložené daňové závazky	13, 2d	68 487	73 887	84 943
Dlouhodobé závazky celkem		233 612	260 010	293 536
Úvěry a půjčky krátkodobé	2d	364 222	65 925	28 163
Závazky z obchodních vztahů a ostatní závazky	21	188 518	174 037	157 685
Zaměstnanecké požitky	19	688	807	875
Krátkodobé daňové závazky		--	1 368	11 331
Rezervy	20	104	112	119
Krátkodobé závazky celkem		553 532	242 249	198 173
Závazky celkem		787 144	502 259	491 709
Vlastní kapitál a závazky celkem		1 186 488	1 092 529	1 275 911

Příloha je nedílnou součástí účetní závěrky.

Vcolia Energie Praha, a.s.

Výkaz změn vlastního kapitálu

<i>V tis. Kč</i>	Základní kapitál	Rezervní fond	Ostatní kapitálové fondy	Zajištění peněžních toků	Nerozdělený zisk	Cellkem
Zůstatek k 31. prosinci 2017	2 000	—	—	—	784 668	786 668
Dopad změn účetní politiky	—	—	—	—	(1 944)	(1 944)
Zůstatek k 1.1.2018 upraveno	2 000	—	—	—	782 724	784 724
Zisk za účetní období	—	—	—	—	154 156	154 156
Dopad změn účetní politiky	—	—	—	—	(1 937)	(1 937)
Zisk za účetní období upraveno	—	—	—	—	152 219	152 219
Ostatní úplný výsledek						
Zaměstnanecké požitky – pojistně matematické zisky (ztráty)	—	—	—	—	381	381
Změna reálné hodnoty zjišťovacích instrumentů	—	—	—	—	—	—
Ostatní úplný výsledek celkem	—	—	—	—	381	381
Úplný výsledek upraveno	—	—	—	—	152 600	152 600
Transakce s vlastníky vykázané přímo ve vlastním kapitálu						
Dividendy vyplacené akcionářům	—	—	—	—	(346 530)	(346 530)
Úpravy minulých let	—	—	—	—	(524)	(524)
Ostatní přiděly do fondů	—	—	—	—	—	—
Zůstatek k 31. prosinci 2018 upraveno	2 000	—	—	—	588 270	592 214
Zisk za účetní období	—	—	—	—	153 360	153 360
Ostatní úplný výsledek						
Zaměstnanecké požitky – pojistně matematické zisky (ztráty)	—	—	—	—	(653)	(653)
Změna reálné hodnoty zjišťovacích instrumentů	—	—	—	—	—	—
Ostatní úplný výsledek celkem	—	—	—	—	(653)	(653)
Úplný výsledek	—	—	—	—	152 707	152 707
Transakce s vlastníky vykázané přímo ve vlastním kapitálu						
Dividendy vyplacené akcionářům	—	—	—	—	(343 633)	(343 633)
Úpravy minulých let	—	—	—	—	—	—
Ostatní přiděly do fondů	—	—	—	—	—	—
Zůstatek k 31. prosinci 2019	2 000	—	—	—	397 344	399 344

Příloha je nedílnou součástí účetní závěrky.

Veolia Energie Praha, a.s.

Výkaz o peněžních tocích

Za rok končící 31. prosincem

V tis. Kč

	Bod	2019	2018
Peněžní toky z provozní činnosti			
Zisk / ztráta za účetní období		153 360	152 219
Úpravy o:			
Nepeněžní operace			
Odpisy stálých aktiv	11,12	91 343	102 596
Změna stavu rezerv a zaměstnaneckých požitků		60	(7)
Zisk/ztráta z prodeje stálých aktiv		(40)	--
Zisk/ztráta z prodeje finančních aktiv		--	(770)
Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	9	2 771	(502)
Ostatní položky		2 119	(1 010)
Daň z příjmu		38 771	35 031
		288 384	287 557
Změna stavu pracovního kapitálu			
Pohledávek		(28 157)	4 714
Závazků		14 481	5 638
Zásob		(1 272)	(137)
Peněžní tok z provozní činnosti		273 436	297 772
Zaplacená daň z příjmu		(50 515)	(54 300)
Čistý peněžní tok z provozní činnosti		222 921	243 472
Peněžní toky z investiční činnosti			
Nabytí stálých aktiv		(152 314)	(123 766)
Příjmy z prodeje stálých aktiv		3 250	5 913
Čistý peněžní tok z investiční činnosti		(149 064)	(117 853)
Peněžní tok z finanční činnosti			
Přijaté úroky	9	955	628
Vyplacené úroky		(3 726)	--
Platby leasingových závazků		(25 244)	(25 832)
Vyplacené dividendy		(343 633)	(346 530)
Čistý peněžní tok z finanční činnosti		(371 648)	(371 734)
Čisté zvýšení (snížení) peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů			
		(297 791)	(246 115)
Peněžní prostředky k 1. lednu		(37 599)	208 516
Peněžní prostředky k 31. prosinci	16	(335 390)	(37 599)

Příloha je nedílnou součástí účetní závěrky.

Veolia Energie Praha, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

1. Všeobecné informace

Veolia Energie Praha, a.s. ("společnost") je společnost se sídlem v České republice.

Adresa společnosti: Praha 1, Nové Město, Na Florenci 2116/15, PSČ 110 00, IČO 036 695 64.

Hlavním předmětem podnikání společnosti je výroba a rozvod tepelné energie, výroba elektřiny a obchod s elektřinou, výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 – 3 živnostenského zákona, montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení.

Jediným akcionářem společnosti Veolia Energie Praha, a.s. je Veolia Energie ČR, a.s., se sídlem 28. října 3337/7, Moravská Ostrava 702 00 Ostrava.

V roce 2019 došlo k následující změně v obchodním rejstříku:

- Ing. Josef Novák ukončil své předsednictví v představenstvu k 31. 12. 2018, změna byla zapsána do obchodního rejstříku 10. 2. 2019. Novým předsedou představenstva se k 1. 1. 2019 stal Ing. Reda Rahma, změna byla zapsána do obchodního rejstříku 6. 3. 2019.
- Novým členem představenstva se k 1. 1. 2019 stal Ing. Martin Bernard, změna byla zapsána do obchodního rejstříku 10. 2. 2019.
- Novým členem dozorčí rady se k 1. 3. 2019 stal Robert Talajka, změna byla zapsána do obchodního rejstříku 23. 4. 2019.

2. Pravidla pro sestavení účetní závěrky

a) Prohlášení o shodě

Společnost AmplusServis, a.s. aplikuje v souladu s §19a odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, pro sestavení účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky Mezinárodní standardy finančního výkaznictví upravené právem Evropských Společenství (IFRS).

Účetní závěrka byla schválena k vydání představenstvem společnosti dne 21. května 2020.

b) Pravidla pro sestavení účetní závěrky

Účetní závěrka je sestavená v českých korunách, které jsou funkční měnou, a zůstatky jsou zaokrouhleny na nejbližší tisíce. Účetní závěrka byla sestavena na základě historických cen s výjimkou rezervy na zaměstnanecké požitky, která je oceněna v reálné hodnotě.

Způsob stanovení reálné hodnoty je popsán v bodě 4.

Přílohové tabulky týkající se rozvahových položek zobrazují hodnoty 31. 12. 2018 upraveno, resp. výsledkových položek hodnoty 2018 upraveno.

c) Použití odhadů a předpokladů

Při přípravě účetní závěrky v souladu s IFRS provádí vedení společnosti odhady a určuje předpoklady, které k datu účetní závěrky mají vliv na aplikaci účetních postupů a na vykazovanou výši aktiv a pasív, výnosů a nákladů. Tyto odhady a předpoklady jsou založeny na bázi historických zkušeností a různých dalších faktorů, které jsou považovány za přiměřené za podmínek, na jejichž základě se odhady o zůstatkových hodnotách aktiv a pasív provádí a které nejsou zcela evidentní z jiných zdrojů. Skutečné výsledky se od odhadů mohou lišit.

Tyto odhady a předpoklady jsou průběžně revidovány. Opravy účetních odhadů jsou zohledněny v období, ve kterém jsou tyto odhady revidovány, pokud se tato revize týká pouze tohoto období, nebo v budoucích obdobích, kterých se revize týká.

Zejména informace o významných odhadech, nejistotách a kritických úsudcích při použití účetních postupů, které mají nejvýznamnější dopad na částky vykázané v účetní závěrce, jsou popsány v bodech

- 3b) a 20 – klíčové pojistně-matematické předpoklady
- 3b) a 21 – stanovení pravděpodobnosti a výše odlišu finančních prostředků
- 3f) a 23 – posouzení, zda ujednání obsahuje leasing
- 3c) a 23 – určení, zda majetek ve vlastnictví společnosti je pod kontrolou zákazníka

Veolia Energie Praha, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

d) Změny v účetních postupech / nové IFRS standardy a interpretace IFRIC

(i) Neaplikované standardy

Pro následující novelizované standardy se neočekává, že budou mít významný dopad na nekonsolidovanou účetní závěrku společnosti, neboť její výpůjční náklady přiřaditelné k dlouhodobému majetku nejsou významné a výplaty dividend nemají vliv na daň z příjmů.

IAS 28 – Dlouhodobé podíly v přidružených a společných podnicích

IAS 12 – Daň z příjmu

IAS 23 – Výpůjční náklady

IFRS 11 – Společná ujednání

IFRS 3 – Podnikové kombinace

(ii) Aplikované standardy

Nové nebo novelizované standardy, platné od 1. ledna 2019

IFRS 16

IFRS 16 Leasingy, zveřejněna v lednu 2016 zavádí pravidla pro nájmy. Nahradí stávající IAS 17, IFRIC 4 a SIC-15 a SIC-27. Jedná se o nový pohled na rozpoznání, významnost a vykazování nájmu. Tento IFRS 16 je účinný od 1. ledna 2019. Společnost přistoupila k aplikaci IFRS 16 od 1. ledna 2019 a to plně retrospektivním přístupem. To znamená, že společnost bude uplatňovat IFRS 16 na všechny smlouvy uzavřené před 1. lednem 2019 a dopad bude uznán jako úprava počátečního zůstatku nerozděleného zisku k 1. lednu 2018.

Společnost vykázala právo k užívání a závazky z leasingu u svých operativních leasingů. Považla a náklady související s těmito leasingy se nyní změní, neboť účetní jednotka u užívaných aktiv zaúčtovala odpis a u závazků z leasingu úrokové náklady. Společnost dříve náklady operativních leasingů účtovala rovnoměrně po dobu trvání leasingu u aktiva a závazky vykazovala jen v rozsahu, ve kterém byl časový rozdíl mezi skutečnými leasingovými platbami a účtovanými náklady. Společnost zahrnuje platby splatné v rámci leasingů do závazků z leasingu.

Kumulativní dopad přijetí IFRS 16 k 1. 1. 2018 je: 228 mil. Kč jako navýšení dlouhodobého majetku (nově jako právo k užívání), 203 mil. Kč navýšení dlouhodobého závazku, 28 mil. Kč navýšení krátkodobého závazku, (0,6) mil. Kč jako snížení odloženého daňového závazku, (2) mil. Kč jako snížení nerozděleného zisku.

V souvislosti s aplikací IFRS 16 plně retrospektivním přístupem byly přepočítány i vykazované hodnoty pro rok 2018 a dopady do jednotlivých pozic ve výkazech je zřejmé z výkazů.

Veolia Energie Praha, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

Výkaz o finanční pozici - vliv IFRS 16

K 31. prosinci

<i>V tis. Kč</i>	Bod	2018 původní	IFRS 16	2018 upraveno
Aktiva				
Pozemky, budovy a zařízení	11	761 459	--	761 459
Nehmotný majetek		363	--	363
Právo k užívání IFRS 16		--	203 405	203 405
Dlouhodobá aktiva celkem		761 822	203 405	965 227
Pohledávky z obchodních vztahů a ostatní pohledávky	15	127 052	--	127 052
Zásoby		205	--	205
Krátkodobá daňová pohledávka		--	--	--
Peníze a peněžní ekvivalenty	16	45	--	45
Oběžná aktiva celkem		127 302	--	127 302
Aktiva celkem		889 124	203 405	1 092 529
Vlastní kapitál				
Základní kapitál		2 000	--	2 000
Fondy tvořené ze zisku a ostatní fondy		--	--	--
Nerozdělený zisk		592 151	(3 881)	588 270
Vlastní kapitál celkem		594 151	(3 881)	590 270
Závazky				
Úvěry a půjčky dlouhodobé		--	179 915	179 915
Zaměstnanecké požitky	19	6 060	--	6 060
Rezervy	20	148	--	148
Odložené daňové závazky	13	74 797	(910)	73 887
Dlouhodobé závazky celkem		81 005	179 005	260 010
Úvěry a půjčky krátkodobé		37 644	28 281	65 925
Závazky z obchodních vztahů a ostatní závazky	21	174 037	--	174 037
Zaměstnanecké požitky	19	807	--	807
Krátkodobé daňové závazky		1 368	--	1 368
Rezervy	20	112	--	112
Krátkodobé závazky celkem		213 968	28 281	242 249
Závazky celkem		294 973	207 286	502 259
Vlastní kapitál a závazky celkem		889 124	203 405	1 092 529

Veolia Energie Praha, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019**Výkaz zisků a ztrát - vliv IFRS 16****Za rok končící 31. prosincem**

<i>V tis. Kč</i>	Bod	2018 původní	IFRS 16	2018 upraveno
Výnosy	6	981 961	--	981 961
Náklady na prodej	7	(735 001)	2 685	(732 316)
Hrubý zisk		246 960	2 685	249 645
Odbytové náklady / výnosy		--	--	--
Správní náklady / výnosy	8	(58 028)	--	(58 028)
Provozní hospodářský výsledek		188 932	2 685	191 617
Finanční náklady / výnosy	9	65	(4 432)	(4 367)
Zisk před zdaněním		188 997	(1 747)	187 250
Daň z příjmů	10	(35 363)	332	(35 031)
Zisk za účetní období		153 634	(1 415)	152 219

IFRIC 23

IFRIC 23 stanovuje, jak lze určit daňovou pozici v účetnictví, pokud existuje nejistota ohledně postupu u daní z příjmů. Interpretace vyžaduje, aby účetní jednotka:

- určila, zda jsou nejisté daňové pozice posuzovány jednotlivě nebo jako skupina, a
- posoudila, zda je pravděpodobné, že finanční úřad akceptuje nejistý daňový postup, který účetní jednotka použila nebo navrhla k použití v daňovém přiznání:
- Pokud ano, účetní jednotka by měla stanovit svou daňovou pozici v účetnictví v souladu s daňovým postupem, který je používán nebo má být použit v daňovém přiznání.
- Pokud ne, účetní jednotka by měla zohlednit vliv nejistoty při určování své daňové pozice v účetnictví.

Interpretace je účinná pro roční období počínající dne 1. ledna 2019 či po tomto datu. Účetní jednotky mohou aplikovat interpretaci na základě plně retrospektivního přístupu či modifikovaného retrospektivního přístupu bez přepracování srovnávacích údajů retrospektivně nebo prospektivně. Společnost posoudila daňovou pozici na základě této interpretace a neshledala titul pro vykázání.

IAS 19

Novelizace objasňují, že při úpravě, krácení či vypořádání definovaného plánu požitků společnosti se nyní využívají k určení současných servisních nákladů a čistých úroků za období aktualizované pojistně-matematické předpoklady a že dopad maximální výše aktiv se při výpočtu zisku nebo ztráty z jakéhokoliv vypořádání plánu nebere v úvahu, jelikož je veden odděleně v ostatním úplném výsledku.

Tato novelizace nebude mít žádný dopad na účetní závěrku společnosti.

3. Účetní postupy

Dále popsané účetní postupy byly použity konsistentně ve všech účetních obdobích vykázaných v této účetní závěrce.

Veolia Energie Praha, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

a) *Cizí měny*

Transakce v cizích měnách

Transakce v cizí měně se přepočítávají ve funkční měně pevným kurzem, který je stanoven podle kurzu České národní banky, platným první den měsíce uskutečnění transakce. Peněžní aktiva a pasiva v cizí měně jsou k rozvahovému dni přepočtena na koruny směnným kurzem České národní banky platným v tento den. Kurzové rozdíly z přepočtu aktiv a pasív v cizí měně jsou účtovány ve výkazu zisků a ztrát.

b) *Finanční nástroje*

(i) Nederivátové finanční nástroje

Nederivátové finanční nástroje představují, obchodní a ostatní pohledávky, hotovost a peněžní ekvivalenty, úvěry a půjčky, obchodní a ostatní závazky.

Nederivátové finanční nástroje jsou prvotně oceněny reálnou hodnotou včetně vedlejších pořizovacích nákladů, pokud se nejedná o ty, které se přeceňují na reálnou hodnotu prostřednictvím výkazu zisků a ztrát. Pokud jejich reálná hodnota nemůže být spolehlivě stanovena, je použita pořizovací cena.

Pohledávky jsou finančními aktivy nederivátové povahy, které nejsou vedeny na aktivním trhu a které vznikly při prodeji nefinanční položky, kterou lze vypořádat v čisté výši hotově nebo jiným finančním nástrojem nebo směnou finančních nástrojů. Pohledávky jsou prvotně oceněny v transakční hodnotě a následně vykazovány snížené o opravné položky (viz účetní postupy popsané v 3 g).

Peněžní prostředky zahrnují peněžní hotovost, bankovní vklady a prostředky zapojené do cash poolu jsou součástí peněz a peněžních ekvivalentů v rámci přehledu o peněžních tocích. Na základě smluvních podmínek, společnost prezentuje ve výkazu finanční pozice v případě aktivního zůstatku cash poolu v rámci peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů. V případě, že vznikne závazek z cash poolu, je vykázan v položce úvěry a půjčky.

(ii) Derivátové finanční nástroje

Společnost používá finanční deriváty k zajištění měnového rizika spojených s pohybem měnových kurzů.

Deriváty se prvotně oceňují reálnou hodnotou; související transakční náklady jsou účtovány do nákladů resp. výnosů v okamžiku, kdy jsou vynaloženy. Po prvotním ocenění jsou deriváty oceněny reálnou hodnotou a její změna je účtována následně do nákladů, resp. výnosů kromě derivátů, které jsou účtovány jako zajišťovací.

Zajištění peněžních toků

Změny reálné hodnoty derivátového zajišťovacího nástroje, který je klasifikován jako zajištění peněžních toků, se účtují dle pravidel společnosti do vlastního kapitálu. Pokud je zajištěná položka nefinančním aktivem, převede se částka vykázaná ve vlastním kapitálu na účetní hodnotu aktiva, když je aktivum vykázáno. V ostatních případech je částka vykázaná ve vlastním kapitálu převedena do nákladů nebo výnosů ve stejném období, ve kterém zajištěná položka ovlivňuje náklady nebo výnosy. V rozsahu, v jakém je zajištění neefektivní, se změny reálné hodnoty účtují do nákladů, resp. výnosů.

V případě, že zajišťovací nástroj již nespĺňuje kritéria zajišťovacího účetnictví, zanikne nebo je prodán, ukončen nebo uplatněn, zajišťovací účetnictví je podle předpokladu ukončeno. Kumulovaný zisk nebo ztráta, které byly dříve účtovány do vlastního kapitálu, kde zůstávaly do doby, kdy dojde k očekávané transakci, a následně se odúčtují do nákladů, resp. výnosů.

Společnost uplatňuje výjimku podle IFRS 9, která stanoví, že smlouvy, které lze vypořádat v hotovosti v hotovosti za účelem přijetí nebo dodání nefinanční položky v souladu s očekávanými požadavky na nákup, prodej nebo použití účetní jednotky, nemusí být účtovány podle IFRS 9, ale jsou účtovány pouze v době nákupu nebo prodeje podkladové položky.

Ostatní deriváty

Pokud derivátový finanční nástroj není derivátem k obchodování a není klasifikován jako zajišťovací, veškeré změny jeho reálné hodnoty jsou účtovány do nákladů, resp. výnosů.

Veolia Energie Praha, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

(iii) Vlastní kapitál

Základní kapitál je tvořen plně splacenými vklady akcionářů. Dividendy jsou vykázány jako závazek v období, ve kterém bylo o jejich výplatě rozhodnuto.

c) Pozemky, budovy a zařízení

(i) Vlastní majetek

Složky pozemků, budov a zařízení jsou oceněny pořizovací cenou sníženou o oprávký (viz dále) a ztráty ze snížení hodnoty (viz bod 3f). Ocenění majetku vlastní výroby zahrnuje cenu materiálu, práce a proporcionalní část režijních výrobních nákladů.

Pokud se některý z pozemků, budov nebo zařízení skládá z významných složek s různou dobou životnosti, jsou tyto složky odepisovány samostatně.

(ii) Najatý majetek

Viz účetní politika 3l.

(iii) Následné výdaje

Výdaje na výměnu části položky zařízení, která je vykazována samostatně, včetně výdajů na její nezbytné kontroly a generální opravy jsou aktivovány do pořizovací ceny, pouze pokud zvyšují budoucí ekonomické užítky generované danou položkou pozemků, budov a zařízení a tyto výdaje lze objektivně ocenit. Výdaje související s každodenní údržbou pozemků, budov a zařízení jsou vykázány přímo v nákladech běžného období.

(iv) Odpisy

Odpisy se účtují do výkazu zisků a ztrát rovnoměrně po očekávanou dobu použitelnosti budov a zařízení. Pozemky se neodpisují. Očekávaná doba použitelnosti majetku je následující:

Budovy, haly a stavby	30 - 40 let
Stroje, přístroje a zařízení	4 - 20 let
Ostatní aktiva	4 roky

Na základě revize ve spolupráci s technickým útvarcem společnost provedla úpravy doby životnosti komponent významných majetkových položek, konkrétně u kotlů a turbín a to směrem k prodloužení celkové doby životnosti zmíněných aktiv.

Změna zbývající doby životnosti majetku je považována za změnu v odhadu v souladu s IAS 8. V roce 2019 nebyly známy nové významné skutečnosti, které by měly vliv na změnu v odhadech zbytkové doby životnosti oproti odhadům použitým v roce 2018.

Dopadem této revize bylo snížení odpisů o 1 731 tis. Kč v roce 2018.

V roce 2019 nebyly známy nové významné skutečnosti, které by měly vliv na změnu v odhadech zbytkové doby životnosti oproti odhadům použitým v roce 2018.

d) Nehmotná aktiva

Ostatní nehmotná aktiva

Nehmotná aktiva nabytá společností jsou oceněna pořizovací cenou sníženou o oprávký (viz dále) a ztráty ze snížení hodnoty (viz bod 3f). Zakoupený software, který nedílně souvisí s funkcí příslušného zařízení, se kapitalizuje jako součást daného zařízení.

Odpisy

Odpisy se účtují do výkazu zisků a ztrát rovnoměrně po očekávanou dobu použitelnosti nehmotného majetku od data jejich uvedení do užívání. Očekávaná doba použitelnosti nehmotného majetku je následující:

Software	4 - 5 let
Ostatní	4 - 5 let

Vcolia Energie Praha, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

e) Zásoby

Zásoby jsou oceněny pořizovací cenou nebo čistou realizovatelnou hodnotou, a to vždy tou, která je nižší. Čistá realizovatelná hodnota je odhadnutá prodejní cena v běžném podnikání snižená o odhadnuté náklady na dokončení a předpokládané náklady spojené s prodejem aktiva. Cena zásob je stanovena použitím metody průměrných cen a zahrnuje kupní cenu a ostatní náklady spojené s nákupem jako dopravné, skladné apod.

K datu sestavení účetní závěrky prověřuje společnost účetní hodnoty zásob. Snižování hodnoty zásob na úroveň čisté realizovatelné hodnoty oproti pořizovací ceně je vykazováno ve výkazu zisků a ztrát v období, kdy bylo snížení ocenění zjištěno.

Emisní povolenky

Povolenka na emise skleníkových plynů (dále „emisní povolenka“ nebo EUA), kterou společnost vykazuje jako zásobu, představuje právo provozovatele zařízení, které svým provozem vytváří emise skleníkových plynů, vypustit do ovzduší v daném kalendářním roce ekvivalent tuny oxidu uhličitého. V účetních výkazech jsou přidělené emisní povolenky oceněny pořizovací cenou, tj. nulovou hodnotou.

Nakoupené povolenky jsou oceňovány pořizovací cenou či v tržní ceně v případě, že nákup zahrnuje finanční derivát. Spotřeba emisních povolenek je účtována metodou váženého aritmetického průměru. K rozvahovému dni společnost dále posuzuje, zda neexistují indikátory možného snížení hodnoty emisních povolenek.

Pokud takové indikátory existují, společnost ověřuje, zda zpětně získatelná hodnota emisních povolenek je nižší než jejich zůstatková hodnota. Případné snížení hodnoty emisních povolenek je zúčtováno do výkazu zisků a ztrát. Pokud je spotřeba emisních povolenek v daném účetním období vyšší než počet povolenek, které má společnost k dispozici k rozvahovému dni, je vykazována rezerva ve výši hodnoty povolenek, které společnost bude muset nakoupit na veřejném trhu v následujícím účetním období. Tato rezerva je oceněna tržní hodnotou chybějících emisních povolenek k rozvahovému dni.

Spotřeba emisních povolenek a taktéž výnosy z jejich prodeje jsou vykazovány v Nekonsolidovaném výkazu zisků a ztrát v rámci pozice Náklady na prodej.

f) Snížení hodnoty

(i) Finanční aktiva

Společnost vyčísľuje opravné položky k obchodním pohledávkám ve výši odpovídající očekávaným úvěrovým ztrátám za celou dobu trvání finančního aktiva. V souladu s IFRS 9 vyčísľuje společnost opravnou položku na ztráty z finančních aktiv s ohledem na vývoj kreditního rizika, který se odráží ve stupni znehodnocení a) odpovídající dvanáctiměsíčním očekávaným úvěrovým ztrátám (stupeň 1) nebo ve výši odpovídající očekávaným úvěrovým ztrátám za celou dobu trvání finančního aktiva (stupeň 2-3). Po prvotním zachycení je finanční aktivum alokováno do úrovně 2, pokud došlo k významnému nárůstu úvěrového rizika od prvotního zachycení nebo do úrovně 3 úvěrově znehodnoceného finančního aktiva.

Společnost vyčísľuje opravné položky k obchodním pohledávkám ve výši odpovídající očekávaným úvěrovým ztrátám za celou dobu trvání finančního aktiva.

Pro peníze a peněžní ekvivalenty a cash pool vyčísľuje společnost opravné položky ve výši odpovídající dvanáctiměsíčním očekávaným úvěrovým ztrátám, pokud u nich nedošlo k významnému zvýšení úvěrového rizika od prvotního zaúčtování, či nebylo identifikováno selhání protistrany.

Při posuzování, zda došlo u finančního aktiva k významnému zvýšení úvěrového rizika, porovnává společnost riziko selhání u finančního nástroje k datu vykazování s rizikem ke dni prvotního zaúčtování a zvažuje přiměřené a doložitelné informace, které jsou dostupné bez vynaložení nepřiměřených nákladů nebo úsilí a které ukazují na významné zvýšení úvěrového rizika. Společnost považuje za významné zvýšení úvěrového rizika situace, kdy je finanční aktivum po splatnosti déle než 30 dnů.

Ztráty jsou vyčísľeny jako rozdíl mezi všemi smluvními peněžními toky splatnými podle smlouvy a všemi peněžními toky, jejichž inkaso společnost očekává, diskontovanýá původní efektivní úrokovou mírou.

Veolia Energie Praha, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

Ztráty ze znehodnocení finančních aktiv včetně smluvních aktiv, jsou ve výkazu zisku a ztráty nově vykázány v řádku Změna stavu rezerv a opravných položek.

(ii) Nefinanční aktiva

K datu sestavení účetní závěrky prověřuje společnost účetní hodnoty nefinančních aktiv, s výjimkou zásob (viz bod 3e) a odložených daňových pohledávek (viz bod 3k), aby zjistila, zda neexistují indikace, že mohlo dojít ke ztrátě ze snížení hodnoty majetku. Existují-li takové indikace, je odhadnuta zpětně ziskatelná hodnota majetku dle standardu IAS 36.

Ztráta ze snížení hodnoty je zaúčtována, pokud je účetní hodnota aktiva vyšší než jeho zpětně ziskatelná hodnota. Peněžotvorná jednotka je nejmenší identifikovatelná skupina aktiv, která generuje peněžní toky, které jsou nezávislé na jiných aktivech a skupinách aktiv. U aktiva, které negeneruje nezávislé peněžní toky, se zpětně ziskatelná hodnota stanovuje pro peněžotvornou jednotku, ke které dané aktivum patří.

U ostatních aktiv jsou ztráty ze snížení hodnoty vykázány v uplynulých obdobích posuzovány k datu účetní závěrky, zdali neexistují signály, že se ztráta snížila či přestala existovat. Ztráta ze snížení hodnoty se zruší, pokud se změnily odhady, které byly použity pro stanovení zpětně ziskatelné hodnoty. Ztráta ze snížení hodnoty se zruší pouze do té výše, aby účetní hodnota aktiva nebyla vyšší než hodnota, která by byla stanovena, očištěná o odpisy, pokud by nebyla vykázána žádná ztráta ze snížení hodnoty.

Výpočet zpětně ziskatelné hodnoty

Zpětně ziskatelná hodnota aktiva nebo peněžotvorné jednotky je určena reálnou hodnotou sníženou o náklady na prodej nebo jejich užitnou hodnotou podle toho, která je vyšší. Pro zjištění užité hodnoty jsou odhadované budoucí toky diskontovány na jejich současnou hodnotu s použitím diskontní sazby před zdaněním, která odráží aktuální tržní ocenění časové hodnoty peněžních prostředků a rizik specifických pro dané aktivum. U aktiva, které negeneruje nezávislé peněžní toky, se zpětně ziskatelná hodnota stanovuje pro peněžotvornou jednotku, ke které dané aktivum patří.

g) Zaměstnanecké požitky

Závazek společnosti z titulu zaměstnaneckých požitků je částka budoucích požitků, na které mají zaměstnanci nárok výměnou za své služby v běžném a minulých obdobích. Je vypočten za použití metody plánovaného ročního zhodnocení požitků. Diskontní sazba se stanoví jako výnos z dlouhodobých státních dluhopisů v České republice. Veškeré pojistné-matematické zisky a ztráty jsou účtovány do výkazu zisků a ztrát v období, kdy nastanou, s výjimkou zisků a ztrát u požitků po skončení pracovního poměru, které jsou účtovány do vlastního kapitálu.

h) Rezervy

Rezerva se vykazuje v rozvaze, pokud má společnost smluvní nebo mimosmluvní závazek, který je důsledkem minulých událostí, a je pravděpodobné, že vypořádání tohoto závazku povede k odtoku prostředků. Pokud je dopad diskontování významný, rezervy se stanovují diskontováním očekávaných budoucích peněžních toků sazbou před zdaněním, která odráží současné tržní ohodnocení časové hodnoty peněz a specifická rizika daného závazku.

(i) Soudní spory

Rezerva na soudní spory se vykazuje, jakmile je pravděpodobné, že vypořádání právních nároků vůči společnosti povede k odtoku prostředků.

(ii) Ostatní rezervy

Ostatní rezervy zahrnují rezervy na rizika plynoucí z hlavní činnosti společnosti. Rezervy na ostatní rizika byly prověřeny a upraveny na základě nejlepších odhadů vyplývajících ze změny předpisů a odhadů.

i) Výnosy

Pro vykazování výnosů ze smluv se zákazníky aplikuje společnost standard IFRS 15.

Společnost zavedla pětikrokový model s cílem určit v jaký okamžik a v jaké výši výnosy vykázat. Model stanoví, že výnos je zaúčtován v okamžiku, kdy společnost převede kontrolu nad zbožím nebo službami na zákazníka, a to ve výši, na jakou bude mít dle svého vlastního očekávání nárok. V závislosti na kritériích pro splnění závazku k plnění se výnos vykazuje:

Veolia Energie Praha, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

- průběžně, a to způsobem, který odráží plnění společnosti, nebo
- jednorázově, jakmile kontrola nad zbožím nebo službami přejde na zákazníka.

Prodej tepla, elektřiny a služeb

Společnost vykazuje výnosy v okamžiku dodání zákazníkovi. Za okamžik dodání se považuje okamžik převedení kontroly nad produkty, tedy moment, kdy zákazník získá výhody a společnost splní závazek k plnění.

Výnosy se oceňují pomocí transakčních cen přiřazených k tomuto převedení zboží a odráží objem dodávky, včetně odhadovaného objemu dodávky mezi datem poslední vystavené faktury a koncem období. U domácností se zpravidla požadují zálohy, které vychází z historické spotřeby. Jakmile jsou známy skutečné objemy dodávky, jsou zálohy vypořádány. U komerčních zákazníků se obvykle se fakturace provádí častěji na základě skutečných objemů dodávek. Prodejní transakce zpravidla neobsahují významnou složku financování.

j) *Náklady*

(i) Finanční náklady a výnosy

Finanční náklady a výnosy zahrnují úroky z půjček stanovené metodou efektivní úrokové sazby, úroky z investovaných prostředků a diskontování rezerv.

k) *Daň z příjmů*

Daň z příjmů zahrnuje splatnou a odloženou daň. Daň z příjmů je vykázána ve výkazu zisků a ztrát s výjimkou daně, která se vztahuje k položkám vykázaným přímo ve vlastním kapitálu.

Splatná daň zahrnuje odhad daně vypočtený ze zdanitelných příjmů běžného roku s použitím daňových sazeb platných k prvnímu dni účetního období a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

Odložená daň se vypočte s použitím rozvahové metody a vychází z dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasív s použitím daňové sazby platné pro období, ve kterém se předpokládá, že daňová pohledávka či závazek budou uplatněny.

K datu sestavení účetní závěrky prověřuje společnost účetní hodnotu odložené daňové pohledávky. O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude v následujících účetních obdobích uplatněna.

Stanovení odložené daně vyjadřuje daňové důsledky v závislosti na způsobu, jímž společnost hodlá na konci vykazovaného období realizovat nebo vypořádat účetní hodnotu svých aktiv a pasív. Pro investiční majetek oceňovaný reálnou hodnotou platí předpoklad, že účetní hodnota investičního majetku se vždy realizuje prodejem, pokud tento předpoklad nemůže být vyvrácen.

l) *Leasing*

Pokud je společnost v pozici nájemce, vykazuje společnost ke dni zahájení leasingu aktivum z práva k užívání a závazek z leasingu.

Aktivum z práva k užívání se prvotně oceňuje v pořizovacích nákladech a následně se oceňuje pořizovacími náklady sníženými o kumulované odpisy a ztráty ze znehodnocení upravenými o přecenění závazku z leasingu primárně z titulu modifikace nájmu či indexace. Aktivum z práva k užívání se odepisuje rovnoměrně po dobu použitelnosti aktiva, nebo do konce doby trvání leasingu, nastane-li dříve.

Závazek z leasingu se prvotně oceňuje současnou hodnotou leasingových plateb neuhrazených ke dni zahájení, diskontovaných s použitím přírůstkové výpůjční úrokové míry stanovené společností.

Závazek z leasingu se následně zvyšuje o úrokový náklad ze závazku z leasingu a понижuje o provedené leasingové platby. Je přeceněn v případě, kdy dojde ke změně budoucích leasingových plateb v důsledku změny indexu nebo sazby, změně odhadu částky očekávané k úhradě ze záruky zbytkové hodnoty nebo

Veolia Energie Praha, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

při změně posouzení, zda-li je dostatečně jisté využití opce na prodloužení (vč. prodloužení očekávané doby nájmu u nájmu na dobu neurčitou).

Společnost provádí úsudky při stanovení doby trvání leasingu u leasingových smluv, u kterých je nájemcem a které obsahují opce na obnovení či předčasné ukončení, popř. jsou uzavřeny na dobu neurčitou. Posouzení toho, zda-li si je společnost dostatečně jistá, že využije takové opce, má vliv na dobu trvání leasingu, která ovlivňuje hodnoty vykázaných závazků z leasingu a aktiv z práva k užívání. V případech, kdy nájemce i pronajímatel mají možnost nájemní smlouvu vypovědět bez více než nevýznamného postihu, dobou nájmu se v takovém případě rozumí výpovědní doba. Postihem se v tomto případě rozumí nejen např. pokuta za předčasné ukončení, ale i náklady spojené se stěhováním či zajištěním alternativního nájemního vztahu.

Společnost se rozhodla použít výjimku z vykazování umožněnou standardem nevykazovat aktiva z práva k užívání a závazky z leasingu u krátkodobých leasingů a leasingů, jejichž podkladové aktivum má nízkou hodnotu. Krátkodobé leasingy jsou leasingy s dobou trvání leasingu 12 měsíců nebo méně. Leasingy s podkladovým aktivem nízké hodnoty zahrnují především leasingy výpočetní techniky a kancelářského vybavení.

Společnost odděluje leasingové a neleasingové komponenty, praktické zjednodušení neoddělovat neleasingové komponenty od leasingových komponent využívá pouze u vozidel, kdy je účtováno o jedné leasingové komponentě.

4. Odhad reálné hodnoty

Některá účetní pravidla společnosti vyžadují stanovení reálné hodnoty jak pro finanční, tak pro nefinanční položky aktiv a pasiv. Společnost má nastaven kontrolní systém s ohledem na měření reálných hodnot u finančních a nefinančních položek aktiv a pasiv. Společnost pravidelně přezkoumává ocenění a použité vstupy při ocenění. Při posouzení reálné hodnoty společnost používá tržní získatelná data, pokud je to možné. Reálné hodnoty jsou stanoveny buď měřením, nebo popisem podle následujících metod.

(i) Obchodní a ostatní pohledávky

Reálná hodnota obchodních a ostatních pohledávek je stanovena na základě současné hodnoty budoucích peněžních toků diskontovaných tržní úrokovou mírou k rozvahovému dni.

(ii) Nederivátové finanční závazky

Reálná hodnota je pro účely vykazování v příloze kalkulována jako současná hodnota budoucí platby nominální hodnoty a plateb úroků diskontovaných tržní úrokovou mírou k rozvahovému dni.

5. Řízení finančních rizik

Společnost je vystavena následujícím finančním rizikům:

- kreditní riziko,
- riziko likvidity,
- tržní riziko.

Za ustavení a kontrolu pravidel pro řízení rizik ve společnosti celkově odpovídá představenstvo, které kontroluje a schvaluje pravidla pro řízení rizik, jež jsou popsána níže. Oblast rizik je řízena interně ve spolupráci s mateřskou společností.

Kreditní riziko

Kreditní riziko je riziko finanční ztráty pro společnost v případě, že zákazník nebo protistrana v transakci s finančním nástrojem nedodrží smluvní závazky.

Pohledávky z obchodních vztahů a ostatní pohledávky

Ohrožení kreditním rizikem je ovlivněno především individuálními charakteristikami každého zákazníka a společnost se je snaží řídit a omezovat. Společnost má vytvořena pravidla, podle kterých platí, že než jsou významnému zákazníkovi nabídnuty standardní platební a dodací podmínky, projde zákazník

Veolia Energie Praha, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

individuálním hodnocením úvěrové schopnosti. Při tomto hodnocení se přihlíží k externím ratingům a v některých případech k referencím od specializované firmy. Pro zákazníky jsou stanoveny kreditní limity. Vyhodnocení zákazníků a plnění kreditních limitů provádí útvar vymáhání pohledávek. Zákazníci, kteří nedodržují kreditní limit, mohou mít ukončenu dodávku na základě individuálního posouzení. Více než 80 % zákazníků se společností obchoduje více než 4 roky a ztráty se přitom vyskytují velmi zřídka. Pro sledování úvěrového rizika ve vztahu k zákazníkům jsou zákazníci rozděleni podle jejich rizikových charakteristik. Rozlišuje se, zda jde o právnickou nebo fyzickou osobu, podle odvětví a případně dřívejší platební historie. Zákazníci označení jako vysoce riziková jsou zvlášť sledováni a v některých případech je nabídnut splátkový kalendář na zajištění pohledávek.

Kreditní riziko vyplývající z pohledávek je zohledněno prostřednictvím opravných položek.

Peněžní prostředky a cash pool

Společnost drží k 31. prosinci 2019 peníze a peněžní ekvivalenty ve výši 46 tis. Kč (2018 - 45 tis. Kč). Peníze a peněžní prostředky jsou drženy u bank s vysokým ratingem a v rámci cash poolu s mateřskou společností.

Riziko likvidity

Riziko likvidity znamená možnost, že společnost nebude schopna dostát svým finančním závazkům k termínům splatnosti. Přístup společnosti k řízení likvidity je zajištění dostatečnou likviditu k plnění závazků podle splatnosti a nedopustit poškození dobrého jména společnosti.

K řízení nákladů na svoje výrobky a služby používá společnost metodu členění nákladů podle činností, která umožňuje sledovat požadavky na peněžní toky a optimalizovat návratnost vložených prostředků. Společnost má běžně zajištěn dostatek finančních prostředků ke krytí očekávaných provozních nákladů, který je zajištěn zapojením do cash poolu v rámci skupiny Veolia Energie. V rámci cash poolu může společnost čerpat hotovostní úvěr až do výše 30 mil. Kč. Tímto přístupem společnost vylučuje potenciální dopad případných nenadálých okolností.

Tržní riziko

Tržní riziko znamená potenciální možnost, že v tržních cenách, směnných kurzech, úrokových sazbách, nastanou změny, které negativně ovlivní příjmy společnosti nebo hodnotu finančních nástrojů, které má společnost v držení.

Měnové riziko

V oblasti nákupu, prodeje a financování není společnost vystavena významnému měnovému riziku, protože rozhodující část nákupu, prodeje a financování jsou sjednány v domácí měně.

Úrokové riziko

Společnost pokrývá částečně úrokové riziko vyplývající z pohybu úrokových sazeb tím, že financování je zajištěno především prostřednictvím poskytnutého financování mateřskou společností. Toto financování je vystaveno tržnímu riziku z titulu pohybu úrokových sazeb.

Řízení kapitálu

Představenstvo řídí politiku kapitálové struktury společnosti v souladu s požadavky investora se zaměřením na vhodné zadlužení a sledování dividendové politiky. Cílem je dosažení vhodného poměru cizích zdrojů k vlastnímu kapitálu a dosažení plánovaných záměrů dividendové politiky. Jedná se o hledání přiměřeného zadlužení, která závisí na tvorbě zisku, resp. cash flow, dodržení průměrných nákladů na kapitál a pracovního kapitálu stanovených plánem společnosti.

Dluh společnosti na vlastní kapitál na konci účetního období byl následující:

Veolia Energie Praha, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018
Závazky celkem	787 144	502 259
Peníze a peněžní ekvivalenty	(46)	(45)
Čistý dluh	787 098	502 214
Celkový vlastní kapitál	399 344	590 270
Finanční toky ze zajištění	--	--
Upravený vlastní kapitál	399 344	590 270
Dluh na upravený kapitál	1,97	0,85

6. Výnosy

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018
Tržby za prodej tepla a související produkty	1 072 384	974 628
Tržby za prodej vyrobené elektřiny a podpůrné služby	5 315	5 659
Tržby za prodej nakoupené elektřiny a podpůrné služby	176	354
Ostatní provozní výnosy	1 014	1 320
Celkem	1 078 889	981 961

Výnosy jsou realizovány v rámci ČR.

7. Náklady na prodej

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018
Osobní náklady	(60 983)	(58 341)
Odpisy	(64 794)	(76 764)
Odpisy práva k užívání	(26 095)	(25 448)
Impairment	--	156
Náklady na prodané zboží bez elektřiny	(32 965)	(33 635)
Náklady na nakoupenou elektřinu	(145)	(193)
Spotřeba paliva	(519 765)	(436 463)
Spotřeba materiálu, energie a služeb	(111 716)	(98 632)
Změna stavu rezerv a opravných položek	1 135	(71)
Spotřeba povolenek a změna stavu rezerv na emisní povolenky	(8 768)	(2 925)
Celkem	(824 096)	(732 316)

8. Správní náklady

Veolia Energie Praha, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018
Osobní náklady	(3 017)	(2 670)
Odpisy	(390)	(320)
Odpisy práva k užívání	(64)	(64)
Změna stavu rezerv a opravných položek	(9)	(18)
Náklady na řízení	(40 517)	(40 074)
Náklady na materiál, služby, ostatní náklady	(11 417)	(14 882)
Celkem	(55 414)	(58 028)

9. Finanční náklady a výnosy

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018
Úrokový výnos	955	628
Kurzový zisk	5	–
Ostatní finanční výnosy	3	4
Finanční výnosy celkem	963	632
Úrokový náklad	(3 726)	(126)
Kurzová ztráta	(56)	(61)
Diskont rezerv	(128)	(121)
Diskont závazků z leasingů	(4 047)	(4 432)
Ostatní finanční náklady	(254)	(259)
Finanční náklady celkem	(8 211)	(4 999)

10. Daň z příjmů*Vykázaná ve výkazu zisků a ztrát*

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018
Splatná daň		
Běžný rok	(43 741)	(47 433)
Upřesnění daně vztahující se k předcházejícím obdobím	(278)	1 258
	(44 019)	(46 175)
Odložená daň		
Dopad změny v dočasných rozdílech	5 248	11 144
Daň z příjmů ve výkazu zisků a ztrát celkem	(38 771)	(35 031)

Veolia Energie Praha, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019*Odsouhlasení efektivní daňové sazby*

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018
Zisk před zdaněním	192 131	188 997
Daň z příjmů vypočtená pomocí domácí sazby daně z příjmů právnických osob	(36 505)	(35 909)
Vliv daňově neodpočitatelných nákladů	(671)	8 935
Vliv výnosů vyňatých/osvobozených od daně	(1 317)	(9 315)
Vliv změny sazby odložené daně	--	--
Vliv slevy na dani	--	--
Upřesnění daně vztahující se k předcházejícím obdobím	(278)	1 258
Daň z příjmů ve výkazu zisků a ztrát celkem	(38 771)	(35 031)

Společnost zaplatila čtvrtletní zálohy na daň z příjmů ve výši 48 869 tis. Kč (2018 – 46 065 tis. Kč). Odhad daně z příjmů právnických osob je ve výši 43 741 tis. Kč (2018 – 47 433 tis. Kč). Přeplatek na dani z příjmů je vykázán v pozici krátkodobé daňové pohledávky ve výši 5 127 tis. Kč (v r. 2018 nedoplatek ve výši 1 368 tis. Kč v pozici krátkodobého daňového závazku).

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.

Dopad položek ostatního úplného výsledku na odloženou daň:

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018
Pojistně matematické zisky / ztráty před zdaněním	806	(470)
Daň	153	(89)
Po zdanění	653	(381)
 Změna reálné hodnoty zjišťovacích instrumentů před zdaněním	--	--
Daň	--	--
Po zdanění	--	--

Veolia Energie Praha, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

11. Pozemky, budovy a zařízení

V tis. Kč

<i>Pořizovací cena</i>	Pozemky a umělecká díla	Budovy a stavby	Stroje a zařízení, ostatní majetek	Nedokončené investice a zálohy	Celkem
Zůstatek k 1. lednu 2018	175 469	287 802	363 035	21 288	847 594
Přírůstky/přeučtování	389	28 704	28 597	78 538	136 228
Úbytky	–	(5 728)	(65)	–	(5 793)
Zůstatek k 31. prosinci 2018	175 858	310 778	391 567	99 826	978 029
Zůstatek k 1. lednu 2019	175 858	310 778	391 567	99 826	978 029
Přírůstky/přeučtování	–	21 749	141 370	(8 491)	154 628
Úbytky	–	–	(3 281)	–	(3 281)
Zůstatek k 31. prosinci 2019	175 858	332 527	529 656	91 335	1 129 376
<i>Odpisy a ztráty ze snížení hodnoty</i>	Pozemky a umělecká díla	Budovy a stavby	Stroje a zařízení, ostatní majetek	Nedokončené investice a zálohy	Celkem
Zůstatek k 1. lednu 2018	–	50 727	89 954	–	140 681
Odpisy běžného roku	–	32 010	44 529	–	76 539
Ztráty ze snížení hodnoty	–	(156)	–	–	(156)
Úbytky	–	(494)	–	–	(494)
Zůstatek k 31. prosinci 2018	–	82 087	134 483	–	216 570
Zůstatek k 1. lednu 2019	–	82 087	134 483	–	216 570
Odpisy běžného roku	–	25 344	39 615	–	64 959
Ztráty ze snížení hodnoty	–	–	–	–	–
Úbytky	–	–	(70)	–	(70)
Zůstatek k 31. prosinci 2019	–	107 431	174 028	–	281 459
<i>Zůstatková hodnota</i>	Pozemky a uměl. díla	Budovy a stavby	Stroje a zařízení, ostatní majetek	Nedokončené investice	Celkem
K 1. lednu 2018	175 469	237 075	273 081	21 288	706 913
K 31. prosinci 2018	175 858	228 691	257 084	99 826	761 459
K 31. prosinci 2019	175 858	225 096	355 628	91 335	847 917

Veolia Energie Praha, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

Najaté budovy a stroje

Veškerý najatý majetek splňující požadavky standardu IFRS 16 společnost vykazuje jako součást majetku (Právo užívání) – viz bod Leasingy.

Zajištění

Společnost k datu závěrky neeviduje majetek zatížen zástavním právem.

12. Nehmotný majetek

V tis. Kč

<i>Peřizovací cena</i>	<i>Zřizovací výdaje</i>	<i>Software</i>	<i>Nedokončené investice</i>	<i>Celkem</i>
Zůstatek k 1. lednu 2018	38	1 248	--	1 286
Přístky/přeučtování	--	--	226	226
Úbytky	--	--	(226)	(226)
Zůstatek k 31. prosinci 2018	38	1 248	--	1 286

Zůstatek k 1. lednu 2019	38	1 248	--	1 286
Přístky/přeučtování	--	--	--	--
Úbytky	--	(59)	--	(59)
Zůstatek k 31. prosinci 2019	38	1 189	--	1 227

<i>Odpisy</i>	<i>Zřizovací výdaje</i>	<i>Software</i>	<i>Nedokončené investice</i>	<i>Celkem</i>
Zůstatek k 1. lednu 2018	12	686	--	698
Odpisy běžného roku	8	217	--	225
Úbytky	--	--	--	--
Zůstatek k 31. prosinci 2018	20	903	--	923

Zůstatek k 1. lednu 2019	20	903	--	923
Odpisy běžného roku	7	217	--	224
Úbytky	--	(58)	--	(58)
Zůstatek k 31. prosinci 2019	27	1 062	--	1 089

<i>Zůstatková hodnota</i>	<i>Zřizovací výdaje</i>	<i>Software</i>	<i>Nedokončené investice</i>	<i>Celkem</i>
K 1. lednu 2018	26	562	--	588
K 31. prosinci 2018	18	345	--	363
K 31. prosinci 2019	11	127	--	138

Veolia Energie Praha, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019**13. Odložené daňové pohledávky a závazky**

Odložené daňové pohledávky a závazky se vztahují k následujícím položkám:

<i>V tis. Kč</i>	Pohledávky		Závazky		Rozdíl	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Pozemky, budovy a zařízení	--	--	(71 286)	(76 759)	(71 286)	(76 759)
Zásoby	--	--	--	--	--	--
Pohledávky	--	617	--	--	--	617
Zásoby emisních povolenek včetně rezervy	1 674	--	(1 954)	(17)	(280)	(17)
Leasing (IFRS16)	35 626	--	(34 525)	910	1 101	910
Rezervy	1 800	1 356	(434)	--	1 366	1 356
Ostatní položky	612	6	--	--	612	6
Odložené daňové pohledávky/(závazky)	39 712	1 979	(108 199)	(75 866)	(68 487)	(73 887)

Pohyby v odložených daňových pohledávkách a závazcích v průběhu účetního období

<i>V tis. Kč</i>	Zůstatek k 1/1/2018	Vykázáno v hospodářském výsledku	Vykázáno ve vlastním kapitálu	Zůstatek k 31/12/2018
Pozemky, budovy a zařízení	(88 082)	11 323	--	(76 759)
Zásoby	--	--	--	--
Pohledávky	--	617	--	617
Zásoby emisních povolenek včetně rezervy	--	(17)	--	(17)
Leasing (IFRS16)	--	910	--	910
Rezervy	1 953	(509)	(88)	1 356
Ostatní položky	608	(602)	--	6
Celkem	(85 521)	11 722	(88)	(73 887)

<i>V tis. Kč</i>	Zůstatek k 1/1/2019	Vykázáno v hospodářském výsledku	Vykázáno ve vlastním kapitálu	Zůstatek k 31/12/2019
Pozemky, budovy a zařízení	(76 759)	5 473	--	(71 286)
Zásoby	--	--	--	--
Pohledávky	617	(617)	--	--
Zásoby emisních povolenek včetně rezervy	(17)	(263)	--	(280)
Leasing (IFRS16)	910	191	--	1 101
Rezervy	1 356	10	--	1 366
Ostatní položky	6	606	--	612
Celkem	(73 887)	5 400	--	(68 487)

Veolia Energie Praha, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

14. Zásoby

V roce 2019 materiál a pohonné hmoty zaúčtované v nákladech na prodej činily 524 mil. Kč (2018 – 436 mil. Kč).

K 31. prosinci 2019 nemá společnost žádný sklad zásob. Z tohoto důvodu nejsou evidovány žádné skladové zásoby ani opravné položky snižující hodnotu zásob.

V účetní závěrce společnosti jsou jako zásoby vykázány povolenky na emise skleníkových plynů, které byly k datu účetní závěrky zaevidovány na příslušném účtu rejstříku, spravovaného OTE.

Emisní povolenky

V roce 2005 byl v Evropské unii zaveden systém obchodování s emisními povolenkami. V následující tabulce je uveden přehled pohybů množství v tisících jednotek. Emisní povolenky představují EUA a CER. Jak je popsáno v bodu 3 e), povolenky alokované dle Národního alokačního plánu a nakoupené povolenky jsou vykázány v aktivech společnosti v rámci zásob.

<i>V tisících tun</i>	<i>Množství</i>
Emisní povolenky k dispozici k 1. lednu 2018	57
Oprava spotřeby emisních povolenek v roce 2017	--
Emisní povolenky alokované v roce 2018	27
Emisní povolenky prodané v roce 2018	--
Emisní povolenky nakoupené v roce 2018	28
Emisní povolenky využité v roce 2018 oproti emisím CO ₂	(55)
Emisní povolenky k dispozici 31. prosinci 2018	57
Emisní povolenky k dispozici k 1. lednu 2019	57
Oprava spotřeby emisních povolenek v roce 2018	1
Emisní povolenky alokované v roce 2019	22
Emisní povolenky prodané v roce 2019	--
Emisní povolenky nakoupené v roce 2019	34
Emisní povolenky využité v roce 2019 oproti emisím CO ₂	(52)
Emisní povolenky k dispozici 31. prosinci 2019	62

Skutečné emise v roce 2019 byly vyšší než emisní povolenky alokované dle Národního alokačního plánu k datu účetní závěrky. Z tohoto důvodu společnost použila povolenky z minulých let a nakoupila povolenky k využití v roce 2019 a následujících letech.

Veolia Energie Praha, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019**15. Pohledávky z obchodních vztahů a ostatní pohledávky**

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018
Pohledávky z obchodních vztahů vůči podnikům ve skupině (bod 25)	67 030	54 855
Pohledávky z obchodních vztahů – třetí strany	65 277	65 723
Smluvní aktiva ("contract asset")	2 174	173
Ostatní pohledávky	15 601	6 301
Celkem	150 082	127 052

K 31. prosinci 2019 jsou pohledávky z obchodních vztahů vykázány ve výši snížené o opravnou položku na pochybné pohledávky v částce 3 450 tis. Kč (2018 – 3 701 tis. Kč).

16. Peníze a peněžní ekvivalenty

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018
Běžné bankovní účty	–	–
Pokladni hotovost	46	45
Peněžní prostředky celkem	46	45
Pohledávky z cash poolu	–	–
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	46	45
Závazky v rámci cash poolu	(335 436)	(37 644)
Celkem peněžní prostředky dle přehledu o peněžních tocích	(335 390)	(37 599)

17. Kapitál a ostatní fondy*Odsouhlasení pohybu kapitálu a ostatních fondů*

Základní kapitál společnosti činí 2 000 tis. Kč a je rozdělen na 20 ks zaknihovaných kmenové akcií na jméno. Jmenovitá hodnota každé akcie činí 100 tis. Kč (2018 – 20 ks akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 100 tis. Kč).

Držitelé kmenových akcií mají právo na výplatu dividend, pokud jsou tyto schváleny valnou hromadou. Každá kmenová akcie nese jeden hlas při hlasování na valných hromadách společnosti. Všechny akcie nesou shodná práva ve vztahu k likvidačnímu zůstatku společnosti.

Dividendový výnos připadající na akcii

Společnost v rámci rozhodnutí o rozdělení zisku deklarovala celkovou výši dividendy 343 633 tis. Kč (2018 – 346 530 tis. Kč). Dividendový výnos na akcii v roce 2019 činí 17 182 tis. Kč (2018 – 17 327 Kč).

18. Úvěry a půjčky

Tento bod přílohy uvádí přehled smluvních podmínek, jež se vztahují na úročené úvěry a půjčky společnosti. Podrobnější informace o úvěrovém a úrokovém riziku, jemuž je společnost vystavena, jsou uvedeny v bodě 22.

K 31. prosinci 2019 resp. 31. prosinci 2018 neměla společnost žádné bankovní úvěry a půjčky.

Veolia Energie Praha, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

Dlouhodobé závazky

V tis. Kč

	2019	2018
Závazky z titulu práva k užívání IFRS 16	158 730	179 915
Úvěr	--	--
Dlouhodobé úvěry a půjčky celkem	158 730	179 915

Krátkodobé závazky

V tis. Kč

	2019	2018
Nezaplacené úroky z úvěru a cash poolu	2 144	123
Závazky z titulu práva užívání k IFRS 16	28 786	28 281
Cash pool s mateřskou společností	333 292	37 521
Krátkodobé úvěry a půjčky celkem	364 222	65 925

Podmínky

Zajištěné bankovní úvěry

Společnost neměla žádné zajištěné bankovní úvěry k 31. prosinci 2019 ani k 31. prosinci 2018.

19. Zaměstnanecké požitky

Z kolektivní smlouvy vyplývá závazek společnosti vyplácet zaměstnancům, kteří ve společnosti pracují po pevně stanovenou dobu, stanovenou finanční částku. Jde o výslužné při odchodu do důchodu, jubilejní odměna při dosažení 50 let věku, jubilejní odměna při dosažení 20 let doby zaměstnání ve skupině Veolia.

Pohyby závazku z titulu plánu definovaných požitků

V tis. Kč

	2019	2018
Závazek z titulu plánu definovaných požitků k 1. lednu	6 867	6 379
Oprava počátečního stavu (IAS 19)	--	--
Přírůstky v důsledku akvizice	--	--
Vyplacené požitky	(1 290)	(602)
Náklady na běžné služby	420	440
Odpisy nákladů na běžné služby	--	--
Úroky	129	122
Pojistně-matematické (zisky) ztráty zaúčtované do vlastního kapitálu	806	(470)
Pojistně-matematické (zisky) ztráty zaúčtované do výkazu zisků a ztrát	3	--
Ostatní	--	998
Závazek z titulu plánu definovaných požitků k 31. prosinci	6 935	6 867
Dlouhodobé	6 247	6 060
Krátkodobé	688	807

Pojistně matematické předpoklady

	2019	2018
Diskontní sazba k 31. Prosinci	2 %	3 %

Veolia Energie Praha, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

Zvýšení platů	3 %	2 %
Předpokládaná fluktuace zaměstnanců	V průměru 2,62 %	V průměru 2,38 %

Výše závazků z titulu definovaných požitků je vypočtena na základě pojistně matematického ocenění podle pravidel standardu IAS 19. Tento standard vyžaduje použití „přírůstkové metody“ a rovněž vyžaduje, aby byly použity objektivní a vzájemně kompatibilní pojistně-matematické předpoklady. Přírůstková metoda byla použita pro stanovení současné hodnoty závazku a nákladů na běžné služby.

Demografické předpoklady: předpoklady úmrtnosti byly převzaty z tabulek úmrtnosti z roku 2018 pro muže a ženy, vydané Českým statistickým úřadem. Předpoklad invalidity byl převzat z tabulek zdravotního postižení, které společnost sama sleduje. Předpoklad, že zaměstnanci odejdou ze společnosti před dosažením důchodového věku, byl stanoven na základě předpokládaných odchodů zaměstnanců na základě historické zkušenosti společnosti v předchozích letech.

Specifické předpoklady: společnost předpokládá, že existuje 80% pravděpodobnost, že smlouvy uzavřené na dobu určitou budou v budoucnu změněny na smlouvy s dobou neurčitou. Hodnota závazků z definovaných požitků k 31. prosinci 2019 bere v úvahu příspěvek na sociální a zdravotní pojištění. Popis rizik: společnost nemá samostatné plány aktiv k pokrytí závazků ze zaměstnaneckých benefitů. Vezmeme-li v úvahu roční platby z plánu a povahu podnikání společnosti, neexistuje z tohoto titulu pro společnost významné riziko.

Analýza citlivosti

Společnost provedla analýzu citlivosti velikosti rezervy na změnu pojistně-matematických předpokladů, které mají vliv na velikost závazků z titulu definovaných požitků.

Pokud by došlo ke změně jednoho z příslušných pojistně-matematických předpokladů, přičemž by ostatní předpoklady zůstaly konstantní, změnil by se závazek z definovaných požitků na níže uvedené částky - analýza citlivosti pro předpoklady s nejvýznamnějším dopadem:

<i>V tis. Kč</i>	Nárůst diskontní sazby + 0,25 %	Nárůst inflace + 0,25 %
Závazek z titulu definovaných požitků k 31. prosinci 2019	6 788	7 076
Náklady na běžné služby následující rok	686	709

Ačkoliv tato analýza nezohledňuje časové rozdělení peněžních toků, které jsou v rámci plánu očekávány, poskytuje informaci o velikosti závazku při změně jednotlivých předpokladů.

Veolia Energie Praha, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019**20. Rezervy**

<i>V tis. Kč</i>	Ostatní rezervy	Celkem
Zůstatek k 1. lednu 2018	267	267
Rezervy vytvořené v průběhu roku	112	112
Rezervy využité v průběhu roku	(119)	(119)
Rezervy rozpuštěné v průběhu roku	--	--
Diskontování	--	--
Zůstatek k 31. prosinci 2018	260	260
Dlouhodobé	148	148
Krátkodobé	112	112

<i>V tis. Kč</i>	Ostatní rezervy	Celkem
Zůstatek k 1. lednu 2019	260	260
Rezervy vytvořené v průběhu roku	104	104
Rezervy využité v průběhu roku	(112)	(112)
Rezervy rozpuštěné v průběhu roku	--	--
Diskontování	--	--
Zůstatek k 31. prosinci 2019	252	252
Dlouhodobé	148	148
Krátkodobé	104	104

Ostatní rezervy

Ostatní rezervy zahrnují zejména rezervy na odměny, nevybranou dovolenou a spory.

21. Závazky z obchodních vztahů a ostatní závazky**Krátkodobé závazky**

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018
Závazky z obchodních vztahů vůči podnikům ve skupině (bod 25)	114 755	97 353
Závazky z obchodních vztahů – třetí strany	66 221	52 971
Smluvní závazek ("contract liability")	1 071	17 115
Ostatní závazky	6 471	6 598
Celkem	188 518	156 922

22. Finanční nástroje*Kreditní riziko*

Maximální vystavení kreditnímu riziku k datu závěrky bylo následující:

Veolia Energie Praha, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

<i>V tis. Kč</i>	Bod	Zůstatková hodnota 2019	Zůstatková hodnota 2018
Pohledávky z obchodních vztahů a ostatní pohledávky	15	150 082	127 052
Krátkodobé daňové pohledávky		5 127	–
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	16	46	45
Celkem		155 255	127 097

Ztráty ze snížení hodnoty

<i>V tis. Kč</i>	Nominální hodnota 2019	Snížení hodnoty 2019	Nominální hodnota 2018	Snížení hodnoty 2018
Do data splatnosti	151 022	–	123 259	–
0 – 90 dnů po datu splatnosti	4 173	–	3 794	1
90 – 180 dnů po datu splatnosti	–	–	86	86
180 – 360 dnů po datu splatnosti	28	14	51	51
Více než 1 rok po datu splatnosti	3 436	3 436	3 563	3 563
Celkem	158 659	3 450	130 753	3 701

Pohyb v opravných položkách na snížení hodnoty vzhledem k pohledávkám z obchodních vztahů v průběhu roku byl následující:

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018
Zůstatek k 1. lednu	(3 701)	(4 440)
tvorba	(211)	(743)
čerpání	462	1 482
Zůstatek k 31. prosinci	(3 450)	(3 701)

Riziko likvidity

Níže jsou uvedeny platby jednotlivých závazků společnosti dle jejich splatnosti včetně odhadovaných plateb úroků.

K 31. prosinci 2019

<i>V tis. Kč</i>	Účetní hodnota	Smluvní peněžní toky	Do 6 měsíců	6-12 měsíců	1-2 roky	2-5 let	Nad 5 let
Závazky							
z obchodních vztahů, daňové a ostatní závazky	188 518	188 518	188 518	–	–	–	–
Jiné krátkodobé závazky	2 144	2 144	2 144	–	–	–	–
Cashpooling	333 292	333 292	333 292	–	–	–	–
Celkem	523 954	523 954	523 954	–	–	–	–

Veolia Energie Praha, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019**K 31. prosinci 2018**

<i>V tis. Kč</i>	Účetní hodnota	Smluvní peněžní toky	Do 6 měsíců	6-12 měsíců	1-2 roky	2-5 let	Nad 5 let
Závazky z obchodních vztahů, daňové a ostatní závazky	175 405	175 405	175 405	--	--	--	--
Jiné krátkodobé závazky	123	123	123	--	--	--	--
Cashpooling	37 521	37 521	37 521	--	--	--	--
Cellkem	213 049	213 049	213 049	--	--	--	--

Měnové riziko

Vzhledem k postupnému hedgování nákupů a prodejů je měnové riziko pro společnost minimální.

<i>v tis.</i>	2019 EUR	2018 EUR
Pohledávky z obchodních vztahů	--	--
Závazky z obchodních vztahů	(5)	(4)
Čistá finanční pozice	(5)	(4)
 Předpoklad prodejů na příštích šest měsíců	 --	 --
Předpoklad nákupů na příštích šest měsíců	(43)	(34)
Čistá pozice předpokládaných transakcí	(43)	(34)
Čistá expozice	(48)	(38)

Předpoklad prodejů a nákupů na příštích 6 měsíců je vypočítaný odhad dle vývoje za první 4 měsíce roku 2020.

Analýza citlivosti měnového rizika

<i>V tis. Kč</i>	zisk nebo ztráta		čistý výsledek hospodaření	
	nárůst	pokles	nárůst	pokles
k 31.12.2019				
EUR (10% pohyb)	(13)	13	(10)	10
 k 31.12.2018				
EUR (10% pohyb)	(10)	10	(8)	8

Přiměřeně možné posílení eura vůči všem ostatním měnám k 31. 12. 2019 by mělo dopad na ocenění finančních nástrojů denominovaných v cizí měně a na vlastní kapitál a zisk nebo ztrátu o částky uvedené níže. Tato analýza předpokládá, že všechny ostatní proměnné, zejména úrokové sazby, zůstávají konstantní a ignorují jakýkoli dopad očekávaných prodejů a nákupů.

Veolia Energie Praha, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

Úrokové riziko

K 31. prosinci 2019 společnost vykazuje následující úročené finanční nástroje:

Finanční nástroje s pohyblivou úrokovou sazbou

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018
Dlouhodobý úvěr	--	--
Závazky z titulu práva k užívání IFRS 16	(187 516)	(208 196)
Cashpool s mateřskou společností	(333 292)	(37 521)
Celkem	(520 808)	(245 717)

Analýza citlivosti finančních nástrojů s pohyblivou úrokovou sazbou

Analýza citlivosti byla stanovena na základě expozice vůči úrokovým sazbám vztahujícím se k úvěrovým finančním nástrojům s variabilní sazbou ke konci účetního období. U závazků s variabilní sazbou je analýza připravena za předpokladu, že nesplacená výše závazku ke konci účetního období byla v platná v průběhu celého roku ve stejné výši.

Efektivní úroková sazba a analýza přecenění

V tabulce jsou uvedeny efektivní úrokové sazby finančních aktiv a finančních závazků nesoucích úrok k rozvahovému dni a období, ve kterých jsou přeceněny.

<i>V tis. Kč</i>	Průměrná úroková sazba 2019 (%)	Výše závazku 2019	Příští změna úrokové sazby	Datum splatnosti
Dlouhodobý úvěr	--	--	--	--
Závazky z titulu leasingu	0 - 5,7%	(187 516)	--	2021-2050
Celkem		(187 516)		

Reálné hodnoty

<i>V tis. Kč</i>	Bod	Zůstatková hodnota 2019	Reálná hodnota 2019	Zůstatková hodnota 2018	Reálná hodnota 2018
Cashpooling		333 292	333 292	37 521	37 521
Nezaplacené úroky z cashpoolu		2 144	2 144	123	123
Obchodní a ostatní závazky a daňové závazky	21	(552 740)	(552 740)	(421 245)	(421 245)
Celkem		(217 304)	(217 304)	(383 601)	(383 601)

Způsob výpočtu reálných hodnot je uveden v bodě 4.

V souladu se standardem IFRS 7 Finanční nástroje: zveřejňování se pro stanovení reálné hodnoty používá Úroveň 3 – vstupní údaje, které nevycházejí z objektivně zjistitelných tržních dat (objektivně nezjistitelné vstupní údaje).

23. Leasing

Z pohledu nájemce:

Společnost si pronajímá budovy, pozemky a zařízení převážně pro realizaci dodávek tepla. Doba nájmu většinou nepřesahuje 10 let. Dále jsou pronajímány kanceláře zhruba na 5 let a vozidla zhruba na 4 roky.

Právo na obnovu smlouvy nebývá běžně ve smlouvách obsaženo. Některé smlouvy jsou každoročně navýšovány o inflaci. Následný pronájem najatých aktiv se vůči externím partnerům nevyskytuje.

Veolia Energie Praha, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

IT zařízení nejsou vykazovány jako právo k užívání z titulu nevýznamné hodnoty.

Částky vykázané ve výkazu zisků a ztrát:

<i>v tis. Kč</i>	2019	2018
Náklady krátkodobých leasingů	--	--
Náklady vztahující se k variabilním leasingovým platbám	--	--
Náklady vztahující se k ostatním leasingovým platbám	329	20
Celkem	329	20

Ostatní:

<i>v tis. Kč</i>	2019	2018
Úrokové náklady na závazky z leasingu	3 946	4 432
Výnos ze subleasingu aktiv z práva k užívání	--	--
Celkový peněžní odtok na leasingy	25 244	23 764
Zisky/ztráty vznikající z operací prodeje a zpětného leasingu	--	--

Společnost si pronajímá pozemky, budovy, zařízení a vozidla. Smlouvy na operativní pronájem, které splňovaly náležitosti IFRS 16 jsou vykazovány jako majetek – Právo k užívání.

Z pohledu pronajímatele:

Společnost nepronajímá svůj vlastní majetek.

Veolia Energie Praha, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

Právo na používání

<i>V tis. Kč</i>	
Pořizovací cena	Celkem
Zůstatek	
k 1. lednu 2018	268 730
Přírůstky/přeúčtování	857
Úbytky	—
Zůstatek	269 587
k 31. prosinci 2018	
Zůstatek	
k 1. lednu 2019	269 587
Přírůstky/přeúčtování	6 984
Úbytky	(3 479)
Zůstatek	273 092
k 31. prosinci 2019	
Odpisy a ztráty ze snížení hodnoty	Celkem
Zůstatek	
k 1. lednu 2018	40 670
Odpisy běžného roku	25 512
Ztráty ze snížení hodnoty	—
Úbytky	—
Zůstatek	66 182
k 31. prosinci 2018	
Zůstatek	
k 1. lednu 2019	66 182
Odpisy běžného roku	26 159
Ztráty ze snížení hodnoty	—
Úbytky	(950)
Zůstatek	91 391
k 31. prosinci 2019	
Zůstatková hodnota	
K 1. lednu 2018	228 060
K 31. prosinci 2018	203 405
K 31. prosinci 2019	181 701

Veolia Energie Praha, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019**K 31. prosinci 2019**

<i>V tis. Kč</i>	Účetní hodnota	Smluvní peněžní toky	Do 6 měsíců	6-12 měsíců	1-2 roky	2-5 let	Nad 5 let
Dlouhodobé závazky z leasingů	158 730	158 730	--	--	51 970	106 760	--
Krátkodobé závazky z leasingů	28 786	28 786	28 786	--	--	--	--
Celkem	187 516	187 516	28 786	--	51 970	106 760	--

K 31. prosinci 2018

<i>V tis. Kč</i>	Účetní hodnota	Smluvní peněžní toky	Do 6 měsíců	6-12 měsíců	1-2 roky	2-5 let	Nad 5 let
Dlouhodobé závazky z leasingů	179 915	179 915	11 808	11 808	53 110	77 055	26 134
Krátkodobé závazky z leasingů	28 281	28 281	28 281	--	--	--	--
Celkem	208 196	208 196	40 089	11 808	53 110	77 055	26 134

24. Spřízněné osoby*Transakce se spřízněnými osobami*

Skupina je ovládaná nadnárodní společností Veolia International SA, a konečným vlastníkem Veolia Environnement – VE SA.

Transakce s vedením společnosti

Vedení společnosti ani jejich přímí rodinní příslušníci nevlastní žádná hlasovací práva společnosti.

Osobní náklady vedoucích pracovníků

Vedle platů poskytuje společnost vedoucím pracovníkům osobní automobily a mobilní telefony ke služebním a soukromým účelům.

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018
Odměna zaměstnancům	2 727	2 593
Dlouhodobá plnění	80	75
Odměna zaměstnancům celkem	2 807	2 668

25. Podniky ve skupině*Obraty nákupů a prodeje společností ve skupině*

Běžné transakce mezi společností a její mateřskou společností a dalšími společnostmi ovládanými mateřskou společností jsou následující:

Prodejní transakce:

- Výnosy z poskytnutých služeb
- Výnosy z prodeje tepla a elektřiny

Nákupní transakce:

Veolia Energie Praha, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

- Nájem kancelářských prostor
- Dodávky tepla a elektřiny
- Poradenské služby poskytnuté společnosti

Všechny významné transakce se spřízněnými osobami byly uskutečněny za běžných tržních podmínek. Mezi spřízněné osoby se zahrnují všechny společnosti v rámci skupiny Veolia Energie.

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018
Nákupy	542 865	432 885
Prodeje	16 554	15 072
Finanční náklady	3 726	126
Finanční výnosy	955	628

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018
Pohledávky	67 030	54 855
Závazky	120 645	97 376
Finanční závazky	335 436	37 767

Do 9/2018 byla společnost zapojena do cash poolu s nadřízenou společností Veolia Energie ČR. Od 10/2018 je společnost zapojena do cash poolu s francouzskou společností Veolia Environnement Finance. Tyto transakce jsou popsány v bodě 16 a nejsou součástí výše uvedených vztahů.

26. Následné události

Mezi rozvahovým dnem a datem sestavení účetní závěrky nedošlo k žádným dalším událostem, které by měly vliv na účetní závěrku roku 2019 a které by v ní měly být zohledněny.

Obecná situace ohledně vývoje onemocnění COVID - 19

Dne 11. března 2020 prohlásila Světová zdravotnická organizace šíření nákazy koronaviru za pandemii a dne 12. března 2020 vyhlásila česká vláda na území České republiky nouzový stav s platností po 30 následujících dní. V reakci na potenciální závažnou hrozbu, kterou COVID-19 představuje pro veřejné zdraví, přijaly orgány státní správy České republiky řadu opatření k zastavení šíření pandemie. Bylo zavedeno mj. omezení přeshraničního pohybu lidí, omezení vstupu pro cizince a dočasně se uzavřela některá průmyslová odvětví s tím, že další vývoj bude záležet na aktuální situaci. Opatření se týkala zejména aerolinek a železnice, které přerušily mezinárodní přepravu osob, dále byly zavřeny školy, univerzity, restaurace, kina, divadla, muzea a sportovní zařízení a také maloobchody vyjma obchodů s potravinami, obchodů se smíšeným zbožím a lékáren (výjimky byly následně upravovány). Některé společnosti v České republice zredukovaly či dočasně pozastavily svoji podnikatelskou činnost a nařídily svým zaměstnancům, aby zůstali doma. Od 16. března 2020 byl usnesením vlády dočasně (do 24. března 2020) zakázán volný pohyb osob na území České republiky, až na stanovené výjimky. Zakáz volného pohybu osob na území České republiky, kromě stanovených výjimek, byl následně prodloužen Mimořádným opatřením Ministerstva zdravotnictví do 1. dubna 2020. Bezpečnostní opatření se vyvíjí každým dnem s ohledem na šíření a boj s nákazou na území České republiky.

Mezi následné širší ekonomické dopady těchto událostí patří:

Veolia Energie Praha, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

- Narušení podnikatelské a hospodářské činnosti v České republice s následným dopadem na nižší i vyšší stupně dodavatelského řetězce.
- Významné narušení obchodní činnosti v konkrétních odvětvích jak v rámci České republiky a na trzích, jež jsou značně závislé na zahraničním dodavatelském řetězci, tak i u exportně orientovaných podniků závislých na zahraničních trzích. Postižená odvětví zahrnují zejména obchod a dopravu, cestování a turistiku, zábavní průmysl, výrobu, stavební činnost, maloobchod, pojišťovnictví, školství a finanční sektor.
- Významný pokles poptávky po zboží a službách, jež neslouží k uspokojení základních potřeb.
- Vznikající hospodářská nejistota, jež se odráží v proměnlivějších cenách aktiv a směnných kurzech.

V průběhu času se snaží česká vláda reagovat a vyhlášovat opatření, která mají pomoci částečně eliminovat negativní dopady pandemie COVID- 19 na českou ekonomiku. Návrhy na tato opatření předkládají jednotlivá ministerstva a vláda, příp. Parlament ČR, se je snaží schvalovat ve zrychleném režimu. Ze strany Ministerstva financí to byly např. tzv. liberační balíčky, ze strany Ministerstva práce a sociálních věcí je to program na podporu zaměstnanosti v důsledku pandemie COVID-19.

Tyto balíčky mimo jiné obsahují např.: odložení platby zálohy na DPPO a DPFO za červen, odložení implementace závěrečné fáze EET po dobu trvání nouzového stavu a následujících třech měsíců, uplatnění daňové ztráty roku 2020 v základech daně 2019 a 2018 prostřednictvím dodatečných daňových přiznání, příspěvky zaměstnavatelům na úhrady mezd a další.

Vývoj ohledně mimořádných opatření a i jednotlivých programů na podporu ekonomiky má v současnosti velmi dynamický charakter a neustále se vyvíjí.

Dopad stávající situace na Společnost a předpokládaný vývoj

Společnost Veolia Energie Praha působí v energetickém a teplárenském odvětví, jejímž produktem jsou statky nezbytné pro spotřebitele. Na základě informací veřejně dostupných k datu, kdy byla tato účetní závěrka schválena ke zveřejnění, posoudilo vedení řadu kritických, avšak reálných scénářů, podle kterých se pandemie může dále vyvíjet, a její možný dopad na Veolia Energie Praha a ekonomické prostředí, ve kterém působí, včetně opatření již zavedených českou vládou a vládami ostatních zemí, kde sídlí obchodní partneři Společnosti.

Z účetní závěrky Společnosti a finančních ukazatelů k 31. 12. 2019, které jsou částí tohoto dokumentu, je patrné, že se jedná o ekonomický subjekt, jehož finanční situace je zdravá a stabilizovaná.

Veolia Energie Praha, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

Vedení Společnosti posoudilo následující provozní rizika, jež mohou mít nepříznivý dopad na Společnost:

- Dlouhodobý nedostatek zaměstnanců a především nedostatek klíčových zaměstnanců zajišťujících provoz.
- Přerušení dodávek klíčového materiálu, služeb a zboží nezbytného pro zajištění provozu Společnosti.
- Dopady přijatých opatření a očekávané recese české ekonomiky, jež by významným způsobem snížily spotřebu zákazníků a způsobily by významný pokles tržeb Společnosti z dodávek elektřiny a tepla a pokles tržeb ze služeb poskytovaných externím subjektům v roce 2020 oproti roku 2019.

Za účelem snížení rizik vyplývajících z potenciálně nepříznivých scénářů začalo vedení Společnosti zavádět konkrétní opatření zejména:

- Na základě směrnice GR pro řízení společnosti v krizových situacích byly postupně vyhlášeny stavy ostražitosti a pohotovosti a zahájena příprava na případné vyhlášení krizového stavu.
- Proškolení všech zaměstnanců ohledně dodržování přísných preventivních opatření, ochranných i hygienických.
- Poskytování ochranných pracovních pomůcek a dezinfekčních prostředků.
- Zajištění zvýšených úklidových a hygienických opatření.
- Zavedení opatření v personální oblasti směřujících k minimalizaci styku mezi zaměstnanci, zahrnující zavedení práce z domova u profesí, které to umožňují. Toto opatření se týká podstatné části administrativních pracovníků.
- Strategizaci a provozní zaměstnanci zajišťující hlavní činnosti Společnosti byli rozděleni do několika na sobě nezávislých skupin, aby i v případě výskytu onemocnění v rámci jedné skupiny byly tyto skupiny schopny zajistit pokračování strategických činností Společnosti.
- Přijetí opatření minimalizující styk zaměstnanců s externími osobami např. uzavření zákaznického centra a posílení bezkontaktních forem komunikace, výrazné omezení osobních jednání s dodavateli, omezení odcetů vodoměrů, přerušení výměny měřičů a dalších vybraných služeb, u kterých je styk se zákazníkem nezbytný.
- Zajištění logistiky strategických zásob, jejich sledování a udržování jejich úrovně na takové výši, která by zajistila zajišťování hlavních činností po dobu min. 3 měsíců v případě nenadálých problémů s dodávkami a dodavateli. Zároveň byl zaveden pravidelný monitoring dodavatelů strategických zásob z pohledu schopnosti zajištění plynalosti dodávek.
- Zavedení nahlášovacích povinností zaměstnanců v případě pozorování příznaků nemoci u sebe

Veolia Energie Praha, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

či u osob, s nimiž byl zaměstnanec v osobním styku včetně nařizování karantény pro tyto zaměstnance.

- Zavedení opatření v zájmu snížení dopadů této mimořádné situace do hospodaření společnosti.

Navzdory veškerým přijatým opatřením vedení Společnosti předpokládá dopad do jejího hospodaření v roce 2020. Tyto dopady je v současné situaci velmi těžké odhadovat, protože velmi záleží na délce platnosti vyhlášeného nouzového stavu v ČR a souvisejících vládních opatření, která jsou prozatím prodlužována, a zároveň také na intenzitě proměny populace v České republice včetně zaměstnanců společnosti.

Každopádně největším dopadem na hospodaření společnosti bude pokles tržeb z dodávek elektřiny a tepla, kde se především v oblasti působení společnosti intenzivně projevují následující faktory:

- uzavření podniků veřejného stravování, obchodů se zbytným zbožím, většiny provozoven služeb apod.,
- omezování či uzavírání výroby ve výrobních podnicích,
- výrazné omezení dojíždění zaměstnanců za prací spojené s péčí o rodinné příslušníky, či s prací z domova.

Vedení Společnosti očekává, že s ohledem na významnost dodávek elektřiny a tepla jako základní životní komodity by se tento dopad s případně prodlužující se dobou trvání nouzového stavu neměl dále výrazně prohlubovat, ovšem zároveň dodává, že návrat k původnímu stavu po odvolání stavu nouze bude trvat několik měsíců.

Mezi ostatní dopady je očekáván mírný výpadek v ostatních tržbách a mírné navýšení nákladů na opatření v souvislosti s COVID-19 ovšem tento dopad bude řádově menší v porovnání s výpadkem tržeb za dodávky elektřiny a tepla. Dalším očekávaným dopadem bude dočasný výpadek cash flow v souvislosti s dočasnou neschopností některých odběratelů hradit především zálohové platby.

Na pokrytí výše uvedených výpadků tržeb zavádí vedení Společnosti rozsáhlá úsporná opatření spočívající především v odkladu plánovaných oprav, plánovaných investic a projektů, omezení některých služeb a také úspory v oblasti mzdových nákladů. Zároveň na pokrytí dočasného výpadku cash flow má společnost dostatek volných finančních prostředků.

Podle názoru vedení Společnosti podporují výše uvedené faktory navzdory vzniklé mimořádné situaci tvrzení, že Společnost bude mít dostatek prostředků, aby mohla pokračovat ve své činnosti po dobu nejméně 12 měsíců od data účetní závěrky. Vedení dospělo k závěru, že v důsledku široké škály možných závěrů, jež byly posuzovány při vytváření tohoto úsudku, nevzniká významná nejistota v souvislosti s událostmi nebo okolnostmi, které by mohly zásadním způsobem zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat.

04

ZPRÁVA O VZTAZÍCH

**Zpráva o vztazích
mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou
a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (propojené osoby)**

za účetní období roku 2019

zpracovaná

podle ust. § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech
(zákon o obchodních korporacích, ZOK), v platném znění,

představenstvem společnosti Veolia Energie Praha, a.s.
se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1
IČO: 036 69 564

společnost zapsaná v obchodním rejstříku Městského soudu v Praze pod sp. zn. B 20284.

Obsah:

1. Preambule zprávy.
2. Určení a charakteristika propojených osob.
3. Úloha ovládané osoby, způsoby a prostředky ovládání a zhodnocení výhod a nevýhod plynoucích ze vztahu mezi propojenými osobami.
4. Přehled vzájemných smluv mezi propojenými osobami, posouzení vzniku újmy a jejího vyrovnání podle § 71 a 72 ZOK a přehled jednání učiněných na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob.
5. Závěr.

I. Preamble

Zpráva je zpracována statutárním orgánem společnosti v souladu s ust. § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech, zákon o obchodních korporacích (ZOK), v platném znění, dne 9. března 2020.

Správnost údajů uvedených ve zprávě byla předána k ověření auditorovi KPMG Česká republika Audit, s.r.o.

Zpráva je zpracována za účetní období roku 2019.

II. Určení a charakteristika propojených osob

Seznam propojených osob obsahuje přehled všech propojených společností v České republice neohledně na fakt, zda s nimi měla společnost v roce 2019 uzavřen či realizován nějaký smluvní vztah, včetně uvedení jejich ovládajících osob. Dále je pak do seznamu propojených osob zahrnut výčet těch zahraničních entit, s nimiž v daném roce nějaký smluvní vztah uzavřen či realizován byl.

Ovládaná společnost

Obchodní firma:	Veolia Energie Praha, a.s.
Sídlo:	Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1
Identifikační číslo:	036 69 564
Spisová značka:	B 20284 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	akciová společnost
Dále také jen VEPA, popř. ovládaná či řízená společnost nebo jen společnost.	

Ovládající společnosti a osoby ovládající ovládající společnosti

Obchodní firma:	Veolia Energie ČR, a.s.
Sídlo:	28. října 3337/7, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava
Spisová značka:	B 318 vedená u Krajského soudu v Ostravě
Identifikační číslo:	451 93 410
Právní forma:	akciová společnost

Obchodní firma:	VEOLIA ENERGIE INTERNATIONAL
Sídlo:	21 rue La Boétie, 75008 Paris, Francouzská republika
Identifikační číslo:	433 539 566 R.C.S. Paris
Právní forma:	akciová společnost

Obchodní firma:	VEOLIA ENVIRONNEMENT-VE
Sídlo:	21 rue La Boétie, 75008 Paris, Francouzská republika
Identifikační číslo:	403 210 032 R.C.S. Paris
Právní forma:	akciová společnost

Propojené osoby

Obchodní firma:	Energie Projekt ČR, s.r.o. „v likvidaci“
Sídlo:	Praha 2, Americká č.p. 415
Identifikační číslo:	257 06 969
Spisová značka:	C 62955 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	společnost s ručením omezeným

Obchodní firma:	JVCD, a.s.
Sídlo:	Praha 2, Americká 36/415, PSČ 12000
Identifikační číslo:	601 93 204
Spisová značka:	B 2321 vedená u Městského soudu v Praze

Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	OLTERM & TD Olomouc, a.s.
Sídlo:	Janského 469/8, Povel, 779 00 Olomouc
Identifikační číslo:	476 77 511
Spisová značka:	B 872 vedená u Krajského soudu v Ostravě
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	AmpluServis, a.s.
Sídlo:	Ostrava-Třebovice, ul. Elektrárenská 5558, PSČ 70974
Identifikační číslo:	651 38 317
Spisová značka:	B 1258 vedená u Krajského soudu v Ostravě
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	Veolia Energie Kolín, a.s.
Sídlo:	Kolín V., Tovární 21, PSČ 28063
Identifikační číslo:	451 48 091
Spisová značka:	B 1523 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	Veolia Energie Mariánské Lázně, s.r.o.
Sídlo:	Nádražní náměstí 294, Úšovice, 353 01 Mariánské Lázně
Identifikační číslo:	497 90 676
Spisová značka:	C 4776 vedená u Krajského soudu v Plzni
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Obchodní firma:	Veolia Komodity ČR, s.r.o.
Sídlo:	28. října 3337/7, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava
Identifikační číslo:	258 46 159
Spisová značka:	C 21431 vedená u Krajského soudu v Ostravě
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Obchodní firma:	Veolia Průmyslové služby ČR, a.s.
Sídlo:	Zelená 2061/88a, Mariánské Hory, 709 00 Ostrava
Identifikační číslo:	Doručovací číslo: 70974
Spisová značka:	278 26 554
Právní forma:	B 3722 vedená u Krajského soudu v Ostravě
	akciová společnost
Obchodní firma:	Veolia Powerline Kaczyce Sp. z o.o.
Sídlo:	Morcinka 17, 43-417 Kaczyce, Polská republika
Identifikační číslo:	141 89 229, Krajský rejstříkový soud v Bielsko Biala
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Obchodní firma:	Institut environmentálních služeb, a.s.
Sídlo:	Podolská 15/17, Podolí, 147 00 Praha 4
Identifikační číslo:	629 54 865
Spisová značka:	B 9967 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	Veolia Smart Systems ČR, s.r.o. (dříve LG Systems spol. s r.o.)
Sídlo:	V Lázních 224, 252 42 Jesenice
Identifikační číslo:	030 81 761
Spisová značka:	C 227174 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
	Společnost změnila obchodní firmu ke dni 1. března 2020.
Obchodní firma:	VEOLIA ENVIRONNEMENT FINANCE
Sídlo:	21 rue La Boétie, 75008 Paris, Francouzská republika

Identifikační číslo:	525 355 475 R.C.S. Paris
Právní forma:	akciová společnost zjednodušená
Obchodní firma:	Veolia Eau - Compagnie Générale des Eaux
Sídlo:	21 rue La Boétie, 75008 Paris, Francouzská republika
Identifikační číslo:	572 025 526 R.C.S. Paris
Právní forma:	komanditní akciová společnost
Obchodní firma:	VEOLIA CENTRAL & EASTERN EUROPE
Sídlo:	21 rue La Boétie, 75008 Paris, Francouzská republika
Identifikační číslo:	433 934 809 R.C.S. Paris
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	VEOLIA ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.
Sídlo:	Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1
Identifikační číslo:	492 41 214
Spisová značka:	B 2098 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	Pražské vodovody a kanalizace, a.s.
Sídlo:	Ke Kablu 971/1, Hostivař, 102 00 Praha 10
Identifikační číslo:	256 56 635
Spisová značka:	B 5297 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	MORAVSKÁ VODÁRENSKÁ, a.s.
Sídlo:	Tovární 1059/41, Hodolany, 779 00 Olomouc
Identifikační číslo:	618 59 575
Spisová značka:	B 1943 vedená u Krajského soudu v Ostravě
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	Středočeské vodárny, a.s.
Sídlo:	Kladno, U Vodojemu 3085, PSČ 27280
Identifikační číslo:	261 96 620
Spisová značka:	B 6699 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	RAVOS, s.r.o.
Sídlo:	Frant. Diepolta 1870, Rakovník II, 269 01 Rakovník
Identifikační číslo:	475 46 662
Spisová značka:	C 19602 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Obchodní firma:	Vodohospodářská společnost Sokolov, s.r.o.
Sídlo:	Jiřího Dimitrova 1619, 356 01 Sokolov
Identifikační číslo:	453 51 325
Spisová značka:	C 2378 vedená u Krajského soudu v Plzni
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Obchodní firma:	Královéhradecká provozní, a.s.
Sídlo:	Vita Nejedlého 893/6, Slezské Předměstí, 500 03 Hradec Králové
Identifikační číslo:	274 61 211
Spisová značka:	B 2383 vedená u Krajského soudu v Hradci Králové
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	I. SĚV, a.s.
Sídlo:	Praha 10, Ke Kablu 971, PSČ 10000
Identifikační číslo:	475 49 793
Spisová značka:	B 10383 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	akciová společnost

Obchodní firma:	Česká voda – Czech Water, a.s.
Sídlo:	Ke Kablu 971/1, Hostivař, 102 00 Praha 10
Identifikační číslo:	250 35 070
Spisová značka:	B 12115 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	Solutions and Services, a.s.
Sídlo:	Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1
Identifikační číslo:	272 08 320
Spisová značka:	B 11409 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	Veolia Support Services Česká republika, a.s.
Sídlo:	Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1
Identifikační číslo:	290 60 770
Spisová značka:	B 18573 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	Veolia Vedlejší produkty ČR, s.r.o.
Sídlo:	Dělnická 6082/34, Poruba, 708 00 Ostrava
Identifikační číslo:	247 15 964
Spisová značka:	C 63276 vedená u Krajského soudu v Ostravě
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Obchodní firma:	Veolia Využití odpadů ČR, s.r.o.
Sídlo:	Buštěhradská 998, Dubí, 272 01 Kladno
Identifikační číslo:	056 47 550
Spisová značka:	C 268254 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Obchodní firma:	EKOSEV, s.r.o.
Sídlo:	Buštěhradská 998, Dubí, 272 01 Kladno
Identifikační číslo:	259 15 819
Spisová značka:	C 197086 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Obchodní firma:	Envir s.r.o.
Sídlo:	Buštěhradská 998, Dubí, 272 01 Kladno
Identifikační číslo:	287 71 419
Spisová značka:	C 272940 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Obchodní firma:	Severočeská servisní a.s.
Sídlo:	Přítkovská 1689/14, Trnovany, 415 01 Teplice
Identifikační číslo:	051 75 917
Spisová značka:	B 2659 vedená u Krajského soudu v Ústí nad Labem
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	VWS MEMSEP s.r.o.
Sídlo:	Sokolovská 100/94, Karlín, 186 00 Praha 8
Identifikační číslo:	IČO: 416 93 752
Spisová značka:	C 3925 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Obchodní firma:	IoT.water s.r.o.
Sídlo:	Kolbenova 898/11, Vysočany, 190 00 Praha 9
Identifikační číslo:	IČO: 055 89 916
Spisová značka:	C 266551 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Společnost se stala součástí skupiny dne 24. října 2019.	

Pozn.: Grafická schémata skupiny ovládající a ovládané osoby, jakožto osob propojených, jsou uvedena v přílohách č. 1 a 2 této Zprávy.

III.

Úloha ovládané osoby, způsoby a prostředky ovládání a zhodnocení výhod a nevýhod plynoucích ze vztahu mezi propojenými osobami

Společnost Veolia Energie Praha, a.s. je v rámci podnikatelského seskupení osobou řízenou ve smyslu § 79 ZOK, kdy je podrobena jednotnému řízení v rámci jednotné politiky a koncepčního řízení koncernu, z čehož pro řízenou osobu plynou především výhody z oblasti know-how poskytovaného v rámci skupiny pro vykonávání činností podnikání ovládané osoby.

Ovládání řízené osoby je prováděno prostřednictvím jediného akcionáře při výkonu působnosti valné hromady, který má vliv na prosazení svých zástupců, členů orgánů společnosti, a může tímto způsobem ovlivňovat obchodní vedení společnosti.

Ze členství ve skupině Veolia neplynou společnosti žádná budoucí či dlouhodobá rizika, statutárnímu orgánu nejsou známy žádné podstatné budoucí změny, které by mohly společnost z titulu sounáležitosti ke skupině/koncernu jakkoli ohrozit.

IV.

Přehled vzájemných smluv mezi propojenými osobami, posouzení vzniku újmy a jejího vyrovnání podle § 71 a 72 ZOK a přehled jednání učiněných na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob

A. Vztahy k ovládající společnosti a k osobám ovládajícím ovládající společnost

A1. Společnost Veolia Energie ČR, a.s.

Mezi společnostmi Veolia Energie Praha, a.s. a společností Veolia Energie ČR, a.s. jsou uzavřeny: Odběratelské smlouvy:

- Smlouva na dodávky elektřiny,
- Smlouvy o poskytování služeb,
- Smlouva o nakládání s finančními prostředky v rámci skupiny včetně prováděcích dodatků,
- Smlouva o zpracování osobních údajů,
- Podlicenční smlouva na užití ochranné známky,

Dodavatelské smlouvy:

- Smlouva na dodávku tepla,
- Smlouva na zúčtování odchylek,

a za podmínek a ceny v obchodním styku obvyklé.

Společnost Veolia Energie ČR, a.s. uzavírá za společnost Veolia Energie Praha, a.s. pojistné smlouvy, následně provádí refakturace nákladů, které odpovídají skutečným vynaloženým prostředkům.

Společnost Veolia Energie Praha, a.s. poskytla finanční dar Nadačnímu fondu Veolia Energie Humain ČR založenému společností Veolia Energie ČR, a.s.

A2. Společnost VEOLIA ENVIRONNEMENT-VE

Společnost Veolia Energie Praha, a.s. podepsala společností VEOLIA ENVIRONNEMENT Prohlášení o zapojení do Mezinárodního skupinového plánu spojení skupiny Veolia Environnement, programu zaměstnaneckých akcií Sequoia, a v této souvislosti

se podílela také na příspěvcích do vyhrazených zaměstnaneckých podílových fondů, které investují do akcií VEOLIA ENVIRONNEMENT.

A3. Společnosti ovládající ovládající společnost

Nebyly uzavřeny či plněny žádné smluvní vztahy, činěna žádná právní jednání a opatření k těmto společnostem a nedošlo k žádnému plnění či protiplnění mezi společnostmi ovládajícími ovládající společnost.

B. Vztahy k ostatním propojeným osobám

B1. Společnost VEOLIA ENVIRONNEMENT FINANCE

Mezi společností VEOLIA ENVIRONNEMENT FINANCE a společností Veolia Energie Praha, a.s. je uzavřena Smlouva o financování za podmínek a ceny v obchodním styku obvyklé. Žádné další smluvní vztahy mezi společností VEOLIA ENVIRONNEMENT FINANCE a společností Veolia Energie Praha, a.s. nebyly uzavřeny nebo realizovány.

B2. Společnost AmplusServis, a.s.

Mezi společností Veolia Energie Praha a.s. a společností AmplusServis, a.s. jsou uzavřeny:

Odběratelské smlouvy:

- Smlouvy na montáže a opravy,
- Smlouvy na chemické služby,
- Smlouvy na expertní služby,

Dodavatelské smlouvy:

- Smlouva na nájmy nebytových prostor,

a to za podmínek a ceny v obchodním styku obvyklé.

B3. Společnost Veolia Komodity ČR, s.r.o.

Mezi společností Veolia Energie Praha, a.s. a společností Veolia Komodity ČR, s.r.o. jsou uzavřeny Smlouvy o sdružených službách dodávky elektřiny a Smlouva o sdružených službách dodávky plynu za podmínek a za ceny v obchodním styku obvyklé.

B4. Společnost Institut environmentálních služeb, a.s.

Na základě uzavřené Smlouvy o spolupráci v oblasti vzdělávání zaměstnanců poskytoval Institut environmentálních služeb, a.s. společnosti Veolia Energie Praha, a.s. služby v oblasti vzdělávání jejich zaměstnanců, evidenci vzdělávání v personálním systému a zpracování pravidelného reportingu vzdělávání, a to za podmínek a za ceny v obchodním styku obvyklé.

B5. Společnost VEOLIA ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.

Společnost Veolia Energie Praha, a.s. poskytla finanční dar Nadačnímu fondu Veolia založenému společností VEOLIA ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.

B6. Společnost Pražské vodovody a kanalizace, a.s.

Mezi společností Veolia Energie Praha, a.s. a společností Pražské vodovody a kanalizace, a.s. byly v roce 2019 plněny smlouvy, jejichž předmětem byla dodávka vody a odvádění odpadních vod, na základě kterých probíhalo v roce 2019 plnění formou dodávky vody z vodovodu a odvádění odpadních vod kanalizací za podmínek v daném čase a místě obvyklých.

B7. Společnost Česká voda - Czech Water, a.s.

Mezi společností Veolia Energie Praha, a.s. a společností Česká voda – Czech Water, a.s. byla v roce 2019 plněna smlouva Dodávka vody – cisternou s čerpadlem – pro havarijní doplňování topného systému, jejímž předmětem je dodávka vody a úprava vodoměrné soustavy za podmínek a ceny v obchodním styku obvyklé.

B8. Společnost Solutions and Services, a.s.

Mezi společností Veolia Energie Praha, a.s. a společností Solutions and Services, a.s. je uzavřena Smlouva o poskytování služeb a služeb v oblasti IT a Smlouva o poskytnutí služeb v oblasti hospodaření s nemovitým majetkem za podmínek a ceny v obchodním styku obvyklé.

B9. Společnost VWS MEMSEP s.r.o.

Mezi společností Veolia Energie Praha, a.s. a společností VWS MEMSEP s.r.o. je uzavřena Smlouva na membránové odplynění přídavné vody TVE a Smlouva na modernizaci CHUV výtopy Juliska, a to za podmínek a ceny v obchodním styku obvyklé.

B10. Ostatní propojené společnosti

Mezi všemi společnostmi v rámci skupiny Veolia v České republice byla v roce 2019 uzavřena Rámcová smlouva na ochranu osobních údajů.

Žádné další smluvní vztahy nebyly uzavřeny či plněny, nebyla činěna žádná právní jednání a nedošlo k žádnému plnění či protiplnění mezi dalšími propojenými společnostmi v rámci koncernu.

C. Přehled jednání učiněných na popud nebo v zájmu ovládajících osob

V roce 2019 nedošlo k žádným jednáním učiněným na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, která by se týkala majetku přesahujícího 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby, a ovládané osobě rovněž nebylo znemožněno uskutečnit určitá jednání či strategická rozhodnutí z důvodu ovládnutí společnosti pramenící ze zájmů či z popudu ovládajících osob.

**V.
Závěr**

Na základě informací představenstva a z výše uváděných údajů představenstvo konstatuje, že v rozhodném období nevznikla ovládané společnosti újma ze vztahů s ovládající osobou nebo ze vztahů mezi propojenými osobami. Představenstvo dále konstatuje, že zpráva je úplná a že zveřejnění dalších informací, zejména pokud se týká rozšíření rozsahu nebo hloubky údajů, podléhá režimu obchodního tajemství dle § 504 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník.

V Praze dne 24. března 2020



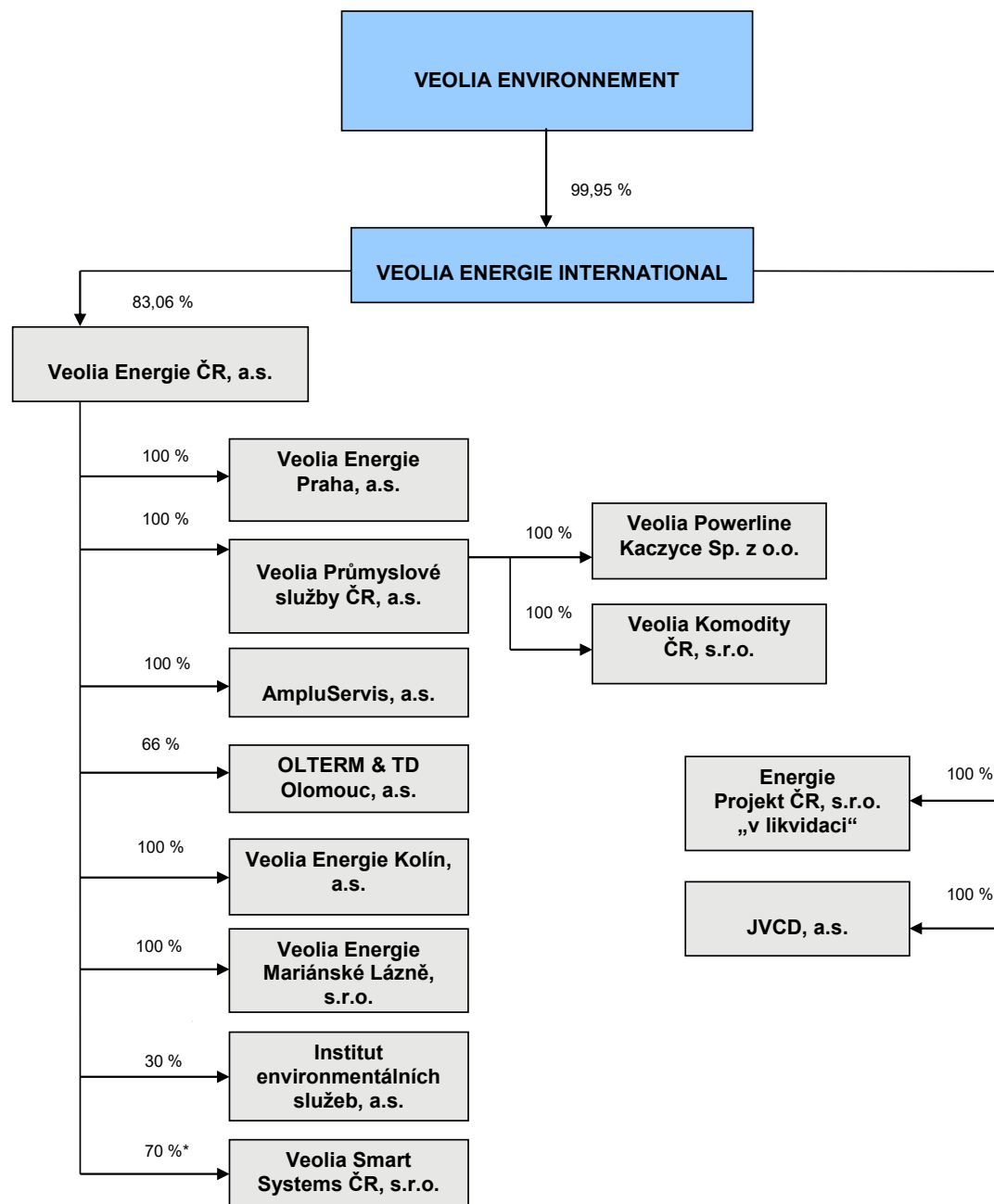
Ing. Reda Rahma
předseda představenstva



Ing. Martin Brůha
člen představenstva

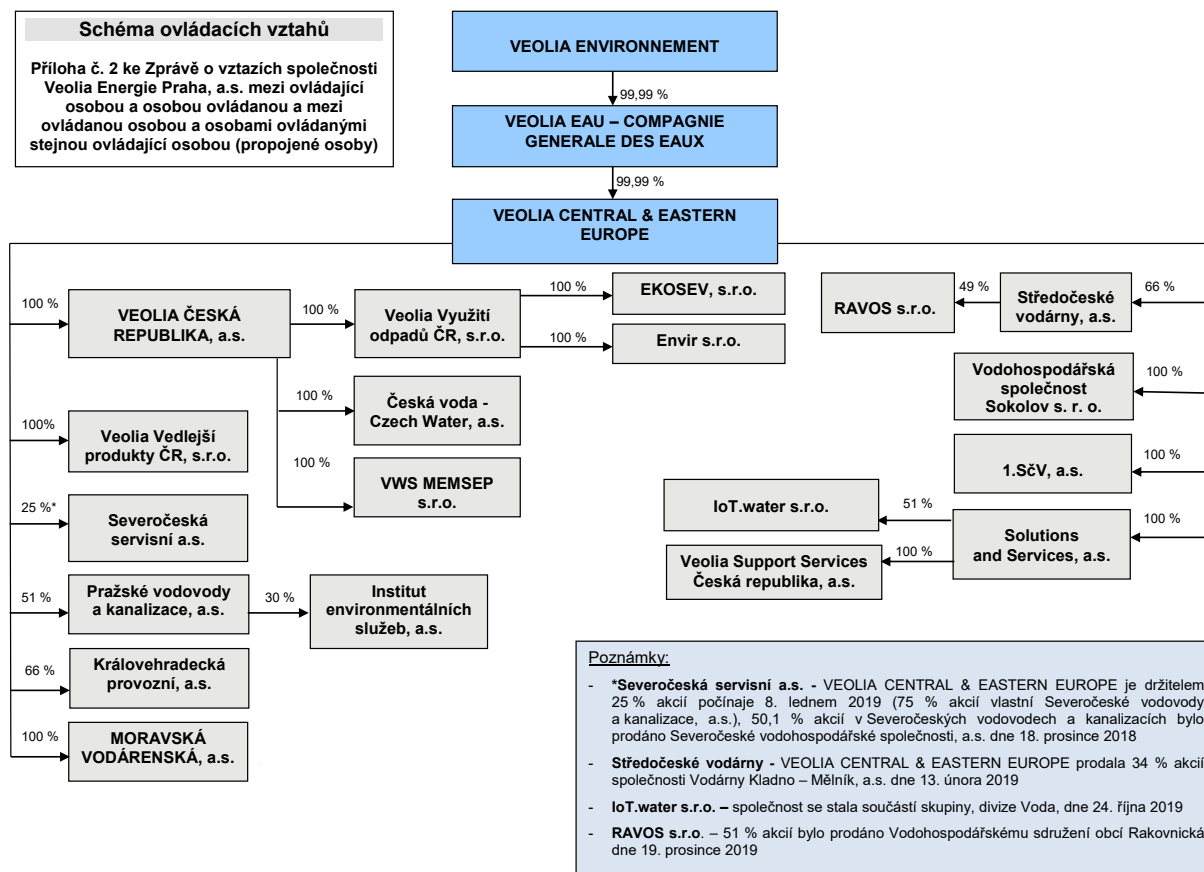
Schéma ovládacích vztahů

Příloha č. 1 ke Zprávě o vztazích společnosti
Veolia Energie Praha, a.s. mezi ovládající
osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou
osobou a osobami ovládanými stejnou
ovládající osobou (propojené osoby)



Poznámka:

* LG Systems spol. s r.o. – společnost změnila svou obchodní firmu na **Veolia Smart Systems ČR, s.r.o.** ke dni 1. března 2020



05

ZPRÁVA AUDITORA


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
Veolia Energie Praha, a.s.**
Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené individuální účetní závěrky (dále také „účetní závěrka“) společnosti Veolia Energie Praha, a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě mezinárodních standardů účetního výkaznictví ve znění přijatém Evropskou unií, která se skládá z výkazu o finanční situaci k 31. prosinci 2019, výkazu zisku a ztrát, výkazu o úplném výsledku, výkazu změn vlastního kapitálu a výkazu o peněžních tocích za rok končící 31. prosincem 2019 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční situace Společnosti k 31. prosinci 2019 a finanční výkonnosti a peněžních toků za rok končící 31. prosincem 2019 v souladu s mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém Evropskou unií.

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 způsobilo 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 obdržení ostatních informací 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 mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém Evropskou unií 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 účetní závěrky 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 (koluze), 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 účetní závěrky.
- 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 účetní závěrky, 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. Karel Charvát je statutárním auditorem odpovědným za audit účetní závěrky společnosti Veolia Energie Praha, a.s. k 31. prosinci 2019, na jehož základě byla zpracována tato zpráva nezávislého auditora.

V Ostravě, dne 21. května 2020

KPMG Česká republika Audit

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

Ing. Karel Charvát
Partner
Evidenční číslo 2032

Tato výroční zpráva byla realizovaná vedením společnosti Veolia Energie Praha, a.s. a útvarem pro komunikaci společnosti Veolia Energie ČR.

Maketa: Veolia, Veolia Environnement.

Fotografie: archiv skupiny Veolia.

Koncepce a realizace výroční zprávy: útvar pro komunikaci společnosti Veolia Energie ČR ve spolupráci s Agenturou API.

Sídlo společnosti:
Veolia Energie Praha, a.s.
Na Florenci 2116/15
Nové Město
110 00 Praha 1

Zákaznická linka
800 800 860

www.veoliaenergie.cz

Výroční zpráva sestavena 21. května 2020

Realizace a tisk: Agentura API s.r.o.