

22

23

Obsah **výroční zprávy**

1. ÚVODNÍ SLOVO	2
2. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI	7
3. ZPRÁVA O ČINNOSTI	9
4. INVESTICE	18
5. PERSONÁLNÍ OBLAST	18
6. ZPRÁVA AUDITORA	19
7. PŘÍLOHY	22

1. ÚVODNÍ SLOVO

Vážení akcionáři, vážené dámy a pánové, ukončení hospodářského roku je vždy příležitostí k ohlédnutí se a hodnocení uplynulého období. Jsem potěšen, že hospodářský rok 2022/2023 byl v mnoha ohledech rokem standardním a předvídatelným. Přestože ceny energií a také inflace zůstávaly na vysokých úrovních, nedocházelo již k nečekaným výkyvům na trhu, které nebylo možné odhadovat. To přispělo ke stabilizaci celého oboru vodárenství a teplárenství v České republice. Naše společnost se tak po jednom roce vrátila ve svém hospodaření do zisku, a to je pro mě velmi potěšující zpráva.

Rád se s Vámi podělím o několik významných událostí, které v hospodářském roce 2022/2023 v naší společnosti, Energie AG Kolín a.s., proběhly.

Na jaře 2023 se do sídla firmy, do nové administrativní budovy v Kolíně v Orebitské ulici, přestěhovali pracovníci divize Teplo. V jednom areálu tak nyní najdete obě divize, divizi Voda i divizi Teplo. Tento krok přispěl k lepší spolupráci mezi divizemi. Ke konci hospodářského roku byl dokončován společný dispečink pro teplo i vodu. Z jednoho místa tak lze monitorovat a v mnoha případech i řídit jak teplárenské, tak vodárenské objekty.

Od ledna 2023 naše společnost nově provozuje vodovod a kanalizaci ve městě Kouřim, v rámci regionu se jedná o významné město. Dosavadní zprávy o provozování jsou více než dobré. Spolupracujeme se všemi majiteli vodárenské infrastruktury tak, aby hodnota a stav jejich vodárenského majetku se

trvale vylepšovala. Jejich důvěry a spolupráce si nesmírně cením.

Naše společnost je významným partnerem pro automobilovou výrobu Toyota v Kolíně, kam dodává stejně jako všem ostatním odběratelům pitnou vodu a odvádí a čistí vodu odpadní. V letošním roce proběhly ve výrobě automobilů dvě významné odstávky v délce několika týdnů, tyto odstávky měly logicky významný vliv na množství dodané pitné vody a odváděné vody odpadní. Jsem potěšen, že i s tímto faktorem se naše společnost díky kvalitní práci našich zaměstnanců dokázala vyrovnat.

Ve spolupráci s Vodohospodářským sdružením Kolín (VHS) pokračujeme v projektu Smart Metering, tedy s osazováním digitálních, tzv. chytrých vodoměrů u našich odběratelů. Výhodou jsou zejména dálkové odečty vodoměrů, přístup na zákaznický portál, kde má odběratel přehled o spotřebách pitné vody a může si nastavovat upozornění například na vysokou spotřebu vody. Projekt bude ukončen v roce 2024, kdy by všichni odběratelé napojení na vodovod v majetku VHS měli mít osazen chytrý vodoměr. V době digitalizace a zvyšování kvality zákaznických služeb se jedná o krok správným směrem.

V divizi Teplo jsme v předchozím hospodářském roce sledovali nižší spotřeby tepla. Jedná se o stav, se kterým je třeba počítat i v následujících letech. Globální oteplování a vysoké ceny energií mají na spotřebu tepla u odběratelů významný vliv. Naší společnosti se však daří napojovat na rozvody tepla další odběratele, neustále také investujeme do modernizace tepelného hospodářství. Nově dodáváme

teplo bytovému objektu Planets v Kolíně a také 3. a 4. kolínského základní školy. Kvalitní práci svých kolegů se tak daří nižší prodej tepla těmito projekty kompenzovat.

Pokračujeme v budování fotovoltaických elektráren, v minulém roce jsme nainstalovali 7 nových zařízení přímo na našich objektech. V dalším období předpokládáme pořízení elektro vozidel pro naše kolegy v terénu. Počítáme tedy i s instalací nabíjecích stanic a bateriovým úložištěm.

Prioritou naší společnosti jsou zaměstnanci, snažíme se, abychom jejich prostřednictvím poskytovali svým zákazníkům kvalitní služby, i proto je pro nás tak důležitá podpora jejich profesního rozvoje. Neméně důležitá je výchova nových talentů. V minulém roce jsme

navázali úzkou spolupráci se Střední odbornou stavební školou v Kolíně. Žáci II. až IV. ročníku z oboru instalatérských a elektrotechnických zařízení vykonávají v rámci výuky praxi na našich provozech.

Jsem potěšen, že se nám ve společnosti podařilo nastartovat i pestrý společenský život. Rád se s kolegy setkávám nejenom v práci, ale i na sportovních a kulturních akcích. Mnohé akce se stávají již tradičními a zájem zaměstnanců o účast se zvyšuje.

Na závěr mi znovu dovoluji poděkovat všem, kteří se podílejí na tom, že se nám tento rok podařilo dosáhnout cílů, které jsme si stanovili.



Ing. Pavel Linzer, MBA

předseda představenstva

2. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI

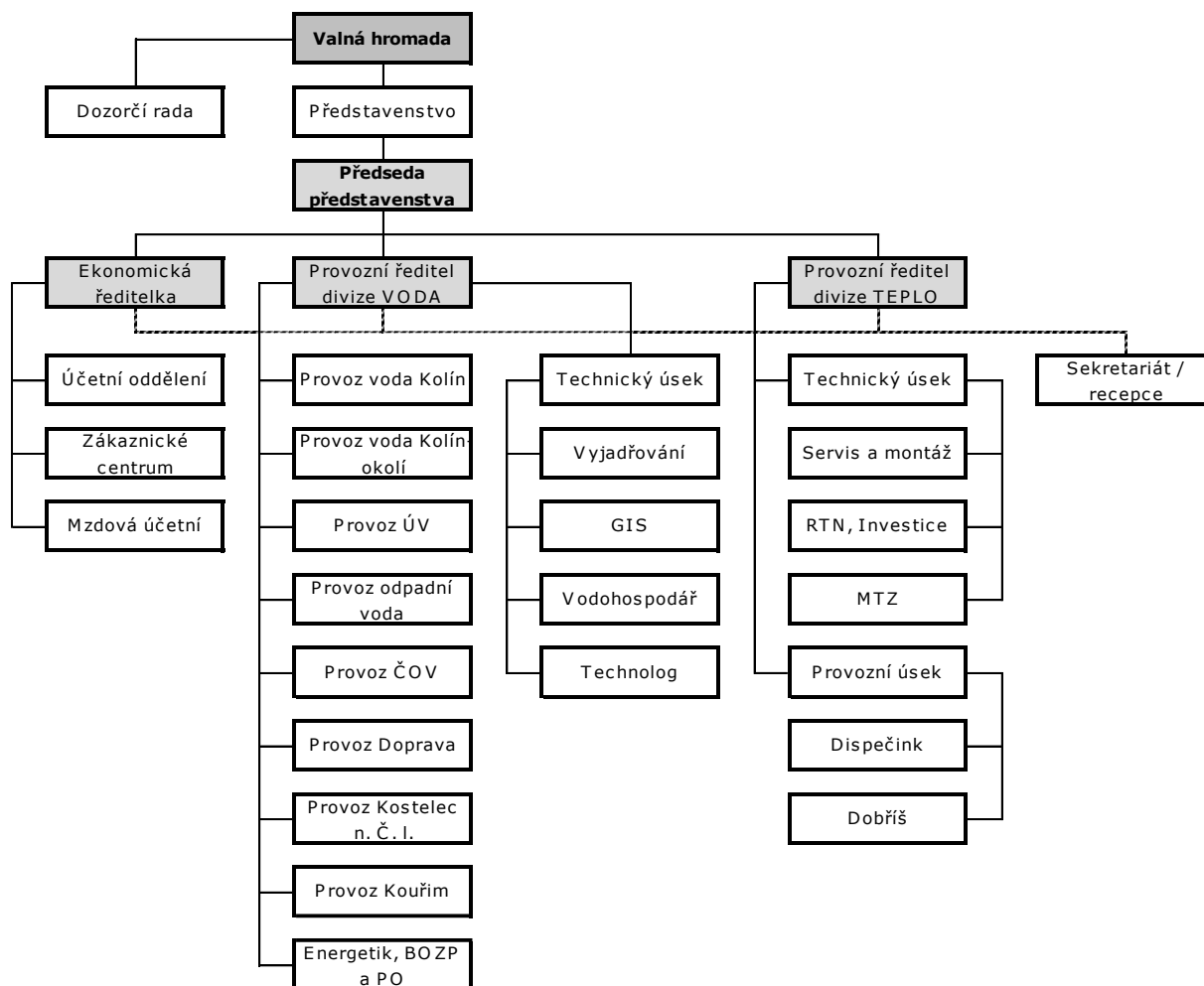
2.1. ZÁKLADNÍ ÚDAJE

Obchodní jméno:	Energie AG Kolín a.s.
Sídlo společnosti:	Orebitská 885, Kolín IV, 280 02 Kolín
Datum vzniku:	10.3.1993
Identifikační číslo:	47538457
Právní forma:	Akciová společnost
Hlavní předmět činnosti:	Provozování vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu Výroba a rozvod tepla
Základní kapitál:	2.000.000 Kč
Osoby podílející se více než 20% na základním kapitálu společnosti:	ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o.

Za základní předmět podnikání lze považovat výrobu a dodávku pitné vody, odvádění a čištění odpadních vod a provoz vodohospodářských zařízení, tj. zásobování domácností a ostatních spotřebitelů pitnou vodou a odvádění a čištění jimi produkovanych odpadních vod.

Druhým, neméně důležitým předmětem podnikání je výroba a rozvod tepla.

2.2. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA



2.3. ČLENOVÉ ORGÁNŮ SPOLEČNOSTI

STATUTÁRNÍ ORGÁNY SPOLEČNOSTI

Složení statutárních orgánů k 30.09.2023

PŘEDSTAVENSTVO

Ing. Pavel Linzer, MBA – předseda představenstva

Mag. Jörg Karlhuber – místopředseda představenstva

Jan Hladík – člen představenstva

Ing. Lenka Petrášková – člen představenstva

Ing. Miroslav Rys – člen představenstva

DOZORČÍ RADA

Ing. Mag. Adolf Punz - předseda dozorčí rady

Ing. Martina Vojtěchovská – místopředseda dozorčí rady

Ing. Aleš Navrátil – člen dozorčí rady

VEDENÍ SPOLEČNOSTI

Složení vedení společnosti k 30.09.2023

Jan Hladík, ředitel divize teplo

Ing. Václav Hošek, provozní ředitel divize voda

Ing. Martina Vojtěchovská, ekonomická ředitelka

Dne 1. října 2019 proběhla vnitrostátní fúze sloučením jmění společnosti VODOS s.r.o. se zanikající společností Městské tepelné hospodářství Kolín, spol. s r.o., IČO: 62957872, se sídlem Kolín, Klenovecká 597, PSČ 280 02, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze v oddílu C, vložka 42087. Společnost VODOS s.r.o. se stala nástupnickou společností, která současně nabyla právní formu akciové společnosti. Nově vzniklá společnost vystupuje pod obchodním názvem Energie AG Kolín a.s.

2.4. VYBRANÉ EKONOMICKÉ UKAZATELE

ROZVAHA (v tis. Kč)	2022/23	2021/22	2020/21
AKTIVA	550 384	473 909	428 223
A. Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	0	0	0
B.I Dlouhodobý nehmotný majetek	961	1 227	1 054
B.II Dlouhodobý hmotný majetek	241 291	204 772	207 541
B.III Dlouhodobý finanční majetek	12 602	14 253	14 355
C.I Zásoby	13 162	12 047	7 451
C.II Pohledávky	272 110	229 866	181 290
C.III Krátkodobý finanční majetek	0	0	0
C.IV Peněžní prostředky	1 991	912	1 841
D. Časové rozlišení aktiv	8 267	10 832	14 691
PASIVA	550 384	473 909	428 223
A. Vlastní kapitál	146 972	141 167	163 716
A.I Základní kapitál	2 000	2 000	2 000
A.II Ažio	0	0	0
A.III Fondy ze zisku	0	0	0
A.IV Výsledek hospodaření minulých let	139 167	143 569	139 950
A.V Výsledek hospodaření za účetní období	5 805	-4 402	21 766
B. Rezervy	9 273	14 456	10 527
C.I Dlouhodobé závazky	5 066	3 195	4 878
C.II Krátkodobé závazky	381 875	310 582	240 351
D. Časové rozlišení pasiv	7 198	4 509	8 751
VÝNOSY (v tis. Kč)	2022/23	2021/22	2020/21
Tržby za vodné	159 564	138 961	138 326
Tržby za stočné	146 462	119 841	113 716
Tržby teplo	194 787	153 440	152 426
Ostatní provozní tržby a výnosy	53 737	45 400	49 492
Finanční výnosy	4 316	1 196	737
VÝNOSY CELKEM	558 866	458 838	454 697
NÁKLADY (v tis. Kč)	2022/23	2021/22	2020/21
Výkonová spotřeba	439 657	368 519	320 752
Osobní náklady	88 078	84 507	79 848
Úpravy hodnot v provozní oblasti	19 760	15 154	19 079
Aktivace a změna stavu zásob	-1 384	-3 793	-3 655
Ostatní provozní náklady	5 021	19 056	12 019
Finanční náklady	10 407	5 220	1 058
Daň z příjmů	2 651	-1 575	3 830
NÁKLADY CELKEM	564 190	487 088	432 931
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ (v tis. Kč)	2022/23	2021/22	2020/21
	5 805	-4 402	21 766

2.5. PODNIKATELSKÉ STRATEGIE

- 1) Udržení stávajících smluv a obchodních partnerů v okrese Kolín a Praha – Východ. energie a snížení uhlíkové stopy společnosti.
- 2) Nová akvizice – Cíle získávání nových zákazníků na vodárenském a teplárenském trhu v přilehlých regionech. 4) Provádění dalších činností, které navazují na hlavní činnost. Získávání a rozšiřování okruhu zákazníků v ostatních činnostech.
- 3) Sledování trendů v oblasti ekologie, využití obnovitelných zdrojů výroby 5) Trvale zvyšovat péči o zákazníka a kvalitu služeb

3. ZPRÁVA O ČINNOSTI

3.1. ZPRÁVA O ČINNOSTI **DIVIZE VODA**

3.1.1. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O PROVOZOVANÉM MAJETKU

Společnost je provozovatelem provozovaných měst a obcí v lokalitě Kolín, infrastrukturního majetku ve vlastnictví Kostelec nad Černými lesy a Praha východ.

STAV K	30.09.2023	30.09.2022	30.09.2021
Délka vodovodní sítě v km	560	534	606
Délka kanalizační sítě v km	316	298	315
Počet úpraven vody	7	7	8
Počet čistíren odpadních vod	19	18	19
Počet vodovodních čerpacích stanic	47	52	39
Počet kanalizačních čerpacích stanic	74	55	57
Počet vodojemů	36	35	38

3.1.2. VÝROBA A DODÁVKA PITNÉ VODY

Firma Energie AG Kolín a.s. provozuje vodovody ve 43 městech a obcích v okrese Kolín, částečně Kutná Hora a Praha východ. Vodohospodářský infrastrukturní majetek, který byl v roce 2022/23 majetkem měst a obcí, provozuje EAG Kolín na základě provozních smluv. Zásobování pitnou

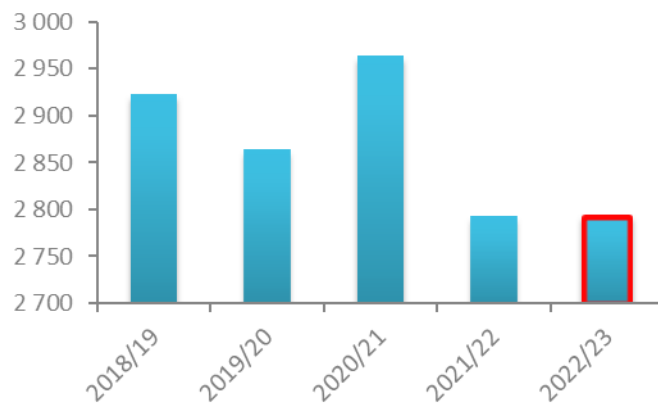
vodou probíhalo v loňském období plynule bez větších výpadků. Nákup vody dosáhl objemu 477 tis. m³, což je 12,8 % veškeré vody dodávané našim odběratelům. Z vlastních zdrojů jsme vyrobili 3 265 tis. m³ vody, což je 87,2 %.

VÝVOJ HOSPODAŘENÍ S VODOU (v tis. m3)	2022/23	2021/22	2020/21
Voda vyrobená	3 265	3 339	3 493
Voda převzatá	509	491	664
Voda předaná	471	498	417
Voda určená k realizaci	3 303	3 332	3 740
Voda fakturovaná domácnostem	1 511	1 503	1 659
Voda fakturovaná ostatním	1 280	1 289	1 304
Ztráty vody (v %)	16	16	21

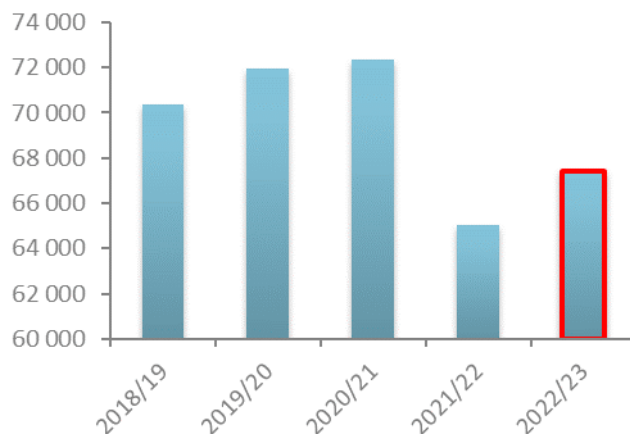
Objem pitné vody určené k realizaci a vody fakturované je podobný hodnotám uvedených za předchozí období. Stejně tak ztráty vody zůstávají neměnné.

Počet zásobovaných obyvatel se zvýšil především z důvodu převzetí města Kouřim do provozování.

VODA FAKTUROVANÁ PITNÁ CELKEM (v tis. m3)



POČET ZÁSOBOVANÝCH OBYVATEL (PITNÁ VODA)



3.1.3. ODVÁDĚNÍ A ČIŠTĚNÍ ODPADNÍCH VOD

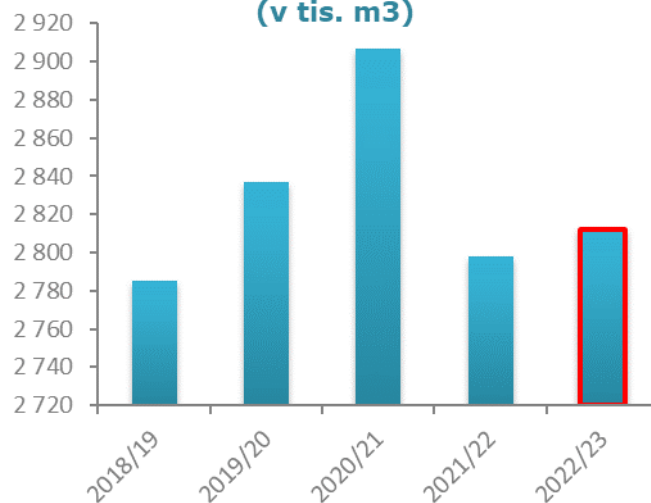
Společnost Energie AG Kolín provozovala v roce 2022/23 veřejnou kanalizaci ve

městě Kolín, Kostelec nad Černými lesy, Zásmyky, Kouřim a dále ve 19 obcích.

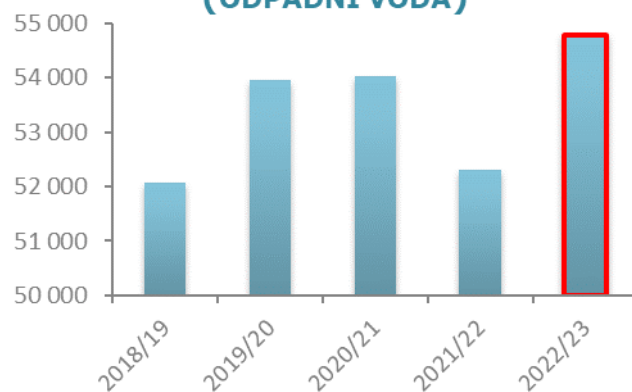
ZÁKLADNÍ ÚDAJE O KANALIZAČNÍ SÍTI

STAV K	30.09.2023	30.09.2022	30.09.2021
Počet obyvatel napojených na kanalizační síť	54 783	52 315	54 021
Počet kanalizačních přípojek	12 524	11 589	12 215
Kapacita čistíren odpadních vod (m3/den)	18 017	17 743	17 821
Objem čištěných odpadních vod	4 231	4 104	4 612
Množství kalů produkovaných z ČOV (sušina v t)	5 367	5 135	5 240
Voda fakturovaná odpadní celkem (v tis. m3)	2 812	2 798	2 907

VODA FAKTUROVANÁ ODPADNÍ CELKEM (v tis. m3)



POČET ZÁSOBOVANÝCH OBYVATEL (ODPADNÍ VODA)



Počet kanalizačních přípojek a počet obyvatel napojených na stokovou síť se zvýšil především z důvodu převzetí města Kouřim do provozování.

Fakturovaná odpadní voda je porovnatelná s hodnotou uvedenou v předchozím období.

3.1.4. KVALITA VODY

V současné době je v provozu 7 úpraven - vody. Z toho 5 malých úpraven – Jestřábí Lhota, Starý Kolín, Horní Kruty, Krupá, Popovičky a dvě velké úpravny – Vinice a Nová Vodárna. Jakost vody ve všech úpravnách vyhovovala hygienickým limitům. Dále provozujeme místní zdroje, kde rovněž kvalita dodávané vody vyhovuje hygienickým limitům. V případě výskytu závady bylo vždy provedeno nápravné opatření a proveden opakovaný rozbor. Ve většině případů se jedná o překročení ukazatele Fe (železo), což je většinou materiálem přiváděcího řadu z VDJ Sukov. Společnost Energie AG Kolín

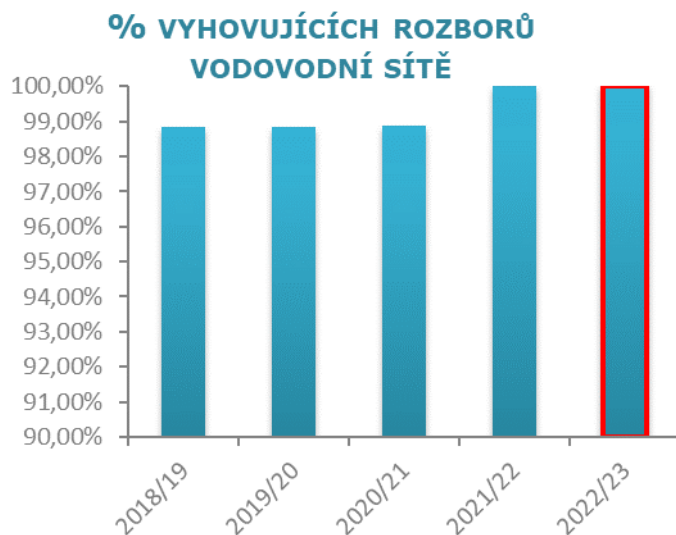
má schválenou výjimku u KHS se sídlem v Kolíně pro ukazatel železo pro výše uvedený přiváděcí řad veřejného skupinového vodovodu Kolín. Zdrojem vody pro danou oblast je převzatá voda od VHS Vrchlice-Maleč a.s. Kutná Hora. V mikrobiologických a biologických ukazatelích kvalita pitné vody v drtivé většině odběrů vyhovovala hygienickým limitům. V případě ojedinělého zjištění závady byla okamžitě provedena účinná nápravná opatření spojená s opětovnou kontrolou. Při kontrolách bylo zjištěno, že závady byly na vnitřních instalacích jednotlivých odběratelů.

PITNÁ VODA

Laboratorní kontrola je prováděna dle vyhlášky 252/2004 Sb. (Prováděcí předpis Zákona o ochraně veřejného zdraví) a vyhlášky 428/2001 Sb. (Prováděcí předpis k Zákonu o veřejných vodovodech a kanalizacích). Četnost a rozsah je uveden provozními řádech. Kontrolní orgán – VHS Praha (pracoviště

Kolín) provádí namátkové kontroly většiny našich vodovodů o čemž je vždy sepsán protokol. Výsledky těchto kontrol byly v souladu se schválenými provozními řády a platnou legislativou.

PITNÁ VODA	2022/23	2021/22	2020/21
Celkový počet vzorků	123	126	180
Počet nevyhovujících vzorků	0	0	2
% vyhovujících rozborů vodovodní sítě	100,00%	100,00%	98,89%



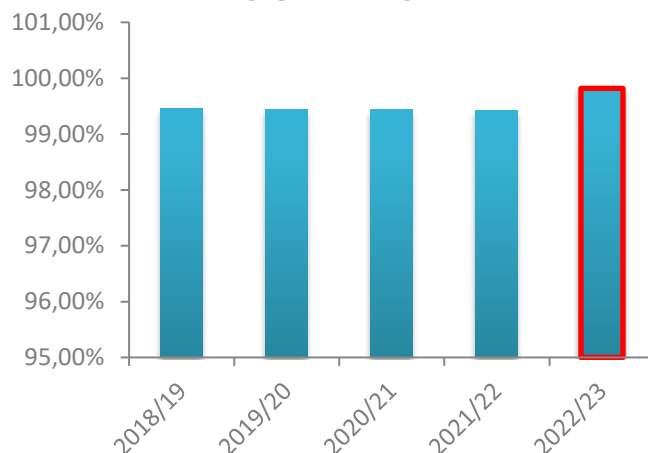
ODPADNÍ VODA

Laboratorní rozborů prováděné na ČOV jsou v souladu se schválenými provozními řády a vydanými vodohospodářskými

rozhodnutími. Plnění těchto rozhodnutí pravidelně kontroluje ČIŽP, o čemž je vždy sepsán protokol.

ODPADNÍ VODA	2022/23	2021/22	2020/21
Celkový počet vzorků	547	525	530
Počet nevyhovujících vzorků	1	3	3
% vyhovujících rozborů vyčištěné vody	99,82%	99,43%	99,43%

% VYHOVUJÍCÍCH ROZBORŮ VYČIŠTĚNÉ VODY



3.1.5. OBLAST OCHRANY ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ

Energie AG Kolín a.s. má zpracován plán odpadového hospodářství. Odvoz a likvidace odpadu je zabezpečována naší speciální technikou.

Největší podíl odpadů tvoří čistírenské kaly, které jsou předávány firmě AVE CZ odpadové hospodářství s.r.o.. Další významný podíl odpadů tvoří zemina pocházející z odstraňování havárií na vodovodních sítích a kal z úpraven vody. Ostatní odpad komunálního charakteru je tříděn přímo na prozovech dle platných předpisů.

Společnost provozuje pouze střední zdroje znečišťování ovzduší. Poplatky za znečišťování ovzduší jsou předepsány pouze pro kotelny v areálu čistírny odpadních vod v Kolíně.

Problematika nakládání s nebezpečnými chemickými látkami a přípravky je ve společnosti ošetřena ustanovením externí odborně způsobilé osoby. Jsou vypracována pravidla pro nakládání s nebezpečnými chemickými látkami a přípravky, které jsou odsouhlaseny orgánem ochrany veřejného zdraví.

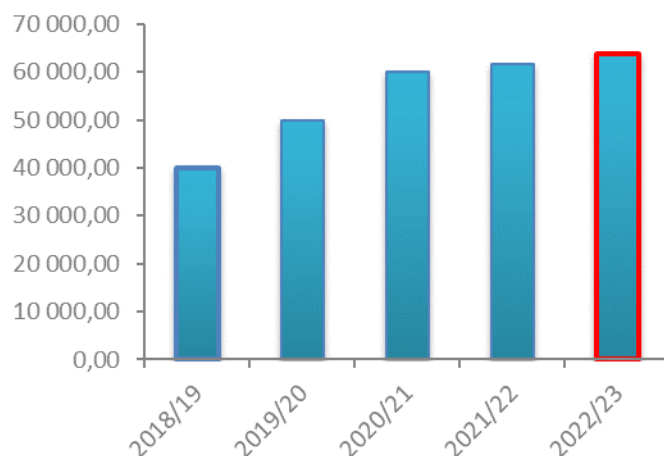
3.2. ZPRÁVA O ČINNOSTI DIVIZE **TEPLO**

3.2.1 PRODEJ TEPLA (MWh)

Společnost zásobuje teplem a teplou vodou 10 246 bytových jednotek a 237 nebytových jednotek na 459 odběrných místech. Energie AG Kolín registrovala na

konci období 437 odběratelů. Portofio odběratelů je téměř neměnné.

VÝVOJ PRODEJE TEPLA (MWh)

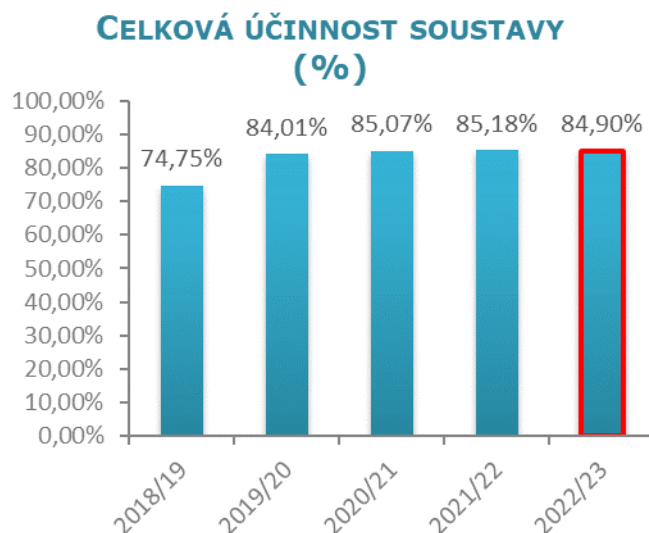


Výsledek prodeje tepla v Hospodářském roce 2022/2023, se vlivem méně příznivých klimatických podmínek a z části také úsporných opatření z důvodu rostoucích cen energií, dostal pod plánovanou úroveň. V rámci investic došlo v Kolíně k připojení nových odběratelů (BD Planets, 3. a 4. ZŠ). V okrsku VS15 došlo také k rekonstrukci části potrubního rozvodu v ulici Seifertova, kde bylo položeno 100m nového předizolovaného potrubí. V Dobříši byla provedena

rekonstrukce střechy Centrální kotelny vč. zesílení zavětrování a osazení trapézových plechů, pro možnost montáže FTVE. V okrsku CZT této kotelny došlo také k rekonstrukci části potrubního rozvodu v ulici Hornická. V rámci investic byla instalováno 7 fotovoltaických elektráren na střechy VS 3, 5, 6, 11, 12, 16 a 20 v Kolíně (o celkovém výkonu 53,2kWp). U doprovodných služeb došlo k rozšíření agendy rozúčtování topných nákladů o 75 bytových domů (celkem již 200 BD).

3.2.2. CELKOVÁ ÚČINNOST SOUSTAVY

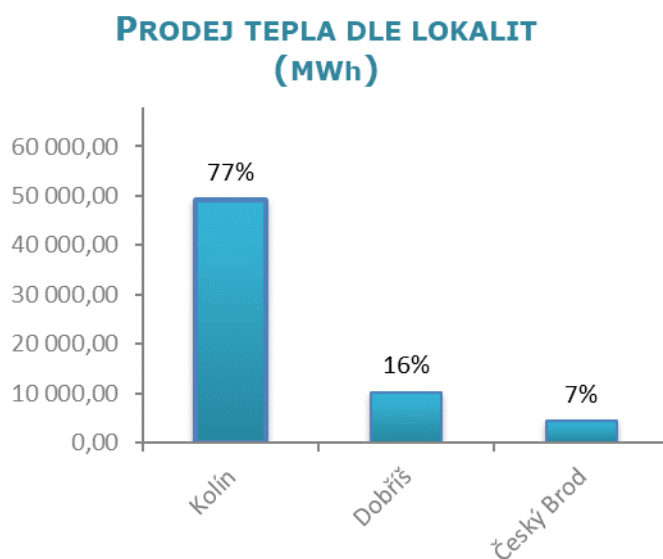
Celková účinnost soustavy zůstává v poslejších letech prakticky na stejné úrovni.



3.2.3 PRODEJ TEPLA DLE LOKALIT

Podle lokalit tvořil prodej tepla 77 % v Kolíně, 16 % na Dobříšsku a 7 % na Českobrodsku. Ceny tepla byly kalkulovány na jednotlivé lokality podle charakteru dodávek. Celkově bylo vyrobeno

a nakoupeno 258 tis. GJ a dodáno 230 tis. GJ. Elektrické energie bylo na nových fotovoltaických elektrárnách vyrobeno 32 MWh.



4. INVESTICE

V roce 2022/23 bylo investováno 56 876 tis. Kč. Investice byly směřovány do dlouhodobého majetku, mezi nejvýznamnější přírůstky pak patřila investice do projektu centrálního zásobování v Kolíně, která se postupně realizuje od roku 2021 a poslední etapa je plánovaná do roku 2027. Dále se investovalo do pořízení technického

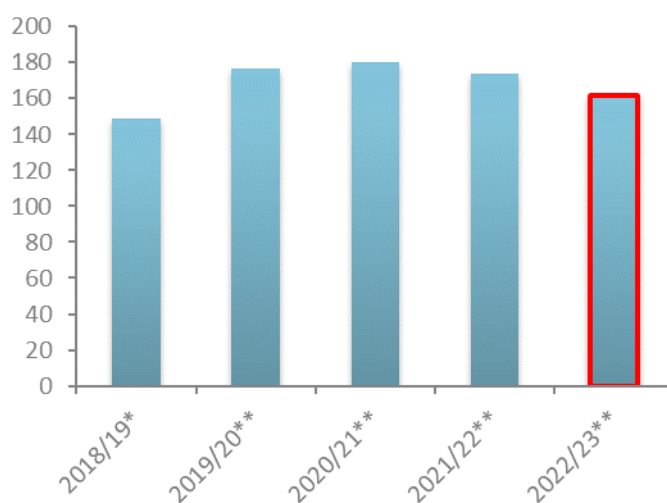
vybavení, které souvisí s novým provozem vodovodu a kanalizace v Kouřimi, investice do nového dispečinku v divizi voda, dále do vozového parku a v neposlední řadě do stavebních úprav v areálu Orebitská v Kolíně.

5. PERSONÁLNÍ OBLAST

V účetním období 2022/2023 činil celkový fyzický stav pracovníků v průměru 162 z toho 79% mužů a 21% žen. Společnost věnovala velkou pozornost zvyšování a prohlubování kvalifikace zaměstnanců. Stejně, jako v předchozích letech, se dařilo zabezpečit obsazení jednotlivých pracovních pozic kvalitními a

perspektivními zaměstnanci. I v tomto účetním období se zaměstnanci podrobili kontrole v rámci pravidelných preventivních zdravotních prohlídek dle stanoveného harmonogramu. Společnost má uzavřenou kolektivní smlouvu se Základní organizací Odborového svazu. Spolupráce je oboustranně přínosná.

PRŮMĚRNÝ POČET ZAMĚSTNANCŮ



*Údaje za období 2018/19 jsou údaje za společnost VODOS s.r.o.. Dne 1.10.2019 proběhla vnitrostátní fúze sloučením jmění společnosti VODOS s.r.o. se zanikající společností Městské tepelné hospodářství Kolín s.r.o.

**Údaje za období 2019/20 – 2022/23 jsou údaji nástupnické společnosti Energie AG Kolín a.s. po fúzi.

6. ZPRÁVA AUDITORA



Tel: +420 241 046 111
www.bdo.cz

BDO Audit s.r.o.
V parku 2316/12
Praha 4
148 00

Zpráva nezávislého auditora

Akcionářům společnosti Energie AG Kolín a. s.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Energie AG Kolín a. s., se sídlem Orebitská 885, Kolín, identifikační číslo 475 38 457, (dále také společnost) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 30. 9. 2023, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za období od 1. 10. 2022 do 30. 9. 2023 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Energie AG Kolín a. s. k 30. 9. 2023 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za období od 1. 10. 2022 do 30. 9. 2023, v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

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

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 nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu



významnosti, tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobitelné ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

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

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

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady společnosti Energie AG Kolín a. s. za účetní závěrku

Představenstvo společnosti Energie AG Kolín a. s. odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo společnosti Energie AG Kolín a. s. povinno posoudit, zda je společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy představenstvo plánuje zrušení společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve společnosti odpovídá dozorčí rada společnosti Energie AG Kolín a. s.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

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

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok.



Riziko, že neodhalíme významnou nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (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 představenstvo společnosti Energie AG Kolín a. s. uvedlo v příloze účetní závěrky.

- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti společnosti 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 představenstvo a dozorčí radu společnosti Energie AG Kolín a. s. 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.

V Českých Budějovicích dne 5. 12. 2023

Auditorská společnost:

Statutární auditor:

BDO Audit s.r.o.
evidenční číslo 018

Ing. Miroslav Souček
evidenční číslo 1660

7. PŘÍLOHY

- 7.1 ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI
- 7.2 ÚČETNÍ ZÁVĚRKA SPOLEČNOSTI K 30. ZÁŘÍ 2023

ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A OSOBOU OVLÁDANOU A MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU ZA OBDOBÍ OD 1. ŘÍJNA 2022 DO 30. ZÁŘÍ 2023

Tato zpráva byla vypracována statutárním orgánem společnosti Energie AG Kolín a. s. na základě povinnosti stanovené v § 82, zákona č. 90/2012 Sb. o obchodních korporacích v platném znění, za období od 1. října 2022 do 30. září 2023.

OVLÁDAJÍCÍ OSOBA:

Energie AG Oberösterreich, se sídlem Böhmerwaldstrasse 3, 4021 Linz, Rakouská republika,

a ta prostřednictvím Energie AG Oberösterreich Bohemia GmbH, se sídlem Böhmerwaldstrasse 3, 4021 Linz, Rakouská republika

a ta prostřednictvím ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o., se sídlem Lazarská 11/6, 120 00 Praha 2 - Nové Město, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, Sp. zn. C 216581 (dále jen „ovládající osoba“).

OVLÁDANÁ OSOBA:

Obchodní společnost Energie AG Kolín, a. s. se sídlem Orebitská 885, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 18281 (dále jen „ovládaná osoba“)

OSOBY OVLÁDANÉ STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU

Název společnosti	Sídlo	Ulice	Identifikační číslo
AQUA SERVIS, a.s.	Rychnov nad Kněžnou	Štemberkova 1094	60914076
ČEVAK a.s.	České Budějovice	Severní 2264/8	60849657
1. Jihočeská vodohospodářská spol. s r.o.	České Budějovice	Severní 2264/8	49050907
Vodovod Radyně s.r.o.	České Budějovice	Severní 2264/8	26386682
VODOS Velkoobchod s.r.o.	Kolín	Orebitská 885	26081750
Vodárenská společnost Chrudim, a.s.	Chrudim	Novoměstská 626	27484211
Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.	Beroun	Mostníkovská 255/3	46356975
Vodárenská společnost Beroun, s.r.o.	Beroun	Mostníkovská 255/3	27428338
VHOS, a.s.	Moravská Třebová	Nádražní 1430/6	48172901

SATEZA a.s.	Šumperk	8. května 2948/41a	25350129
Energie AG Teplo Bohemia s.r.o.	Rakovník	Havlíčková 2583	25072251
Démos, spol. s r.o.	Ústí nad Orlicí	Chodská 1115	49810707
Démos – správa, s.r.o.	Ústí nad Orlicí	Chodská 1115	25960661
Energie AG Teplo Vimperk s.r.o.	Vimperk	1. máje 637	28088654
R A T E s.r.o.	Štětí	Dlouhá 670	49904507

K rozhodnému dni 1. 10. 2022 proběhla vnitrostátní fúze sloučením jmění společnosti Vodovody a kanalizace Beroun, a.s., se sídlem Mostníkovská 255/3, 266 01 Beroun, zapsané v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze, Sp. zn. B 2378, IČO: 463 56 975, jako nástupnická společnost, se zanikající společností VaK Zápy, s. r. o. se sídlem Zápy č.p. 9, PSČ 250 61, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze, Sp. zn. C 26904, IČO: 475 44 511.

1. STRUKTURA VZTAHŮ MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A OSOBOU OVLÁDANOU A MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A ÚLOHA OVLÁDANÉ OSOBY ZA OBDOBÍ OD 1. ŘÍJNA 2022 DO 30. ZÁŘÍ 2023

Struktura vztahů v rámci skupiny ENERGIE AG BOHEMIA (dále skupina EAGB), tedy mezi ovládající osobou a osobou ovládanou, a dále mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou, za období od 1. října 2022 do 30. září 2023, byla následující:

Ovládající osoba poskytuje společnostem v rámci skupiny EAGB poradenské služby, dále je uzavřena licenční smlouva o poskytnutí práva užívat ochrannou známku, poskytuje služby v oblasti marketingu, zprostředkovává služby v oblasti pojištění, právního poradenství, IT služeb. Ve finanční oblasti jsou všechny společnosti skupiny EAGB zahrnuty do Cashpoolingu na základě Smlouvy o cashpoolingu s křížovým čerpáním.

Ovládaná osoba společnost ČEVAK a.s. poskytuje v rámci skupiny EAGB laboratorní služby, dále opravy vodoměrů, služby v oblasti GIS, podporu v oblasti IT, služby v oblasti stavebně montážní činnosti, nájmy prostor.

Ovládaná osoba společnost VODOS Velkoobchod s.r.o. provozuje v rámci skupiny EAGB velkoobchod s vodárenským materiálem a poskytuje podnájem prostor.

Ovládaná osoba společnost VHOS a.s. poskytuje v rámci skupiny EAGB služby v oblasti opravy čerpadel a poskytuje podnájem prostor.

Ovládaná osoba společnost Vodárenská společnost Chrudim a.s. poskytuje v rámci skupiny EAGB služby v oblasti čištění kanalizací, projekční činnosti, služby v oblasti matematického modelování a poskytuje podnájem prostor.

Ovládaná osoba společnost Vodovody a kanalizace Beroun a.s. poskytuje v rámci skupiny EAGB podnájem prostor a zajišťuje vedení mzdového účetnictví a personalistiky.

Ovládaná osoba společnost Energie AG Kolín, a.s. poskytuje v rámci skupiny služby zabezpečení provozu tepelného zařízení a technické činnosti.

Ovládaná osoba společnost Energie AG Teplo Bohemia s.r.o. poskytuje v rámci skupiny služby zabezpečení provozu tepelného zařízení.

Ovládaná osoba společnost Démos, spol. s r.o. poskytuje v rámci skupiny služby zabezpečení provozu tepelného zařízení.

2. ZPŮSOB A PROSTŘEDKY OVLÁDÁNÍ

Ovládané osoby spolupracují v rámci skupiny EAGB na tržních principech, přičemž skupina využívá synergických efektů. Ovládající osoba má své zastoupení ve statutárních, případně dozorčích orgánech ovládaných osob. Za účasti ovládající osoby se minimálně jednou ročně koná valná hromada ovládané osoby.

3. PŘEHLED JEDNÁNÍ ZA OBDOBÍ OD 1. ŘÍJNA 2022 DO 30. ZÁŘÍ 2023

Přehled jednání učiněných za období od 1. října 2022 do 30. září 2023, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, který přesahuje 10% vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky:

Ke **Smlouvě o cashpoolingu s křížovým čerpáním** uzavřené dne 31.01.2012 mezi **Raiffeisenbank** a společnostmi skupiny byly uzavřeny následující dodatky:

Dodatek č. 17 – uzavřen dne 30.01.2023, v němž se smluvní strany dohodly, že kreditní úroková sazba může být ve standardní výši, jež je vyhlášena bankou nebo je stanovena ve Smlouvě o zvýhodněném úročení zůstatku účtu.

Dodatek č. 18 – uzavřen dne 10.02.2023, jímž se mění výše Intra-day limitu klienta č. 14

Dodatek č. 19 – uzavřen dne 24.02.2023, jímž se mění výše Intra-day limitu klienta č. 3

K **Úvěrové smlouvě č. 021021/2011-CP-3** uzavřené dne 31.01.2012 mezi **Raiffeisenbank** a společnostmi skupiny byly uzavřeny následující dodatky:

Dodatek č. 16 – uzavřen 30.03.2023 stanovuje konečný den pro čerpání na 31.3.2024, upravuje zástavu vkladů na běžných účtech a určuje konečný den splatnosti na 31.3.2024

K **Úvěrové smlouvě č. 021032/2013** uzavřené dne 30.04.2013 mezi Raiffeisenbank a společnostmi skupiny byl uzavřen následující dodatek:

Dodatek č. 8 – uzavřen dne 29.3.2023, který upravuje smlouvu s ohledem na fúzi sloučením společností VaK Beroun a VaK Zápy.

Ke **Smlouvě o zřízení zástavního práva č. ZB/01/021032/2013** uzavřené dne 28.6.2022 mezi Raiffeisenbank a společnostmi skupiny byl uzavřen následující dodatek:

Dodatek č. 1 – uzavřen dne 29.03.2023, který reaguje na uskutečnění fúze sloučením společností VaK Beroun a VaK Zápy.

Celková výše pohledávek/závazků vyplývajících z cashpoolingu vůči společnosti ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o. k 30. 9. 2023 činí 111 197 tis. Kč

4. PŘEHLED VZÁJEMNÝCH SMLUV MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A OSOBOU OVLÁDANOU A MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU ZA OBDOBÍ OD 1. ŘÍJNA 2022 DO 30. ZÁŘÍ 2023

Dle výše uvedené specifikace byly uzavřeny, či byly v platnosti následující smlouvy:

PŘEHLED SMLUV MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A OSOBOU OVLÁDANOU

Licenční smlouva o poskytnutí práva užívat ochrannou známku

Smlouva o poskytování poradenských služeb

Smlouva o cashpoolingu s křížovým čerpáním včetně dodatků mezi Raiffeisenbank a.s., jako úvěrovým věřitelem a poskytovatelem cashpoolingu a následujícími společnostmi: **ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o.**, IČO: 63908298, **Vodárenská společnost Chrudim, a.s.**, IČO: 27484211, **Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.**, IČO: 46356975, **ČEVAK a.s.**, IČO: 60849657, **AQUA SERVIS, a.s.**, IČO: 60914076, **Energie AG Kolín, a.s.** IČO: 47538457, **VHOS, a.s.**, IČO: 48172901, **Energie AG Teplo Bohemia s.r.o.**, IČO: 25072251, **Energie AG Teplo Vimperk s.r.o.**, IČO: 28088654, **SATEZA a. s.**, IČO: 25350129, **Démos spol. s r.o.**, IČO: 26960661, **Démos – správa s.r.o.**, IČO: 25960661, **Vodárenská společnost Beroun, s.r.o.**, IČO: 27428338, **Vodovod Radyně s.r.o.**, IČO: 26386682 a **R A T E s.r.o.**, IČO: 49904507 jako solidárními spoludlužníky a uživateli služby cashpooling s křížovým čerpáním. Předmětem smlouvy o cashpoolingu s křížovým čerpáním je úprava cashpoolingu mezi vymezenými účty společností vedenými u Raiffeisenbank a.s.

Úvěrová smlouva č. 021021/2011 včetně dodatků mezi Raiffeisenbank a.s., jako úvěrovým věřitelem a následujícími společnostmi: **ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o.**, IČO: 63908298, **Vodárenská společnost Chrudim, a.s.**, IČO: 27484211, **Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.**, IČO: 46356975, **ČEVAK a.s.**, IČO: 60849657, **AQUA SERVIS, a.s.**, IČO: 60914076, **Energie AG Kolín, a.s.**, IČO: 47538457, a **VHOS, a.s.**, IČO: 48172901, **Energie AG Teplo Bohemia s.r.o.**, IČO: 25072251, **Energie AG Teplo Vimperk s.r.o.**, IČO: 28088654, **SATEZA a. s.**, IČO: 25350129, **Démos spol. s r.o.**, IČO: 26960661, **Démos – správa s.r.o.**, IČO: 25960661, **Vodárenská společnost Beroun, s.r.o.**, IČO: 27428338, **Vodovod Radyně s.r.o.**, IČO: 26386682 a **R A T E s.r.o.**, IČO: 49904507 jako solidárními spoludlužníky. Předmětem smlouvy je poskytnutí úvěrového rámce ve výši 525 miliónů korun českých formou platebních a neplatebních bankovních záruk nebo závazných příslibů k jejich vystavení s dobou platnosti do 5 let.

Úvěrová smlouva č. 021032/2013 uzavřená dne 30.04.2013 včetně dodatků mezi Raiffeisenbank a.s. a následujícími společnostmi: **ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o.**, IČO: 63908298, **Vodárenská společnost Chrudim, a.s.**, IČO: 27484211, **Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.**, IČO: 46356975, **ČEVAK a.s.**, IČO: 60849657, **AQUA SERVIS, a.s.**, IČO: 60914076, **Energie AG Kolín, a.s.**, IČO: 47538457, a **VHOS, a.s.**, IČO: 48172901, **Energie AG Teplo Bohemia s.r.o.**, IČO: 25072251, **Energie AG Teplo Vimperk s.r.o.**, IČO: 28088654, **SATEZA a. s.**, IČO: 25350129, **Démos spol. s r.o.**, IČO: 26960661, **Démos – správa s.r.o.**, IČO: 25960661, **Vodárenská společnost Beroun, s.r.o.**, IČO: 27428338, **Vodovod Radyně s.r.o.**, IČO: 26386682 a **R A T E s.r.o.**, IČO: 49904507 upravující úvěrový rámec a jeho účel – vystavování bankovních záruk a závazných příslibů.

Smlouva č. ZB/01/021032/2013 o zřízení zástavního práva k pohledávkám z vkladů ze dne 28.6.2022 mezi Raiffeisenbank a.s. a následujícími společnostmi: **ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o.**, IČO: 63908298, **Vodárenská společnost Chrudim, a.s.**, IČO: 27484211, **Vodovody a kanalizace Beroun, a.s.**, IČO: 46356975, **ČEVAK a.s.**, IČO: 60849657, **AQUA SERVIS, a.s.**, IČO: 60914076, **Energie AG Kolín, a.s.**, IČO: 47538457, a **VHOS, a.s.**, IČO: 48172901, **Energie AG Teplo Bohemia s.r.o.**, IČO: 25072251, **Energie AG Teplo Vimperk s.r.o.**, IČO: 28088654, **SATEZA a. s.**, IČO: 25350129, **Démos spol. s r.o.**, IČO: 26960661, **Démos – správa s.r.o.**, IČO: 25960661, **Vodárenská společnost Beroun, s.r.o.**, IČO: 27428338, **Vodovod Radyně s.r.o.**, IČO: 26386682 a **R A T E s.r.o.**, IČO: 49904507 zřizující zástavní právo k pohledávkám z vkladů.

Dohoda o provedení cashpoolingu

PŘEHLED SMLUV MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU

Smlouva o poskytnutí služeb SLA
Smlouva o poskytování služeb vzorkování
Smlouva o zprostředkování, správě pojištění a poradenské činnosti
Smlouva o využívání datového spoje
Smlouva o poskytování služeb vzorkování a analýzy pitných, surových, odpadních vod a čistírenských kalů
Smlouva o poskytování služeb v oblasti IT podpory
Smlouva o poskytování služeb – GIS
Smlouva o podnájmu nemovitosti
Smlouva o koupi velkoobchodního materiálu
Smlouva o pachtu a komplexním provozování
Smlouva o zajištění energetických činností
Smlouva o zabezpečení provozu kotelny a strojoven tepelné techniky areálu Krystal
Smlouva o zabezpečení provozu tepelných zařízení

Všechna plnění byla uskutečněna za běžných ekonomických podmínek a za ceny obvyklé a společnosti z nich nevznikla žádná újma.

Statutární orgán ovládané osoby shledává výhody plynoucí ze vzájemných vztahů spočívající zejména ve využití synergických efektů, dále v lepší vyjednávací pozici vůči třetím stranám. Ovládaná osoba má výhodnější podmínky na finančním trhu, v rámci sjednaných pojistných podmínek, v rámci nákupu elektrické energie a dalších. Statutární orgán si není vědom nevýhod a rizik plynoucích ze vzájemných vztahů.

ZÁVĚREČNÉ PROHLÁŠENÍ

Statutární orgán ovládané osoby prohlašuje, že mu v účetním období od 1. října 2022 do 30. září 2023 nejsou známy žádné další ekonomicko-hospodářské vztahy ovládané osoby s propojenými osobami.

Společnosti Energie AG Kolín a. s. nevznikla ze vztahů, z uzavřených smluv a jiných právních úkonů s ovládající společností ani s propojenými osobami žádná újma.

V Kolíně dne 10. 11. 2023



Ing. Pavel Linzer, MBA
předseda představenstva

7.2 ÚČETNÍ ZÁVĚRKA SPOLEČNOSTI K 30. ZÁŘÍ 2023

Energie AG Kolín a. s.
Orebitská 885
Kolín
280 02

IČO: 475 38 457

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU K 30. 9. 2023 (v celých tisících Kč)

AKTIVA Označení	Popis	Běžné účetní období			Minulé
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	760.042	-209.658	550.384	473.909
B.	Stálá aktiva	461.489	-206.635	254.854	220.252
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	22.388	-21.427	961	1.227
B.I.2.	Ocenitelná práva	8.950	-8,378	572	1,075
B.I.2.1.	Software	8.950	-8,378	572	1,075
B.I.3.	Goodwill	12.583	-12,583	0	0
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	576	-466	110	152
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	279	0	279	0
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	279	0	279	0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	426.499	-185.208	241.291	204.772
B.II.1.	Pozemky a stavby	188.166	-46,827	141,339	133,224
B.II.1.1.	Pozemky	10.538	0	10,538	4,423
B.II.1.2.	Stavby	177,628	-46,827	130,801	128,801
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	206,857	-137,685	69,172	62,574
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	13,929	-696	13,233	0
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	17,547	0	17,547	8,974
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	17,547	0	17,547	8,974
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	12.602	0	12.602	14.253
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	0	0	0	1,550
B.III.7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	12,602	0	12,602	12,703
B.III.7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	12,602	0	12,602	12,703
C.	Oběžná aktiva	290.286	-3.023	287.263	242.825
C.I.	Zásoby	13.162	0	13.162	12.047
C.I.1.	Materiál	2,404	0	2,404	1,853
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	7,465	0	7,465	6,454
C.I.3.	Výrobky a zboží	3,293	0	3,293	3,740
C.I.3.2.	Zboží	3,293	0	3,293	3,740
C.II.	Pohledávky	275.133	-3.023	272.110	229.866
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	13.612	0	13.612	8.297
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	13,612	0	13,612	8,297
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	261.521	-3.023	258.498	221.569
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	36,916	-3,023	33,893	34,790
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	224,605	0	224,605	186,779
C.II.2.4.	Stát - daňové pohledávky	3,693	0	3,693	6,656
C.II.2.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	26,941	0	26,941	25,088
C.II.2.4.	Dohadné účty aktivní	191,321	0	191,321	154,640
C.II.2.4.	Jiné pohledávky	2,650	0	2,650	395
C.IV.	Peněžní prostředky	1.991	0	1.991	912
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	106	0	106	139
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	1,885	0	1,885	773
D.	Časové rozlišení aktiv	8.267	0	8.267	10.832
D.1.	Náklady příštích období	8,267	0	8,267	10,832

Energie AG Kolín a. s.
Orbitská 885
Kolín
280 02

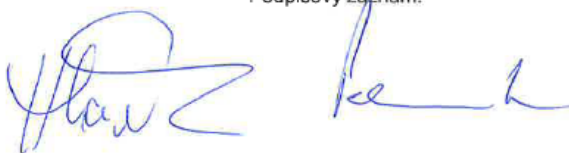
IČO: 475 38 457

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU
K 30. 9. 2023
(v celých tisících Kč)

PASIVA		Bezne účetní období	Minulé období
Oznaceni	Popis	Netto	Netto
	PASIVA CELKEM	550,384	473,909
A.	Vlastní kapitál	146,972	141,167
A.I.	Základní kapitál	2,000	2,000
A.I.1.	Základní kapitál	2,000	2,000
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	139,167	143,569
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	139,902	144,304
A.IV.2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	-735	-735
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	5,805	-4,402
B+C.	Cizí zdroje	396,214	328,233
B.	Rezervy	9,273	14,456
B.4.	Ostatní rezervy	9,273	14,456
C.	Závazky	386,941	313,777
C.I.	Dlouhodobé závazky	5,066	3,195
C.I.8.	Odložený daňový závazek	5,066	3,195
C.II.	Krátkodobé závazky	381,875	310,582
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	206,133	150,355
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	29,179	34,599
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	111,196	93,294
C.II.8.	Závazky ostatní	35,367	32,334
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	4,350	4,240
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	5,835	2,149
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	456	336
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	24,668	25,581
C.II.8.7.	Jiné závazky	58	28
D.	Časové rozlišení pasiv	7,198	4,509
D.1.	Výdaje příštích období	7,177	4,489
D.2.	Výnosy příštích období	21	20

Sestaveno: 26/ 10/ 2023

Podpisový záznam:



**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V PLNÉM ROZSAHU
 (DRUHOVÉ ČLENĚNÍ)
 ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ OD 1. 10. 2022 DO 30. 9. 2023**
 (v celých tisících Kč)

Označení	Popis	Běžné období	Minulé období
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	551,190	456,853
II.	Tržby za prodej zboží	6,644	3,951
A.	Výkonová spotřeba	439,657	368,519
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	6,043	3,758
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	240,537	205,287
A.3.	Služby	193,077	159,474
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	-1,011	-2,724
C.	Aktivace (-)	-373	-1,069
D.	Osobní náklady	88,078	84,507
D.1.	Mzdové náklady	64,186	61,876
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	23,892	22,631
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	20,834	20,121
D.2.2.	Ostatní náklady	3,058	2,510
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	19,760	15,154
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	20,297	17,314
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	20,297	17,314
E.2.	Úpravy hodnot zásob	-624	-1,418
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	87	-742
III.	Ostatní provozní výnosy	9,395	20,686
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	810	1,664
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	16	0
III.3.	Jiné provozní výnosy	8,569	19,022
F.	Ostatní provozní náklady	5,021	19,056
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	323	780
F.3.	Daně a poplatky	7,488	7,678
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	-5,183	7,042
F.5.	Jiné provozní náklady	2,393	3,556
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	16,097	-1,953
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podílů	3,430	677
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	3,430	677
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	1,550	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	879	478
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	879	478
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	10,196	5,022
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	10,196	5,018
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	0	4
VII.	Ostatní finanční výnosy	7	41
K.	Ostatní finanční náklady	211	198
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-7,641	-4,024
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	8,456	-5,977
L.	Daň z příjmů	2,651	-1,575
L.1.	Daň z příjmů splatná	780	108
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	1,871	-1,683
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	5,805	-4,402
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	5,805	-4,402
	* Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	571,545	482,686

Sestaveno: 26/ 10/ 2023

Podpisový záznam:

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ OD 1. 10. 2022 DO 30. 9. 2023
 (v celých tisících Kč)

Označení	Popis	Běžné období	Minulé období
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	912	1,841
PENĚŽNÍ TOKY Z HLAVNÍ VÝDĚLEČNÉ ČINNOSTI (PROVOZNÍ ČINNOST)			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	8,456	-5,977
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	21,853	27,822
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, a dále umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu (+/-)	20,296	17,314
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	-5,720	7,117
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+) (vyúčtování do výnosů '-', do nákladů '+')	-2,367	-476
A.1.4.	Výnosy z podílů na zisku (-)	0	-677
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků, a vyúčtované výnosové úroky (-)	9,317	4,544
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	327	0
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	30,309	21,845
A.2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	35,585	25,332
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	-37,906	-35,961
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	73,982	64,471
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	-491	-3,178
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	65,894	47,177
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	-10,196	-5,022
A.4.	Přijaté úroky (+)	879	478
A.5.	Zaplacená daň z příjmů (pouze za běžnou činnost) a za doměrky daně za minulá období (-)	-2,967	-7,911
A.7.	Přijaté podíly na zisku (+) (lze postupovat odlišně v souladu s §43 odst. 4 vyhlášky)	0	677
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	53,610	35,399
PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI			
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-56,771	-20,171
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	4,240	1,255
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-52,531	-18,916
PENĚŽNÍ TOKY Z FINANČNÍ ČINNOSTI			
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	0	-17,412
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům a včetně finančního vypořádání se společníky veřejné obchodní společnosti a komplementáři u komanditních společností (-)	0	-17,412
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	0	-17,412
F.	Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	1,079	-929
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	1,991	912

Sestaveno: 26/ 10/ 2023

Podpisový záznam:

Energie AG Kolín a. s.
Orbitská 885
Kolín
280 02

IČO: 475 38 457

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU
K 30. 9. 2023
(v celých tisících Kč)

	Základní kapitál	Jiný VH minulých let	VH minulých let	VH běžného období	Vlastní kapitál celkem
	A.I.	A.IV.	A.IV.	A.V.	A.
Stav k 1. 10. 2022	2,000	-735	144,304	-4,402	141,167
Převod výsledku minulého období			-4,402	4,402	0
Výsledek hospodaření běžného období				5,805	5,805
Stav k 30. 9. 2023	2,000	-735	139,902	5,805	146,972

K 30. 9. 2022

	Základní kapitál	Jiný VH minulých let	VH minulých let	VH běžného období	Vlastní kapitál celkem
	A.I.	A.IV.	A.IV.	A.V.	A.
Stav k 1. 10. 2021	2,000	0	139,950	21,766	163,716
Převod výsledku minulého období			21,766	-21,766	0
Výplata podílů na zisku			-17,412		-17,412
Oprava chyb minulého období		-735			-735
Výsledek hospodaření běžného období				-4,402	-4,402
Stav k 30. 9. 2022	2,000	-735	144,304	-4,402	141,167

Sestaveno: 26/ 10/ 2023

Podpisový záznam:



Energie AG Kolín a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2023
(v tisících Kč)

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Vznik a charakteristika společnosti

Energie AG Kolín a.s. („společnost“) vznikla 10. března 1993 zápisem do obchodního rejstříku vedeného u Městského soudu v Praze pod spisovou značkou 18281, oddíl C. Hlavním předmětem činnosti společnosti je provozování vodohospodářských děl, vodovodů a kanalizací pro veřejnou potřebu a výroba a rozvod tepla.

Vlastníci společnosti

Akcionáři k 30. září 2023 jsou:

ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o.	97,3 %
Město Kolín	2,7 %

Sídlo společnosti

Energie AG Kolín a.s.
Orebitská 885
280 02 Kolín
Česká republika

Identifikační číslo

475 38 457

Členové statutárních a dozorčích orgánů k 30. září 2023

Představenstvo

Ing. Pavel Linzer, MBA (předseda)
Mag. Jörg Karlhuber (místopředseda)
Jan Hladík (člen)
Ing. Lenka Petrášková (člen)
Ing. Miroslav Rys (člen)

Členové dozorčí rady

Ing. Mag. Adolf Punz (předseda)
Ing. Martina Vojtěchovská (místopřed.)
Ing. Aleš Navrátil (člen)

Konsolidovanou účetní závěrku nejširší skupiny účetních jednotek, ke které společnost jako konsolidovaná účetní jednotka patří, sestavuje Energie AG Oberösterreich se sídlem Böhmerwaldstrasse 3, 4021 Linz, Österreich. Tuto konsolidovanou účetní závěrku je možné získat v sídle konsolidující společnosti.

V hospodářském roce 2022/2023 došlo v obchodním rejstříku k zápisu změny ve složení členů dozorčí rady.

Energie AG Kolín a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2023
(v tisících Kč)

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

Tato účetní závěrka je připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon o účetnictví) a s vyhláškou Ministerstva financí České republiky č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, (dále jen vyhláška). Srovnávací údaje za rok 2021/22 jsou uvedeny v souladu s uspořádáním a označováním položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty dle vyhlášky v platném znění pro rok 2022/23. V souladu s § 1b zákona o účetnictví je tato účetní jednotka střední účetní jednotkou.

Účetní závěrka je sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti.

a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

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

Ocenění dlouhodobého majetku vlastní výroby zahrnuje přímý materiál, přímé mzdy a režijní náklady přímo spojené s jeho výrobou až do doby jeho aktivace.

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

Odpisová skupina	Životnost	Doba odpisování
1	3	33,3
2	3	33,3
2	5	20
2	10	10
3	10	10
4	20	5
5	30	3,3
6	50	2

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

Technická zhodnocení na najatém hmotném majetku jsou odpisována lineární metodou po dobu trvání nájemní smlouvy nebo po dobu odhadované životnosti, a to vždy po tu, která je kratší.

Oceňovací rozdíl k nabytému majetku představuje rozdíl mezi oceněním obchodního závodu (nebo jeho části) nabytého zejména převodem nebo přechodem za úplaty či vklady nebo oceněním majetku a závazků v rámci přeměn obchodní korporace, s výjimkou změny právní formy, a souhrnem ocenění jednotlivých složek majetku v účetnictví prodávající, vkládající, zanikající nebo rozdělované odštěpením sníženým o převzaté dluhy.

Energie AG Kolín a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2023
(v tisících Kč)

b) Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek představuje majetkové účasti v ovládaných osobách a osobách pod podstatným vlivem. Dlouhodobý finanční majetek dále zahrnuje poskytnuté dlouhodobé zápůjčky a úvěry mezi ovládanými a ovládajícími osobami a účetními jednotkami pod podstatným vlivem a jiné poskytnuté dlouhodobé zápůjčky

Dlouhodobý finanční majetek je účtován v pořizovací ceně. Pořizovací cena zahrnuje přímé náklady související s pořízením, například poplatky a provize makléřům, poradcům, burzám.

Majetkové účasti jsou k rozvahovému dni oceňovány pořizovací cenou a v případě dočasného snížení realizovatelné hodnoty příslušné účasti je tvořena opravná položka.

c) Zásoby

Materiál je oceňován v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, celní poplatky, skladovací poplatky při dopravě a dopravné za dodání do výrobního areálu. Úbytek materiálu je oceňován metodou váženého aritmetického průměru

Nedokončená výroba a hotové výrobky jsou oceňovány skutečnými vlastními náklady, které zahrnují přímé náklady vynaložené na výrobu, popř. i přiřaditelné nepřímé náklady, které se vztahují k výrobě. Do přímých nákladů se zahrnuje pořizovací cena materiálu a jiných spotřebovaných výkonů a další náklady, které vzniknou v přímé souvislosti s danou výrobou. Úbytek nedokončené výroby a hotových výrobků je oceňován standardními cenami.

d) Stanovení opravných položek a rezerv

Dlouhodobý hmotný majetek

Společnost netvoří opravné položky k dlouhodobému hmotnému majetku.

Pohledávky

Společnost stanoví individuální opravné položky k pochybným pohledávkám na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků a věkové struktury pohledávek. Společnost rovněž tvoří opravnou položku na všeobecná podnikatelská rizika u pohledávek, na které není tvořena individuální opravná položka, a to v hodnotě 50 % z hodnoty pohledávek starších než 180 dní a mladších než jeden rok po lhůtě splatnosti a 100 % z hodnoty pohledávek starších než 1 rok. Tvorba a zúčtování opravných položek je vykázána ve výkazu zisku a ztráty v položce „Úpravy hodnot pohledávek“.

Zásoby

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

Opravná položka k pomalu obrátkovým a zastaralým zásobám či jinak dočasně znehodnoceným zásobám je tvořena na základě analýzy obrátkovosti zásob a na základě individuálního posouzení zásob.

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

Energie AG Kolín a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2023
(v tisících Kč)

Rezervy

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

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

V rozvaze je rezerva na daň z příjmů snížena o zaplacené zálohy na daň z příjmů, případná výsledná pohledávka je vykázána v položce Stát – daňové pohledávky.

Rezerva na roční odměny zaměstnancům je tvořena dle plánu zadaných cílů a jejich předpokládané splnění.

Dále je tvořena rezerva na doplatky nájmu kalkulací v modelech OPŽP a doplatek elektrické energie.

e) Přepočty cizích měn

Společnost používá pro přepočet transakcí v cizí měně denní kurz ČNB. V průběhu roku účtuje společnost pouze o realizovaných kurzových ziscích a ztrátách.

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

f) Výzkum a vývoj

Náklady na výzkum a vývoj společnost nemá.

g) Najatý majetek

Společnost pro svoje činnosti využívá pachtu majetku obcí, kde konkrétní podmínky jsou sjednány v provozovatelských a koncesních smlouvách. Významné smlouvy jsou uzavřeny s Vodohospodářským sdružením Kolín, Městem Kolín, sdružením JEKOZ a Městem Kostelec nad Černými lesy.

h) Úctování výnosů a nákladů

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

i) Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu odložené daně.

Splatná daň zahrnuje odhad daně vypočtený z daňového základu s použitím daňové sazby platné v první den účetního období a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

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.

O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude v následujících účetních obdobích uplatněna.

Energie AG Kolín a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2023
(v tisících Kč)

j) Klasifikace závazků

Společnost klasifikuje část dlouhodobých závazků, bankovních úvěrů a finančních výpomocí, jejichž doba splatnosti je kratší než jeden rok vzhledem k rozvahovému dni, jako krátkodobé.

k) Dohadné účty aktiv a pasiv

Společnost tvoří dohadné položky aktivní převážně na nevyfakturované vodné a stočné, jehož výše je stanovena na základě výpočtu prostřednictvím zákaznického informačního systému společnosti. Výpočet dohadných položek aktivních probíhá dopočtením nevyfakturované spotřeby ke dni závěrky prostřednictvím zjištěného denního průměru na odběrných místech aktivních ke dni závěrky a vynásobením takto zjištěné předpokládané spotřeby cenou vodného a stočného platnou pro dané období. Výpočet dohadných položek aktivních na nevyfakturované teplo se stanovuje na základě dálkových odečtů k poslednímu dni v měsíci a ceny tepla platného pro dané období.

l) Konsolidace

V souladu s ustanovením § 22aa zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, je účetní závěrka společnosti a všech jí konsolidovaných účetních jednotek zahrnuta do konsolidované účetní závěrky společnosti Energie AG Oberösterreich se sídlem Böhmerwaldstrasse 3, 4021 Linz, Österreich. Její konsolidovaná účetní závěrka bude zveřejněna v souladu s ustanovením § 22a odst. 2c) a podle § 21a zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví.

Energie AG Kolín a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2023
(v tisících Kč)

3. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

a) Dlouhodobý nehmotný majetek

2022/23	Software	Goodwill	Ostatní dl. nehmotný majetek	Nedokončený dl. nehmotný majetek	Celkem
Pořizovací cena					
Zůstatek k 1.10.2022	8 943	12 583	576	--	22 102
Přírůstky	107	--	--	279	386
Úbytky	-100	--	--	--	-100
Přeúčtování	--	--	--	--	--
Zůstatek k 30.9.2023	8 950	12 583	576	279	22 388
Oprávký					
Zůstatek k 1.10.2022	7 869	12 583	424	--	20 876
Odpisy	610	--	42	--	652
Oprávký k úbytkům	-100	--	--	--	-100
Přeúčtování	--	--	--	--	--
Zůstatek k 30.9.2023	8 378	12 583	466	--	21 427
Zůstatková hodnota 1.10.2022	1 075	--	152	--	1 227
Zůstatková hodnota 30.9.2023	572	--	110	279	961

Energie AG Kolín a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2023
(v tisících Kč)

a) Dlouhodobý hmotný majetek

2022/23	Pozemky	Stavby	Techn. stroje a zařízení	Provozní vybavení	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	Nedok.dl. hmotný majetek	Celkem
Pořizovací cena							
Zůstatek k 1.10.2022	4 423	170 682	144 052	45 369	--	8 974	373 500
Přírůstky	6 115	6 946	4 883	8 968	13 929	15 648	56 489
Úbytky	--	--	- 1 988	- 1 502	--	--	-3 490
Přeúčtování	--	--	6 965	110	--	- 7 075	0
Zůst. k 30.9.2023	10 538	177 628	153 912	52 945	13 929	17 547	426 499
Oprávký							
Zůstatek k 1.10.2022	--	41 881	92 798	34 049	--	--	168 728
Odpisy	--	4 946	8 790	5 214	696	--	19 646
Oprávký k úbytkům	--	--	- 1 665	-1 502	--	--	- 3 167
Přeúčtování	--	--	-	--	--	--	--
Zůstatek k 30.9.2023	--	46 827	99 923	37 762	696	--	185 208
Zůst. hodn. 1.10.2022	4 423	128 801	51 254	11 320	--	8 974	204 772
Zůst. hodn. 30.9.2023	10 538	130 801	53 989	15 183	13 233	17 547	241 291

Nejvýznamnějšími přírůstky dlouhodobého majetku v roce 2022/2023 byly investice do projektu centrálního zásobování v Kolíně, která se postupně realizuje od roku 2021 a poslední etapa je plánována do roku 2027. Dále pořízení technického vybavení souvisejícím s novým provozem vodovodu a kanalizace v Kouřimi, investice do nového dispečinku v divizi voda, umožňující sjednocené vzdálené sledování veškerých průtoků a dat z provozovaných lokalit a v neposlední řadě investice do záložních zdrojů elektrické energie na úpravách vod, zabezpečující nepřetržitý chod těchto zařízení i při delších výpadcích v dodávkách elektrické energie.

Oceňovací rozdíl k nabytému majetku vznikl zaúčtováním rozdílu kupní ceny pořizované části závodu ZIPR s. r. o. a oceněním nabytého majetku v účetnictví prodávající společnosti.

Energie AG Kolín a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2023
(v tisících Kč)

4. Finanční majetek

a) Dlouhodobý finanční majetek

Přehled o pohybu dlouhodobého finančního majetku

2022/23	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	Jiný dlouhodobý finanční maj.	Celkem
Zůstatek k 1.10.2022	1 550	12 703	14 253
Přírůstky	--	--	--
Úbytky	-1550	--	-1550
Převedení krátkodobé části	--	-101	-101
Zůstatek k 30.9.2023	--	12 602	12 602

V roce 2022/23 společnost prodala podíl ve výši 16,67% ve společnosti KAPKA spol. s r. o.

Sídlo dceřiné společnosti bylo následující:

KAPKA spol. s r.o.
Bylany 85
284 01 Kutná Hora
Česká republika

Jiný dlouhodobý finanční majetek je tvořen půjčkami ve výši 12 602 tis. Kč. Změny termínovaných vkladů a poskytnutých úvěrů jsou zachyceny v přehledu o peněžních tocích na položkách B.1 a B.2.

5. Zásoby

Zásoby jsou tvořeny materiálem, zbožím a nedokončenou výrobou. Materiál je ve výši 2 404 tis. Kč a tvoří ho především chemikálie. Zboží je ve výši 3 293 tis. Kč. Nedokončená výroba je ve výši 7 465 tis. Kč.

6. Pohledávky z obchodních vztahů

Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů jsou k 30. 9. 2023 ve výši 36 916 tis. Kč (2021/22 – 37 726tis. Kč). Opravná položka k pochybným pohledávkám k 30. září 2023 činila 3 023 tis. Kč (2021/22 – 2 936 tis. Kč).

Dlouhodobé pohledávky z obchodních vztahů ve výši 13 612 tis. Kč (2021/22 – 8 297 tis. Kč.) se týkají pozastávky u Vodohospodářského sdružení Kolín, které jsou splatné v roce 2025-2027.

Společnost neneviduje dlouhodobé pohledávky s dobou splatnosti delší než pět let.

Energie AG Kolín a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2023
(v tisících Kč)

7. Dohadné účty aktivní

Dohadné účty aktivní představují hodnotu nevyfakturovaných dodávek pitné a odpadní vody a dodávek teplé vody a tepla. Výše dohodných účtů aktivních činí 191 321 tis. Kč (2021/22 – 154 640 tis. Kč).

8. Náklady příštích období

Náklady příštích období zahrnují zejména časové rozlišení nákladů na služby spojené s nájmem ve výši 7 539 tis. Kč (2021/22 – 10 260 tis. Kč) a časově rozlišené ostatní náklady ve výši 728 tis. Kč (2021/22 – 572 tis. Kč).

9. Opravné položky

	Opravná položka ke zboží	Opravná položka k pohledávkám	Celkem
Zůstatek k 1.10.2022	624	2 936	3 561
Tvorba	--	3 023	3 023
Čerpání	--	--	--
Rozpuštění	- 624	- 2 936	-3 561
Zůstatek k 30.9.2023	--	3 023	3 023

10. Základní kapitál

Základní kapitál společnosti činí 2.000 tis. Kč. Základní kapitál je splacen v plné výši. Společnost vydala 2 137 ks akcií na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 500,- Kč a 1 863 ks akcie na majitele v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 500,- Kč.

11. Vlastní kapitál

Přehled o změnách vlastního kapitálu je uveden v samostatném výkazu.

Jiný výsledek hospodaření ve výši -735 tis. Kč je tvořen opravou chyb minulých let.

Energie AG Kolín a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2023
(v tisících Kč)

U výsledku hospodaření za běžné období (zisk ve výši 5 805 tis. Kč) bude navržena částka 4 644 tis. Kč k vyplacení podílu na zisku a zbylá část 1 161 tis. Kč, bude převedena do nerozdělených zisků minulých let.

12. Rezervy

	Rezerva na personální náklady	Ostatní rezervy	Celkem
Zůstatek k 1.10.2022	6 022	8 434	14 456
Tvorba	4 162	300	4 462
Čerpání	--	--	--
Rozpuštění	-4 406	-5 238	- 9 644
Zůstatek rezerv k 30.9.2023	5 777	3 496	9 273

13. Krátkodobé přijaté zálohy

Krátkodobé přijaté zálohy představují především zaplacené zálohy na vodné, stočné, teplou vodu a teplo ve výši 206 133 tis. Kč (2021/22 – 150 355 tis. Kč).

14. Závazky z obchodních vztahů

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů k 30. 9. 2023 jsou ve výši 29 179 tis. Kč (2021/22 – 34 599 tis. Kč). Z toho závazky po splatnosti jsou ve výši 645 tis. Kč.

15. Dohadné účty pasivní

Dohadné účty pasivní jsou představovány především nevyfakturovaným nájemným za provozování infrastrukturního majetku, náklady na elektrickou energii a poplatky za odběr podzemních vod. Výše dohadných účtů pasivních činí 24 668 tis. Kč (2021/22 – 25 581 tis. Kč).

16. Informace o tržbách

Společnost se zabývá především provozováním vodovodů a kanalizací a dodávkami tepla na území České republiky. Tržby za tyto služby byly v roce 2022/23 následující:

	2022/23	2021/22
Vodné	159 564	138 961
Stočné	146 462	119 841
Teplo	194 787	153 440
Prodej zboží	6 644	3 951
Ostatní	50 377	44 611
Celkem	557 834	460 804

17. Informace o nákladech

Přehled významných nákladů v roce 2022/23:

Energie AG Kolín a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2023
(v tisících Kč)

	2022/23	2021/22
Nájemné infrastrukturního majetku	124 477	110 567
Dodávky cizího proudu	49 932	48 872
Plyn	53 046	30 699
Ostatní vztažné služby (subdodávky)	31 686	17 082
Ostatní energie (především pára)	96 803	85 540
Celkem	356 001	292 760

18. Zaměstnanci a členové řídicích, kontrolních a správních orgánů

	Průměrný přepočtený počet		Mzdové náklady*	
	2022/23	2021/22	2022/23	2021/22
Zaměstnanci	106	110	48 775	45 777
Členové řídicích a správních orgánů ¹	17	17	14 010	12 070
Členové dozorčí rady ²	2	3	84	84
Celkem	125	139	62 869	57 931

* Mzdové náklady u členů řídicích, kontrolních a správních orgánů představují odměny členům těchto orgánů z důvodů jejich funkce.

19. Daň z příjmů

a) Odložená

	Pohledávky		Závazky		Rozdíl	
	2022/23	2021/22	2022/23	2021/22	2022/23	2021/22
Dlouhodobý hmotný majetek	--	--	-6 895	-5 778	-6 895	-5 778
Opravná položka k zásobám	--	119	--	--	--	119
Pohledávky	67	50	--	--	67	50
Rezervy na odměny	791	872	--	--	791	872
Rezervy na nevybranou dovolenou	307	272	--	--	307	272
Rezervy ostatní	664	1 270	--	--	664	1 270
Odložená daň	1 829	2 583	-6 895	-5 778	-5 066	-3 195

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2i) byla pro výpočet odložené daně použita daňová sazba 19 % (2021/22 – 19 %).

b) Splatná daň

Společnost zaúčtovala rezervu na daň z příjmu ve výši 707 tis. Kč a snížila tak položku účetních výkazů „Stát – daňové pohledávky“ o předpokládanou daň.

¹ Informace o odměnách z důvodu funkce nemusí být uvedena, pokud by tak bylo umožněno zjištění finanční situace konkrétního člena orgánu.

² Informace o odměnách z důvodu funkce nemusí být uvedena, pokud by tak bylo umožněno zjištění finanční situace konkrétního člena orgánu.

Energie AG Kolín a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2023
(v tisících Kč)

20. Informace o transakcích se spřízněnými stranami

a) Transakce se spřízněnými stranami

	2022/2023	2021/2022
Závazky z cashpoolingu – ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o.	111 197	93 294

Závazky z cashpoolingu jsou uvedeny na řádku výkazu Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba.

- b) V roce 2022/23 a 2021/22 neobdrželi členové řídicích, kontrolních a správních orgánů žádné zálohy, závdavky, zápůjčky, úvěry, přiznané záruky a jiné výhody a nevlastní žádné akcie/podíly společnosti.

21. Najatý majetek

a) Nájem infrastrukturního majetku

Společnost je provozovatelem infrastrukturního majetku ve vlastnictví provozovaných měst a obcí v lokalitě Kolín, Kostelec nad Černými lesy a Praha východ. Celková hodnota pronajatého majetku v roce 2022/23 činí 6 085 mil. Kč (2021/22 – 6 475 mil. Kč).

22. Závazky nevykázané v rozvaze

Společnost poskytla prostřednictvím Raiffeisenbank a.s. a UniCredit Bank bankovní záruky v celkové hodnotě 67 260 tis. Kč (v 2021/2022 63 695 tis. Kč), z čehož 33 000 tis. Kč je poskytnuto Vodohospodářskému sdružení Kolín a 25 000 tis. Kč Městu Kolín. Všechny bankovní záruky byly poskytnuty za účelem zajištění řádného splnění závazků z provozovatelských smluv.

23. Přehled o peněžních tocích

Pro účely sestavení přehledu o peněžních tocích jsou peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty definovány tak, že zahrnují peníze v pokladně, peníze na cestě, peníze na bankovních účtech a další finanční aktiva, jejichž ocenění může být spolehlivě určeno a která mohou být snadno přeměněna v peněžní prostředky. Zůstatek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období činí částku 1 991 tis. Kč (2021/22 – 912 tis. Kč)

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

Energie AG Kolín a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2023
(v tisících Kč)

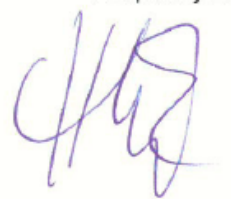
24. Významné následné události

K datu sestavení účetní závěrky nejsou vedení společnosti známy žádné významné následné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 30. září 2023.

Sestaveno dne: 26. října 2023



.....
Ing. Lenka Petrášková
člen představenstva



.....
Jan Hladík
člen představenstva

