



V Ý R O Č N Í Z P R Á V A 2 0 2 3 / 2 4

 **ENERGIE** *AG Kolín*

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, často hodnotíme uplynulá období podle jejich posledních částí. Je to zřejmě z toho důvodu, že si je nejlépe pamatujeme. Je tedy přirozené, že první věcí, která se člověku vybaví v případě skončeného hospodářského roku 2023/2024 jsou zářijové povodně. Přestože povodně nebyly v regionech, kde naše společnost působí, tak rozsáhlé a ničivé jako v jiných částech republiky, činnost naší společnosti významně zasáhly. Klíčové prameniště surové vody mezi Kolínem a obcí Tři Dvory, ze kterého je vyráběna pitná voda pro skupinový vodovod Kolín, bylo zcela zaplaveno. Jsem pyšný na mé kolegy, pracovníky naší společnosti, že i v těchto náročných chvílích dokázali přistupovat k práci profesionálně, neváhali zasahovat i mimo běžnou pracovní dobu a přispěli obrovskou měrou k tomu, že se povodňovou situaci povedlo rychle zvládnout.

Takovéto situace nutí člověka k zamyšlení, jak příště ještě lépe a účinněji čelit přírodním katastrofám. I naše společnost a její vedoucí pracovníci se musí problematice povodní více věnovat a strategicky plánovat realizaci záložních zdrojů surové vody. Je jasné, že bez spolupráce s naším hlavním municipálním partnerem, Vodohospodářským sdružením Kolín, toto nedokážeme. Vážím si toho, že tento partner naším návrhům rozumí a neváhá je prosazovat. Takto vysoká úroveň spolupráce není samozřejmá a vyžaduje na obou stranách velkou důvěru a profesionalitu.

I bez povodní byl uplynulý hospodářský rok rokem náročným, ovšem zároveň rokem,

kdy se podařilo naplánované cíle jak v oblasti ekonomické tak v oblasti provozní splnit. To je pro mě jasným signálem, že práce odváděná našimi zaměstnanci na všech organizačních úrovních je kvalitní. Hospodářský rok přinesl řadu změn, ale také navázal a dále rozvinul některé činnosti, které v naší společnosti již existují. U některých z nich stojí za to se blíže zastavit.

Energie AG Kolín a.s. pokračovala v rozvoji obnovitelných zdrojů elektrické energie a snižování uhlíkové stopy našich činností. V sídle naší společnosti byla instalována na střeše garáží a dílen nová fotovoltaická elektrárna. Úspěšně jsme tak navázali na instalaci solárních elektráren na střechách výměníkových stanic v minulém období. Tato nová solární elektrárna bude navíc zajišťovat nabíjení nově pořízeného elektromobilu, který jsme pořídili pro provozní část naší společnosti.

Neustále pracujeme na rozvoji našich obchodních aktivit. Podařilo se nám obnovit některé důležité smlouvy o provozování vodovodů a kanalizací, nově také provozujeme vodovod a kanalizaci v obci Polní Voděradý. Divize teplo úspěšně buduje další teplovodní síť a napojuje na centrální zdroje vytápění nové zákazníky. V právě uplynulém roce se jedná například o napojení nemocnice Kolín a kolínského gymnázia, připravujeme napojení nových developerských projektů.

Nedokážu si představit činnost naší společnosti bez našich zaměstnanců. Je pro nás důležité získávat nové talenty a předávat jim zkušenosti našich kolegů, kteří v naší společnosti působí již delší dobu.

Významně jsme pokročili ve spolupráci se Střední odbornou školou stavební a Středním odborným učilištěm stavebním v Kolíně. Studentům umožňujeme v naší společnosti stáže a brigády a ti tak získávají potřebnou praxi, která jim umožňuje lépe pochopit teorii, kterou se ve školách učí. Spolupráce je výhodná oboustranně, studenty během praxí více poznáváme a vybraným pak můžeme nabídnout pracovní pozici v naší společnosti.

V uplynulém období jsme se významně přiblížili k ukončení montážní části projektu smartmeteringu ve městě Kolíně a přilehlých obcích. V rámci tohoto projektu osazujeme vodovodní přípojky odběratelů dálkově odečitatelnými vodoměry a odběratelům data o spotřebě pitné vody zpřístupňujeme on-line na zákaznickém portálu. Tento projekt plně odpovídá moderním trendům a technologiím, které se ve vodárenství používají.

Závěrem děkuji všem mým kolegům, kteří se podílejí na chodu naší společnosti. Ti svoji kvalitní práci přispívají k tomu, že naše společnost si drží v našem regionu vysoký respekt. To se pak odráží v důvěře našich municipálních partnerů, kteří s námi na dennodenní bázi spolupracují. Bez této práce a spolupráce by se nám nepodařilo dosáhnout výsledků, které jsme si předsevzali.



Ing. Pavel Linzer, MBA
předseda představenstva

2. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI

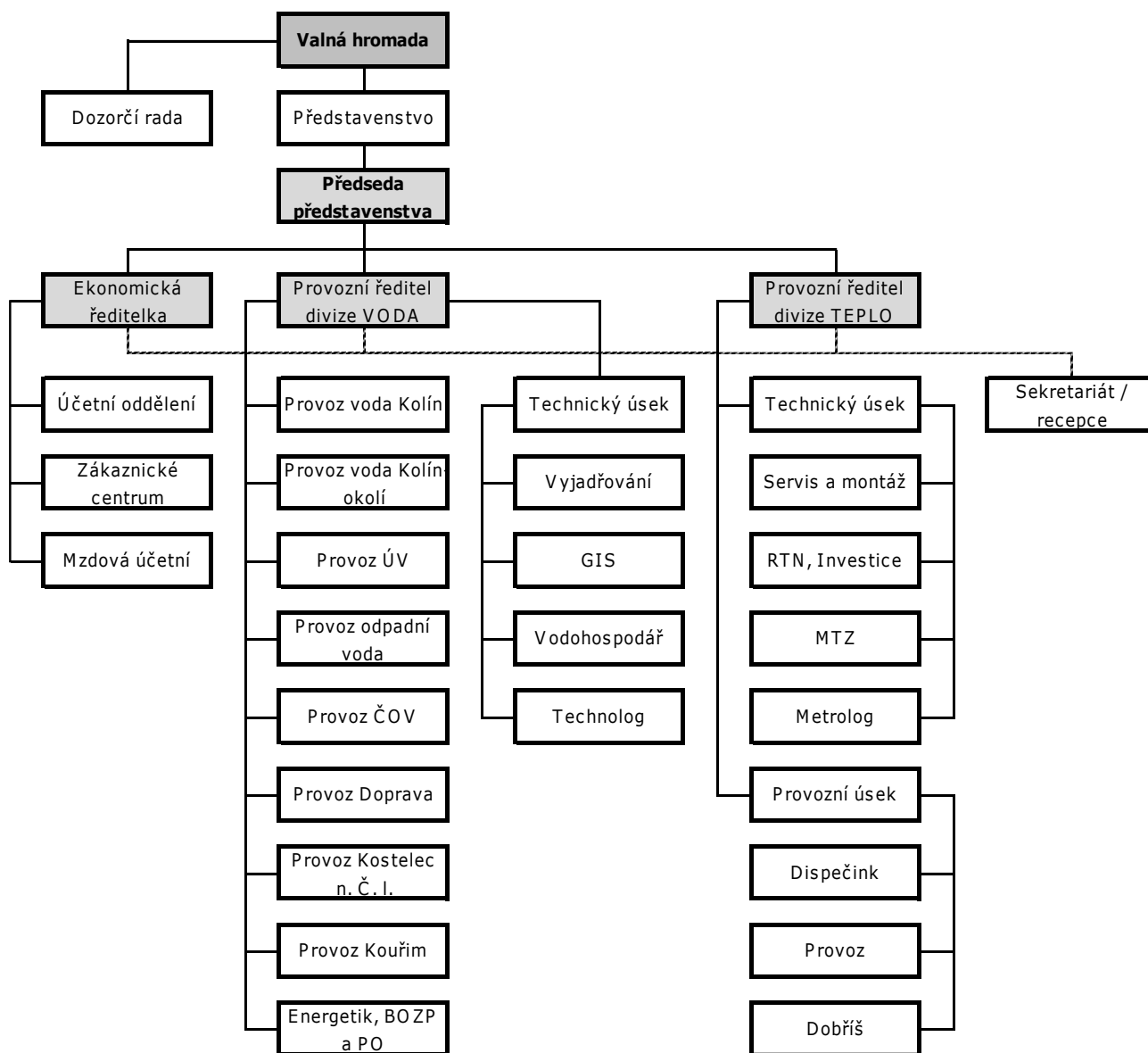
2.1. ZÁKLADNÍ ÚDAJE

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 30.09.2024

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 30.09.2024

Jan Hladík, provozní 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)	2023/24	2022/23	2021/22
AKTIVA	588.472	550.384	473.909
A. Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	0	0	0
B.I Dlouhodobý nehmotný majetek	5.784	961	1.227
B.II Dlouhodobý hmotný majetek	253.638	241.291	204.772
B.III Dlouhodobý finanční majetek	12.602	12.602	14.253
C.I Zásoby	7.972	13.162	12.047
C.II Pohledávky	301.030	272.110	229.866
C.III Krátkodobý finanční majetek	0	0	0
C.IV Peněžní prostředky	1.832	1.991	912
D. Časové rozlišení aktiv	5.614	8.267	10.832
PASIVA	588.472	550.384	473.909
A. Vlastní kapitál	154.776	146.972	141.167
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	140.571	139.167	143.569
A.V Výsledek hospodaření za účetní období	12.205	5.805	-4.402
B. Rezervy	13.795	9.273	14.456
C.I Dlouhodobé závazky	5.035	5.066	3.195
C.II Krátkodobé závazky	414.034	381.875	310.582
D. Časové rozlišení pasiv	832	7.198	4.509
VÝNOSY (v tis. Kč)	2023/24	2022/23	2021/22
Tržby za vodné	176.548	159.564	138.961
Tržby za stočné	165.986	146.462	119.841
Tržby teplo	194.642	194.787	153.440
Ostatní provozní tržby a výnosy	72.084	53.737	45.400
Finanční výnosy	891	4.316	1.196
VÝNOSY CELKEM	610.151	558.866	458.838
NÁKLADY (v tis. Kč)	2023/24	2022/23	2021/22
Výkonová spotřeba	445.761	439.657	368.519
Osobní náklady	100.694	88.078	84.507
Úpravy hodnot v provozní oblasti	20.519	19.760	15.154
Aktivace a změna stavu zásob	3.964	-1.384	-3.793
Ostatní provozní náklady	15.401	5.021	19.056
Finanční náklady	7.804	10.407	5.220
Daň z příjmů	3.803	2.651	-1.575
NÁKLADY CELKEM	597.946	564.190	487.088
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ (v tis. Kč)	2023/24	2022/23	2021/22
	12.205	5.805	-4.402

2.5. PODNIKATELSKÉ STRATEGIE

Hlavním posláním společnosti Energie AG Kolín a.s. je vyrábět a dodávat našim odběratelům kvalitní pitnou vodu, odvádět a čistit vodu odpadní a vyrábět a dodávat tepelnou energii.

Našimi hlavními partnery jsou města a obce, pro které technickou infrastrukturu provozujeme. Strategií naší společnosti je kvalitně provozovat danou infrastrukturu, jasně a přesně s našimi partnery komunikovat a být jim v činnostech, které naše společnost provádí, odborným poradcem a oporou. Jsme přesvědčeni, že jen takto jsme schopni udržet dlouhodobá partnerství a zajistit pravidelnou obnovu smluv o provozování technické infrastruktury.

Stejně důležitými zákazníky kromě měst a obcí jsou naši odběratelé, a to bez ohledu na to, zda jim dodáváme pitnou vodu, odvádíme vodu odpadní nebo jim dodáváme teplo či teplou užitkovou vodu. Jedná se nejen o obyvatele jednotlivých měst a obcí, ale i o průmyslové podniky, provozovatele nejrůznějších služeb a občanské vybavenosti. Naším cílem je dodávat odběratelům naše služby 24 hodin denně, v případě nutnosti přerušení dodávek našich služeb pak doby odstávek minimalizovat. Služby je třeba dodávat kvalitní a o kvalitě našich služeb jasně a pravidelně informovat.

Kvalita našich služeb a činností, které provádíme pro naše stávající partnery, tedy města a obce, má být na tak vysoké úrovni, aby se na nás zcela přirozeně obraceli i noví partneři a zákazníci v regionech, kde naše společnost působí. Je naším cílem, aby naši noví potencionální partneři věděli o vysoké

profesionalitě naší společnosti a naše společnost tak pro ně byla první volbou.

V dnešní rychle se vyvíjející době je také naší strategií sledovat nové trendy v zákaznických službách, technologiích, ekologii nebo energetické soběstačnosti a zajišťovat jejich uplatnění v praxi. Důležité je pro nás i postupné snižování uhlíkové stopy naší činnosti.

3. ZPRÁVA O ČINNOSTI

3.1. ZPRÁVA O ČINNOSTI **DIVIZE VODA**

3.1.1. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O PROVOZOVANÉM MAJETKU

Společnost je provozovatelem
infrastrukturního majetku ve vlastnictví
provozovaných měst a obcí v oblasti

Kolínska, Kostelce nad Černými lesy a části
regionu Praha východ.

STAV K	30.09.2024	30.09.2023	30.09.2022
Délka vodovodní sítě v km	566	560	534
Délka kanalizační sítě v km	316	316	298
Počet úpraven vody	8	7	7
Počet čistíren odpadních vod	19	19	18
Počet vodovodních čerpacích stanic	49	47	52
Počet kanalizačních čerpacích stanic	75	74	55
Počet vodojemů	38	36	35

3.1.2. VÝROBA A DODÁVKA PITNÉ VODY

Firma Energie AG Kolín a.s. provozuje veřejné vodovody ve 43 městech a obcích v okrese Kolín a částečně také v okresech Kutná Hora a Praha východ. Vodohospodářský infrastrukturní majetek, který byl v roce 2023/24 majetkem měst a obcí, provozuje EAG Kolín na základě smluv o provozování.

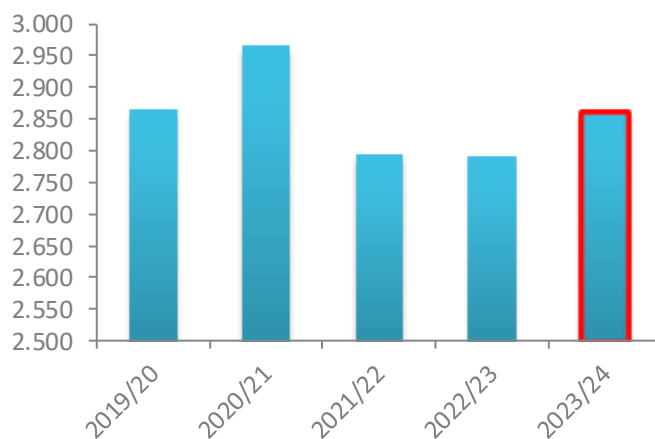
Zásobování pitnou vodou probíhalo v minulém období plynule bez větších výpadků. Z námi provozovaných zdrojů jsme vyrobili 3 393 tis. m³ vody, což představuje 89,3 % veškeré vody dodávané našim odběratelům. Nákup vody od jiných provozovatelů dosáhl objemu 408 tis. m³, což je 10,7 % vody.

VÝVOJ HOSPODAŘENÍ S VODOU (v tis. m3)	2023/24	2022/23	2021/22
Voda vyrobená	3.393	3.265	3.339
Voda převzatá	408	509	491
Voda předaná	432	471	498
Voda určená k realizaci	3.369	3.303	3.332
Voda fakturovaná	2.858	2.791	2.792
Ztráty vody (v %)	15	16	16

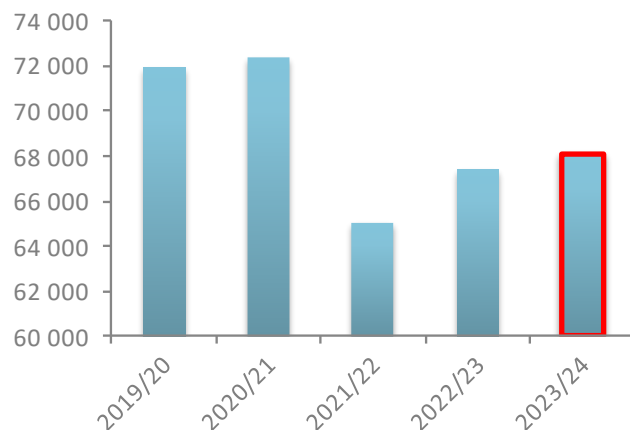
Objem pitné vody určené k realizaci a vody fakturované je podobný hodnotám za předchozí období. Stejně tak ztráty vody zůstávají obdobné.

Počet zásobovaných obyvatel se mírně zvýšil především z důvodu napojení nových vodovodních přípojek a provozování jedné nové obce na Kolínsku.

VODA FAKTUROVANÁ PITNÁ CELKEM (v tis. m3)



POČET ZÁSOBOVANÝCH OBYVATEL (PITNÁ VODA)



3.1.3. ODVÁDĚNÍ A ČIŠTĚNÍ ODPADNÍCH VOD

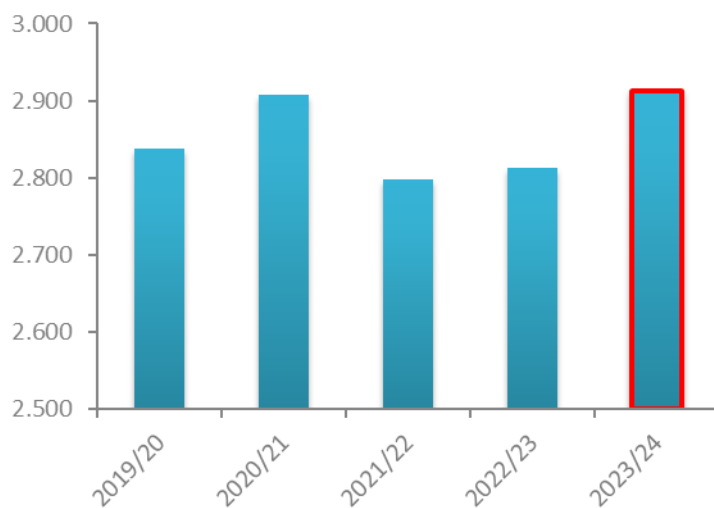
Společnost Energie AG Kolín provozovala v roce 2023/24 veřejnou kanalizaci ve

městě Kolín, Kostelec nad Černými lesy, Zásmyky, Kouřim a v 19 dalších obcích.

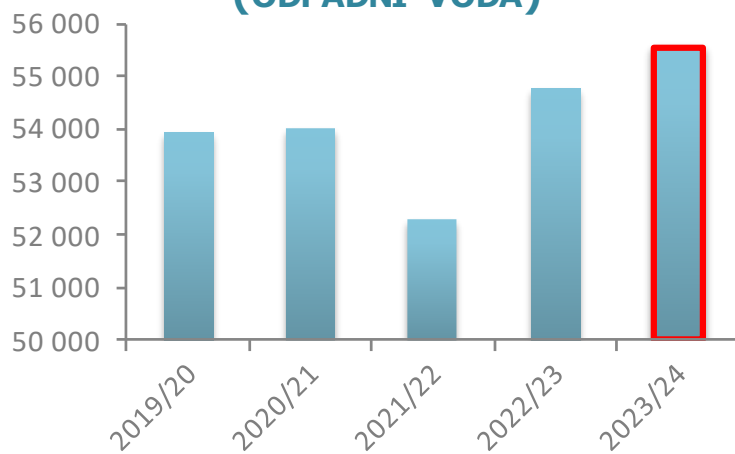
ZÁKLADNÍ ÚDAJE O KANALIZAČNÍ SÍTI

STAV K	30.09.2024	30.09.2023	30.09.2022
Počet obyvatel napojených na kanalizační síť	55.541	54.783	52.315
Počet kanalizačních přípojek	12.795	12.524	11.589
Kapacita čistíren odpadních vod (m3/den)	18.533	18.017	17.743
Objem čištěných odpadních vod (tis. m3)	4.942	4.231	4.104
Množství kalů produkovaných z ČOV (sušina v t)	5.860	5.367	5.135
Voda fakturovaná odpadní celkem (v tis. m3)	2.913	2.812	2.798

VODA FAKTUROVANÁ ODPADNÍ CELKEM (v tis. m³)



POČET ZÁSOBOVANÝCH OBYVATEL (ODPADNÍ VODA)



Počet kanalizačních přípojek a počet obyvatel napojených na stokovou síť se mírně navýšil z důvodu realizace nových přípojek a rozšíření kanalizačních sítí v námi provozovaných obcích.

Ze stejného důvodu i mírně narostl objem fakturované odváděné odpadní vody.

3.1.4. KVALITA VODY

V současné době je v provozu 8 úpraven vody. Z tohoto počtu je 6 malých úpraven (Kouřim, Jestřábí Lhota, Starý Kolín, Horní Kruty, Krupá, Popovičky) a dvě velké úpravy v Kolíně – Vinice a Nová Vodárna. Jakost vyrobené vody ze všech úpraven vody a ze zdrojů surové vody bez úpravy vyhovovala hygienickým limitům.

V případě výskytu překročení limitu pro pitnou vodu ve vodovodní síti byl vždy proveden opakovaný rozbor, který překročení vyloučil, nebo bylo provedeno nápravné opatření s následným opakovaným rozbohem, který potvrdil účinnost opatření. Při překročení limitů pro

pitnou vodu se ve většině případů jednalo o překročení ukazatele Fe (železo). Překročení tohoto ukazatele je dáno zviřením železitých usazenin ve vodovodní síti.

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.

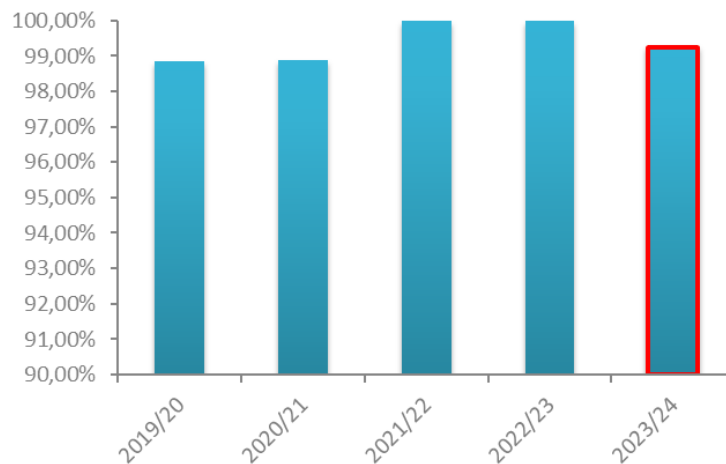
PITNÁ VODA

Laboratorní kontrola dodávané pitné vody 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 analýz jsou uvedeny provozních řádech vodovodů. Kontrolní orgán, tedy Krajská hygienická stanice Středočeského kraje se sídlem v Praze, územní pracoviště

Kolín, provádí pravidelné namátkové kontroly námi provozovaných vodovodů, o těchto kontrolách je sepsán protokol. Výsledky kontrol byly v souladu se schválenými provozními řády a platnou legislativou.

PITNÁ VODA	2023/24	2022/23	2021/22
Celkový počet vzorků	131	123	126
Počet nevyhovujících vzorků	1	0	0
% vyhovujících rozborů vodovodní sítě	99,24%	100,00%	100,00%

% VYHOVUJÍCÍCH ROZBORŮ VODOVODNÍ SÍTĚ



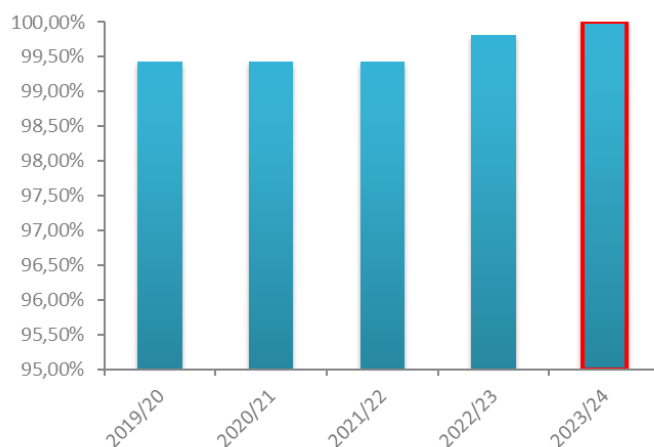
ODPADNÍ VODA

Laboratorní kontrola vypouštění vyčištěné odpadní vody z námi provozovaných ČOV je prováděna v souladu s vydanými vodohospodářskými rozhodnutími pro

vypouštění odpadních vod. Plnění těchto rozhodnutí pravidelně kontroluje Česká inspekce životního prostředí, o těchto kontrolách je vždy sepsán protokol.

ODPADNÍ VODA	2023/24	2022/23	2021/22
Celkový počet vzorků	525	548	525
Počet nevyhovujících vzorků	0	1	3
% vyhovujících rozborů vyčištěné vody	100,00%	99,82%	99,43%

% VYHOVUJÍCÍCH ROZBORŮ VYČIŠTĚNÉ VODY



3.1.5. OBLAST OCHRANY ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ

Největší podíl odpadů produkovaných Energií AG Kolín 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 provozech dle platných předpisů.

přípravky, které jsou odsouhlaseny orgánem ochrany veřejného zdraví.

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

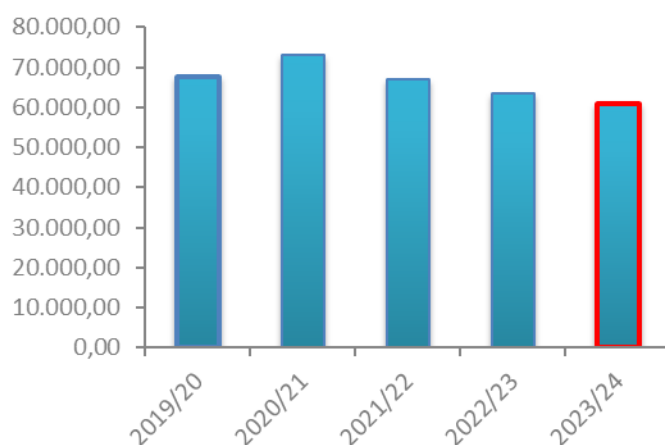
3.2. ZPRÁVA O ČINNOSTI **DIVIZE TEPLA**

3.2.1 PRODEJ TEPLA (MWh)

Společnost zásobuje teplem a teplou vodou 10 172 bytových jednotek a 234 nebytových jednotek na 456 odběrných místech. Energie AG Kolín registrovala na

konci období 422 odběratelů. Portofio odběratelů se navýšilo o nemocnici a gymnázium v Kolíně.

VÝVOJ PRODEJE TEPLA (MWh)

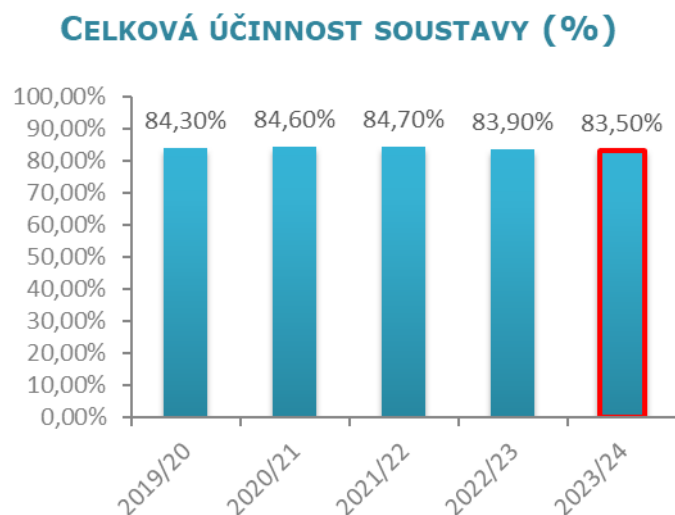


Prodej tepla v Hospodářském roce 2023/2024 nedosáhl na plánovaný výsledek. Důvodem byly klimatické podmínky – počet denostupňů nedosáhl na dlouhodobý normál. V Kolíně došlo k připojení nových odběratelů (nemocnice a gymnázium). Pro tento účel bylo v rámci modernizace sítě položeno 500 m nového předizolovaného potrubí a zrušeno parní potrubí v celkové délce 750 m. Navýšil se také výkon na VS 15 o 5 MW, která zásobuje nově připojené lokality. Byla také

nově zmodernizována teplovodní síť v okrsku ulice Kremličkova v Kolíně II. Na kotelnách v Dobříši a Českém Brodě byly instalovány fotovoltaické elektrárny o celkovém výkonu 100 kWp a zároveň 70 kWp bylo instalováno v areálu společnosti na střeše garáží, společně s bateriovým úložištěm a nabíjecími stanicemi pro elektromobilitu. Zahájili jsme přípravné práce na připojení bytové výstavby Radimský mlýn v Kolíně a osazení kotle na biomasu v Dobříši.

3.2.2. CELKOVÁ ÚČINNOST SOUSTAVY

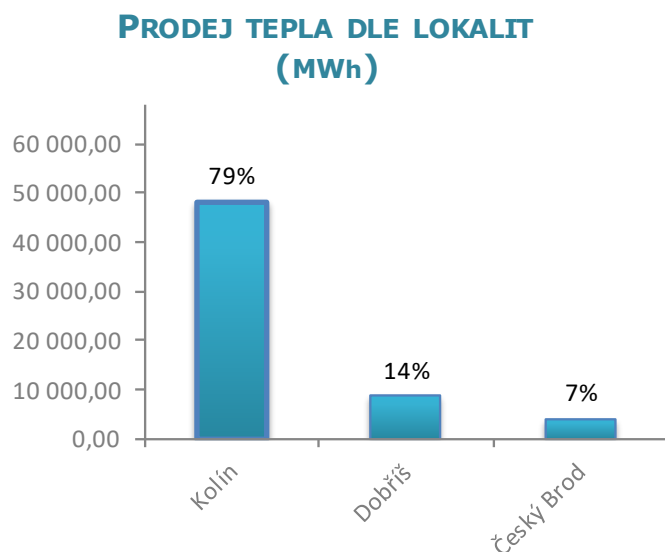
Celková účinnost soustavy zůstává v posledních letech prakticky na stejné úrovni.



3.2.3 PRODEJ TEPLA DLE LOKALIT

Podle lokalit tvořil prodej tepla 79 % v Kolíně, 14 % na Dobříšsku a 7 % na Českobrodsku. Ceny tepla byly kalkulovány na jednotlivé lokality podle charakteru dodávek. Celkově bylo vyrobeno

a nakoupeno 249 tis. GJ a dodáno 219 tis. GJ. Elektrické energie bylo na fotovoltaických elektrárnách vyrobeno 71 MWh.



4. INVESTICE

Ve fiskálním roce 2023/24 společnost investovala prostředky ve výši 40.840 tis. Kč do hmotného a nehmotného investičního majetku. Mezi nejvýznamnější patřila jako každý rok investice do rozšíření centrálního zásobování tepla ve městě Kolín, v rámci které jsme připojili např. gymnázium a místní nemocnici. Dále jsme v rámci cíle zvyšování poměru obnovitelných zdrojů na dodávce elektrické energie investovali do výstavby

fotovoltaických elektráren, a to nejen v oblasti Kolína, ale i v Českém Brodě a v Dobříši. Rovněž jsme pořídili první elektromobil. V tomto trendu máme v plánu pokračovat i v dalších letech. V lokalitě Kolín a okolí pokračujeme v investici do sítě pro přenosy smart vodoměrů.

5. PERSONÁLNÍ OBLAST

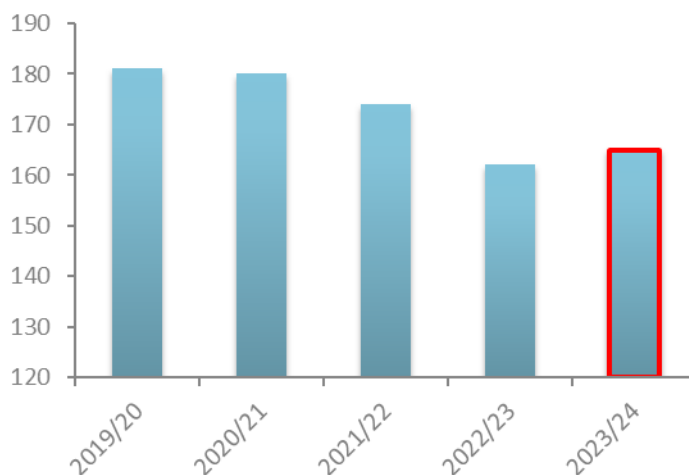
V účetním období 2023/2024 činil celkový fyzický stav pracovníků v průměru 165, z toho 78% mužů a 22% žen.

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 procházeli zaměstnanci lékařskými kontrolami v rámci pravidelných preventivních zdravotních prohlídek.

Společnost má uzavřenou kolektivní smlouvu se Základní organizací Odborového svazu. Spolupráce je oboustranně přínosná.

PRŮMĚRNÝ POČET ZAMĚSTNANCŮ



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 jen „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 30. 9. 2024, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za období od 1. 10. 2023 do 30. 9. 2024 a přílohy této účetní závěrky, včetně významných informací o použitých účetních metodách.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 30. 9. 2024 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za období od 1. 10. 2023 do 30. 9. 2024, 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 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 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 statutárního a dozorčího orgánu Společnosti za účetní závěrku

Statutární orgán Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné 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 její dozorčí orgán.

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 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 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.

Naši povinnosti je informovat statutární a dozorčí orgán Společnosti 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.

České Budějovice 6. 12. 2024

Auditorská společnost:

BDO Audit s.r.o.

BDO Audit s. r. o.

evidenční číslo 018

Statutární auditor:

Souček

Ing. Miroslav Souček

evidenční číslo 1660

7. PŘÍLOHY

7.1 ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

7.2 ÚČETNÍ ZÁVĚRKA SPOLEČNOSTI K 30. ZÁŘÍ 2024

ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A OSOBOU OVLÁDANOU A MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU ZA OBDOBÍ OD 1. ŘÍJNA 2023 DO 30. ZÁŘÍ 2024

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 2023 do 30. září 2024.

OVLÁDAJÍCÍ OSOBA:

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

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 2023 DO 30. ZÁŘÍ 2024

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 2023 do 30. září 2024, byla následující:

Ovládající osoba poskytuje společností 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 a poskytuje podnájem prostor.

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

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

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.

Ovládaná osoba společnost AQUA SERVIS, a.s. poskytuje v rámci skupiny EAGB podnájem prostor.

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 2023 DO 30. ZÁŘÍ 2024

Přehled jednání učiněných za období od 1. října 2023 do 30. září 2024, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládaající 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 nebyly uzavřeny žádné dodatky.

K **Úvěrové smlouvě č. 021021/2011-CP-3** uzavřené dne 31.01.2012 mezi **Raiffeisenbank** a společnostmi skupiny byl uzavřen následující dodatek:

Dodatek č. 17 – uzavřen 27.03.2024 stanovuje konečný den pro čerpání na 31.3.2025, upravuje zástavu vkladů na běžných účtech a určuje konečný den splatnosti na 31.3.2025.

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

Dodatek č. 9 – uzavřen dne 28.03.2024 sjednává novou lhůtu pro čerpání, která končí 31.03.2025. Dnem konečné splatnosti je 31.03.2030.

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

Dodatek č. 2 – uzavřen dne 28.03.2024, sjednává prodloužení lhůty pro zástavu až do 30.06.2030.

Celková výše závazků vyplývajících z cashpoolingu vůči společnosti ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o. k 30. 9. 2024 činí 105 025 tis. Kč

Na základě rozhodnutí valné hromady ze dne, 5.2.2024 bylo rozhodnuto o výplatě dividend společnosti ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o. ve výši 4 282 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 2023 DO 30. ZÁŘÍ 2024

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.

Úvěrové smlouvy 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.

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

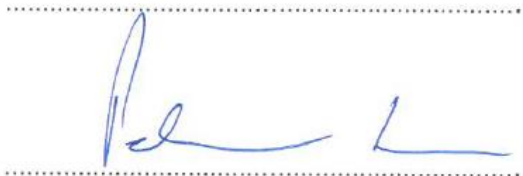
Statutární orgán ovládané osoby prohlašuje, že mu v účetním období od 1. října 2023 do 30. září 2024 nejsou známy žádné další ekonomicko-hospodářské vztahy ovládané osoby s propojenými osobami.

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 18.11.2024

Ing. Pavel Linzer, MBA
předseda představenstva

Ing. Lenka Petrášková
člen představenstva



7.2 ÚČETNÍ ZÁVĚRKA SPOLEČNOSTI K 30. ZÁŘÍ 2024

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

IČO: 475 38 457

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

K 30. 9. 2024

(v celých tisících Kč)

AKTIVA		Běžné účetní období			Minulé období
Označení	Popis	Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	808.933	-220.461	588.472	550.384
B.	Stálá aktiva	490.532	-218.508	272.024	254.854
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	27.655	-21.871	5.784	961
B.I.2.	Ocenitelná práva	12.114	-8.759	3.355	572
B.I.2.1.	Software	12.114	-8.759	3.355	572
B.I.3.	Goodwill	12.583	-12.583	0	0
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	774	-529	245	110
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	2.184	0	2.184	279
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	2.184	0	2.184	279
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	450.275	-196.637	253.638	241.291
B.II.1.	Pozemky a stavby	188.742	-51.499	137.243	141.339
B.II.1.1.	Pozemky	10.498	0	10.498	10.538
B.II.1.2.	Stavby	178.244	-51.499	126.745	130.801
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	215.574	-143.513	72.061	69.172
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	13.929	-1.625	12.304	13.233
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	32.030	0	32.030	17.547
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	32.030	0	32.030	17.547
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	12.602	0	12.602	12.602
B.III.7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	12.602	0	12.602	12.602
B.III.7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	12.602	0	12.602	12.602
C.	Oběžná aktiva	312.787	-1.953	310.834	287.263
C.I.	Zásoby	7.972	0	7.972	13.162
C.I.1.	Materiál	2.273	0	2.273	2.404
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	2.991	0	2.991	7.465
C.I.3.	Výrobky a zboží	2.708	0	2.708	3.293
C.I.3.2.	Zboží	2.708	0	2.708	3.293
C.II.	Pohledávky	302.983	-1.953	301.030	272.110
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	17.150	0	17.150	13.612
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	17.150	0	17.150	13.612
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	285.833	-1.953	283.880	258.498
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	55.387	-1.953	53.434	33.893
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	230.446	0	230.446	224.605
C.II.2.4.3	Stát - daňové pohledávky	503	0	503	3.693
C.II.2.4.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	26.866	0	26.866	26.941
C.II.2.4.5	Dohadné účty aktivní	203.067	0	203.067	191.321
C.II.2.4.6	Jiné pohledávky	10	0	10	2.650
C.IV.	Peněžní prostředky	1.832	0	1.832	1.991
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	77	0	77	106
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	1.755	0	1.755	1.885
D.	Časové rozlišení aktiv	5.614	0	5.614	8.267
D.1.	Náklady příštích období	5.614	0	5.614	8.267

PASIVA		Běžné účetní období	Minulé období
Označení	Popis	Netto	Netto
	PASIVA CELKEM	588.472	550.384
A.	Vlastní kapitál	154.776	146.972
A.I.	Základní kapitál	2.000	2.000
A.I.1.	Základní kapitál	2.000	2.000
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	140.571	139.167
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	141.306	139.902
A.IV.2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	-735	-735
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	12.205	5.805
B+C.	Cizí zdroje	432.864	396.214
B.	Rezervy	13.795	9.273
B.2.	Rezerva na daň z příjmů	1.058	0
B.4.	Ostatní rezervy	12.737	9.273
C.	Závazky	419.069	386.941
C.I.	Dlouhodobé závazky	5.035	5.066
C.I.8.	Odložený daňový závazek	5.035	5.066
C.II.	Krátkodobé závazky	414.034	381.875
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	234.274	206.133
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	30.795	29.179
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	105.028	111.196
C.II.8.	Závazky ostatní	43.937	35.367
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	5.338	4.350
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	2.845	5.835
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	485	456
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	35.178	24.668
C.II.8.7.	Jiné závazky	91	58
D.	Časové rozlišení pasiv	832	7.198
D.1.	Výdaje příštích období	811	7.177
D.2.	Výnosy příštích období	21	21

Sestaveno: 18. 11. 2024

Podpisový záznam:



**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V PLNÉM ROZSAHU
(DRUHOVÉ ČLENĚNÍ)
ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ OD 1. 10. 2023 DO 30. 9. 2024
(v celých tisících Kč)**

Označení	Popis	Běžné období	Minulé období
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	597.618	551.190
II.	Tržby za prodej zboží	7.690	6.644
A.	Výkonová spotřeba	445.761	439.657
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	6.344	6.043
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	225.019	240.537
A.3.	Služby	214.398	193.077
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	4.475	-1.011
C.	Aktivace (-)	-511	-373
D.	Osobní náklady	100.694	88.078
D.1.	Mzdové náklady	73.005	64.186
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	27.689	23.892
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	24.309	20.834
D.2.2.	Ostatní náklady	3.380	3.058
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	20.519	19.760
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	21.590	20.297
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	21.590	20.297
E.2.	Úpravy hodnot zásob	0	-624
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	-1.071	87
III.	Ostatní provozní výnosy	3.952	9.395
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	2.314	810
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	2	16
III.3.	Jiné provozní výnosy	1.636	8.569
F.	Ostatní provozní náklady	15.401	5.021
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	552	323
F.3.	Daně a poplatky	7.865	7.488
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	3.463	-5.183
F.5.	Jiné provozní náklady	3.521	2.393
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	22.921	16.097
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	0	3.430
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	0	3.430
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	0	1.550
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	864	879
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	864	879
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	7.571	10.196
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	7.571	10.196
VII.	Ostatní finanční výnosy	27	7
K.	Ostatní finanční náklady	233	211
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-6.913	-7.641
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	16.008	8.456
L.	Daň z příjmů	3.803	2.651
L.1.	Daň z příjmů splatná	3.834	780
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	-31	1.871
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	12.205	5.805
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	12.205	5.805
	* Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	610.151	571.545

Sestaveno: 18. 11. 2024

Podpisový záznam:



PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ OD 1. 10. 2023 DO 30. 9. 2024
(v celých tisících Kč)

Označení	Popis	Běžné období	Minulé období
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	1.991	912
PENĚŽNÍ TOKY Z HLAVNÍ VÝDĚLEČNÉ ČINNOSTI (PROVOZNÍ ČINNOST)			
Z	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	16.008	8.456
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	30.142	21.853
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, a dále umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu (+/-)	21.590	20.296
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	2.392	-5.720
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+) (vyúčtování do výnosů '-', do nákladů '+')	-1.762	-2.367
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků, a vyúčtované výnosové úroky (-)	6.707	9.317
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	1.215	327
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	46.150	30.309
A.2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	2.701	35.585
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	-28.675	-37.906
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	26.185	73.982
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	5.191	-491
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	48.851	65.894
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	-7.890	-10.196
A.4.	Přijaté úroky (+)	864	879
A.5.	Platby nedoplatků a záloh na daň z příjmů (-) a vratky přeplatků na dani (+)	-513	-2.967
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	41.312	53.610
PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI			
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-39.385	-56.771
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	2.314	4.240
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-37.071	-52.531
PENĚŽNÍ TOKY Z FINANČNÍ ČINNOSTI			
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	-4.400	0
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 (-)	-4.400	0
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-4.400	0
F.	Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	-159	1.079
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	1.832	1.991

Sestaveno: 18. 11. 2024

Podpisový záznam:

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

IČO: 475 38 457

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

K 30. 9. 2024

(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. 2023	2.000	-735	139.902	5.805	146.972
Převod výsledku minulého období			5.805	-5.805	0
Výplata podílů na zisku			-4.400		-4.400
Zaokrouhlení výkazu			-1		-1
Výsledek hospodaření běžného období				12.205	12.205
Stav k 30. 9. 2024	2.000	-735	141.306	12.205	154.776

K 30. 9. 2023

	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

Sestaveno: 18. 11. 2024

Podpisový záznam:



Energie AG Kolín a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2024
(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 2024 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 2024

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.

Energie AG Kolín a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2024
(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 2022/23 jsou uvedeny v souladu s uspořádáním a označováním položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty dle vyhlášky v platném znění pro rok 2023/24. 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 80 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 80 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 úplatu či vkladem 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 2024
(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 2024
(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 předpokládaného splnění.

Dále je tvořena rezerva na doplatky nájmu kalkulací v modelech OPŽP a rezerva na budoucí závazky, z titulu důsledku povodní v září 2024.

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) Účtování výnosů a nákladů

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

i) Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá 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.

Energie AG Kolín a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2024
(v tisících Kč)

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

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 2024
(v tisících Kč)

3. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

a) Dlouhodobý nehmotný majetek

2023/24	Software	Goodwill	Ostatní dl. nehmotný majetek	Nedokončený dl. nehmotný majetek	Celkem
Pořizovací cena					
Zůstatek k 1.10.2023	8 950	12 583	576	279	22 388
Přírůstky	2 424	--	198	2 184	4 806
Úbytky	- 351	--	--	--	-351
Přeúčtování	1 091	--	--	-279	812
Zůstatek k 30.9.2024	12 114	12 583	774	2 184	27 655
Oprávky					
Zůstatek k 1.10.2023	8 378	12 583	466	--	21 427
Odpisy	732	--	63	--	795
Oprávky k úbytkům	-351	--	--	--	-351
Přeúčtování	--	--	--	--	--
Zůstatek k 30.9.2024	8 759	12 583	529	--	21 871
Zůstatková hodnota 1.10.2023	572	--	110	279	961
Zůstatková hodnota 30.9.2024	3 355	--	245	2 184	5 784

Energie AG Kolín a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2024
(v tisících Kč)

b) Dlouhodobý hmotný majetek

	Pozemky	Stavby	Techn. stroje a zařízení	Provozní vybavení	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	Nedok. dl. hmotný majetek	Celkem
Pořizovací cena							
Zůstatek k 1.10.2023	10 538	177 628	153 912	52 945	13 929	17 547	426 499
Přírůstky	--	243	2 429	1 859	--	29 974	34 505
Úbytky	-40	-627	-6 201	-3 050	--	--	-9 918
Přeúčtování	--	1 000	11 587	2 093	--	-15 492	-812
Zůst. k 30.9.2024	10 498	178 244	161 727	53 847	13 929	32 030	450 275
Oprávk							
Zůstatek k 1.10.2023	--	46 827	99 923	37 762	696	--	185 208
Odpisy	--	5 130	9 820	4 916	929	--	20 795
Oprávk k úbytkům	--	-458	-5 857	-3 050	--	--	-9 366
Přeúčtování	--	--	-	--	--	--	--
Zůstatek k 30.9.2024	--	51 499	103 886	39 627	1 625	--	196 637
Zůst. hodn. 1.10.2023	10 538	130 801	53 989	15 183	13 233	17 547	241 291
Zůst. hodn. 30.9.2024	10 498	126 745	57 840	14 222	12 304	32 030	253 638

Nenulový zůstatek v řádku přeúčtování je způsobený zařazením nehmotného majetku, který tvořil zůstatek nedokončeného hmotného majetku v minulém období.

Nejvýznamnějšími přírůstky dlouhodobého majetku v roce 2023/2024 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 dopravní techniky a nového ERP systému.

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 2024
(v tisících Kč)

4. Finanční majetek

a) Dlouhodobý finanční majetek

Přehled o pohybu dlouhodobého finančního majetku

2023/24	Jiný dlouhodobý finanční maj.	Celkem
Zůstatek k 1.10.2023	12 602	12 602
Přírůstky	--	--
Úbytky	--	--
Zůstatek k 30.9.2024	12 602	12 602

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 2 273 tis. Kč a tvoří ho především chemikálie. Zboží je ve výši 2 708 tis. Kč. Nedokončená výroba je ve výši 2 991 tis. Kč.

6. Pohledávky z obchodních vztahů

Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů jsou k 30.9.2024 ve výši 55 387 tis. Kč (2022/23 – 36 916 tis. Kč). Opravná položka k pochybným pohledávkám k 30. září 2024 činila 1 953 tis. Kč (2022/23 – 3 023 tis. Kč).

Dlouhodobé pohledávky z obchodních vztahů ve výši 17.150 tis. Kč (2022/23 – 13 612 tis. Kč.) se týkají pozastávky u Vodohospodářského sdružení Kolín, které jsou splatné v roce 2025-2027.

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

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 203 067 tis. Kč (2022/23 – 191 321 tis. Kč).

8. Náklady příštích období

Náklady příštích období zahrnují zejména časové rozlišení nákladů na služby spojené s nájmem ve výši 4 761 tis. Kč (2022/23 7 539 tis. Kč) a časově rozlišené ostatní náklady ve výši 853 tis. Kč (2022/23 – 728 tis. Kč).

Energie AG Kolín a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2024
(v tisících Kč)

9. Opravné položky

	Opravná položka k pohledávkám	Celkem
Zůstatek k 1.10.2023	3 023	3 023
Tvorba	1 953	1 953
Čerpání	--	--
Rozpuštění	-3 023	-3 023
Zůstatek k 30.9.2024	1 953	1 953

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. Výsledek běžného účetního období po zdanění bude převeden do nerozděleného zisku minulých let.

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

12. Rezervy

	Rezerva na personální náklady	Rezerva na budoucí závazky	Ostatní rezervy	Celkem
Zůstatek k 1.10.2023	5 777	--	3 496	9 273
Tvorba	6 004	3 610	198	9 812
Čerpání	-5 765	--	-572	-6 337
Rozpuštění	-12	--		-12
Zůstatek rezerv k 30.9.2024	6 004	3 610	4 398	12 736

13. Krátkodobé přijaté zálohy

Krátkodobé přijaté zálohy představují především zaplacené zálohy na vodné, stočné, teplou vodu a teplo ve výši 234 274 tis. Kč (2022/23 – 206 133 tis. Kč).

14. Závazky z obchodních vztahů

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů k 30. 9. 2024 jsou ve výši 30 795 tis. Kč (2022/23 – 29 179 tis. Kč). Z toho závazky po splatnosti jsou ve výši 806 tis. Kč.

Energie AG Kolín a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2024
(v tisících 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 35 178 tis. Kč (2022/23 – 24 668 tis. Kč).

16. Informace o tržbách

Společnost se zabývá především provozováním vodovodů a kanalizací a dodávkami tepla na území České republiky.

	2023/24	2022/23
Vodné	176.548	159 564
Stočné	165 986	146 462
Teplo	194 642	194 787
Prodej zboží	7 690	6 644
Ostatní	60 442	50 377
Celkem	605 308	557 834

17. Informace o nákladech

Přehled významných nákladů v roce 2023/24:

	2023/24	2022/23
Nájemné infrastrukturního majetku	142 682	124 477
Dodávky cizího proudu	40 728	49 932
Plyn	30.287	53 046
Ostatní vztažné služby (subdodávky)	26 781	31 686
Ostatní energie (především pára)	112 764	96 803
Celkem	353 242	356 001

18. Zaměstnanci a členové řídících, kontrolních a správních orgánů

	Průměrný přepočtený počet		Mzdové náklady*	
	2023/24	2022/23	2023/24	2022/23
Zaměstnanci	109	106	53 134	48 775
Členové řídících a správních orgánů ¹	17	17	15 191	14 010
Členové dozorčí rady ²	2	2	84	84
Celkem	128	125	68 409	62 869

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

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 2024
(v tisících Kč)

19. Daň z příjmů

a) Odložená

	Pohledávky		Závazky		Rozdíl	
	2023/24	2022/23	2023/24	2022/23	2023/24	2022/23
Dlouhodobý hmotný majetek	--	--	-7 721	-6 895	-7 721	-6 895
Opravná položka k zásobám	--	--	--	--	--	--
Pohledávky	12	67	--	--	12	67
Rezervy na odměny	883	791	--	--	883	791
Rezervy na nevybranou dovolenou	378	307	--	--	378	307
Rezervy ostatní	1 414	664	--	--	1 414	664
Odložená daň	1 829	1 829	-6 895	-6 895	-5 035	-5 066

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2i) byla pro výpočet odložené daně použita daňová sazba 21 % (2022/23 – 19 %).

b) Splatná daň

Společnost zaúčtovala rezervu na daň z příjmu ve výši 1 058 tis. Kč a snížila tak položku účetních výkazů – „Stát - daňové pohledávky“ o předpokládanou daň.

20. Informace o transakcích se spřízněnými stranami

a) Transakce se spřízněnými stranami

	2023/2024	2022/2023
Závazky z cashpoolingu – ENERGIE AG BOHEMIA s.r.o.	105 028	111 196

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

- b) V roce 2023/24 a 2022/23 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 2023/24 činí 6 039 mil. Kč (2022/23 - 6 085 mil. Kč).

22. Závazky nevykázané v rozvaze

Společnost poskytla prostřednictvím Raiffeisenbank a.s. a UniCredit Bank bankovní záruky v celkové hodnotě 67 710 tis. Kč (v 2022/2023 67 260 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.

Energie AG Kolín a.s.

Příloha v účetní závěrce

Rok končící 30. září 2024
(v tisících Kč)

23. Závazky nevykázané v rozvaze

Společnost poskytla prostřednictvím Raiffeisenbank a.s. a UniCredit Bank bankovní záruky v celkové hodnotě 67 710 tis. Kč (v 2022/2023 67 260 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.

24. 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 1 832 tis. Kč (2022/23 – 1 991 tis. Kč)

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

25. Významné následné události

K datu sestavení účetní závěrky nejsou vedení společnosti známy žádné významné následné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 30. září 2024.

Společnost očekává, že se v souladu se zákonem o dorovnávacích daních pro velké nadnárodní skupiny a velké vnitrostátní skupiny stane v následujícím účetním období poplatníkem dorovnávací daně.

Sestaveno dne: 18.11.2024



Ing. Lenka Petrášková
člen představenstva



Ing. Pavel Linzer, MBA
předseda představenstva

