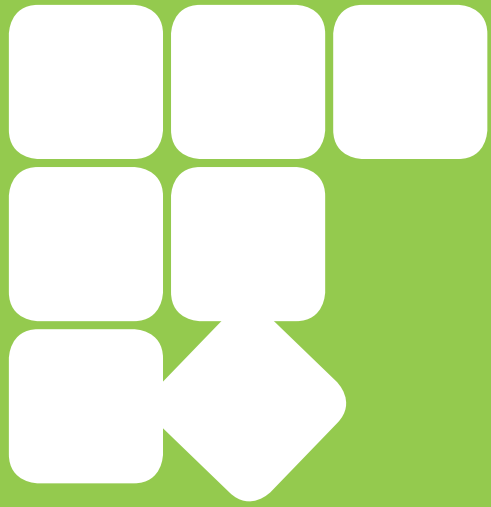
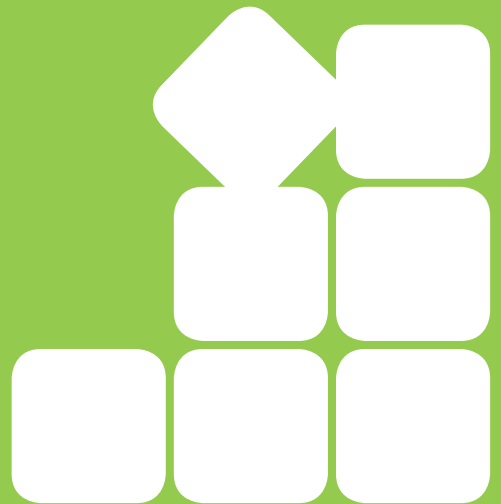


20



16



Obsah

- **Představení Skupiny Severní energetická**
- **Údaje o osobách zodpovědných za výroční zprávu**
- **Slovo člena představenstva**
- **Profil společnosti**
- **Statutární orgány a management společnosti**
- **Základní organizační schéma společnosti k 31. 12. 2016**
- **Hlavní události roku 2016 a 2017 do uzávěrky výroční zprávy**
- **Projekt ekologizace a oprav Sev.en EC, a.s.**
- **System řízení rizik**
- **Informace o udržitelném rozvoji**
- **Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti v roce 2016 a stavu majetku k 31.12. 2016**
 - Přehled vybraných technických a ekonomických ukazatelů
 - Personalistika
 - BOZP a ochrana životního prostředí
- **Zpráva o vztazích mezi společnostmi Sev.en EC, a.s. a propojenými osobami za účetní období od 1. ledna 2016 do 31. 12. 2016**
 - Struktura vztahů mezi osobami a úloha ovládané osoby v něm k 31. 12. 2016
 - Úloha ovládané osoby v podnikatelském seskupení
 - Způsob a prostředky ovládnání
 - Přehled jednání učiněných v Účetním období, 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 Společnosti zjištěného podle poslední účetní závěrky
 - Přehled vzájemných smluv mezi Společností a osobou ovládající/ovládajícími nebo mezi osobami ovládanými
 - Jiné vztahy
 - Zhodnocení
 - Závěr
- **Účetní závěrka**
 - Rozvaha
 - Výkaz zisků a ztráty
 - Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2016
- **Zpráva nezávislého auditora pro akcionáře společnosti Sev.en EC, a.s.**
- **Seznam zkratk**





Představení Skupiny
Severní energetická

Představení Skupiny Severní energetická

Skupina Sev.en v současné době zahrnuje těžební společnost Severní energetická a.s., tepelnou elektrárnu ve Chvaleticích (Sev.en EC, a.s.), společnost Důl Kohinoor a.s. a společnost Sev.en WT, a.s.

Skupina Severní energetická spojuje těžbu energetické suroviny a výrobu elektrické energie a tepla včetně jejich prodeje. Severní energetická a.s. je správcem největšího hnědouhelného ložiska v ČR, lomu ČSA. Sev.en EC, a.s. provozuje jednu z nejmladších hnědouhelných elektráren s instalovaným výkonem 4 x 205 MW a dosažitelnou dodávkou elektřiny přesahující 4 TWh ročně. Tato vertikální integrace je z hlediska efektivity tím nejlepším modelem, díky němuž se energie obsažená v palivu využije co nejlépe. Posláním skupiny je zajišťovat bezpečné a spolehlivé dodávky uhlí, elektrické energie a tepla zákazníkům při minimalizaci sociálních a environmentálních dopadů. Skupina Severní energetická je důležitou oporou české energetické soustavy i významným poskytovatelem podpůrných služeb energetické soustavy.





Údaje o osobách
zodpovědných za výroční zprávu

Údaje o osobách zodpovědných za výroční zprávu

Odpovědnost za výroční zprávu

Čestné prohlášení:

Údaje obsažené ve Výroční zprávě společnosti Sev.en EC, a.s. za rok 2016 odpovídají skutečnosti a žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit přesné a správné posouzení společnosti, nebyly zamlčeny.

Ve Chvaleticích dne 28. března 2017



Ing. Jan Dienstl
Předseda představenstva



Ing. Luboš Pavlas
Člen představenstva



Ing. Jan Pozler
Člen představenstva



Slovo
člena představenstva

Slovo člena představenstva

Vážení přátelé,

rok 2016 byl pro společnost především ve znamení oprav dvou bloků elektrárny. Třetí blok byl odstaven do opravy v březnu, čtvrtý pak následoval v květnu. K dispozici byly po zbytek roku pouze dva výrobní bloky B1 a B2. V roce 2015 byla vyhlášena veřejná zakázka „Obnova dvou bloků Elektrárny Chvaletice“, která vyvrcholila v červenci podepsáním smlouvy s vítěznou společností KRÁLOVOPOLSKÁ RIA, a.s. Cena za opravy a ekologizaci dvou bloků a pomocných nebo společných zařízení, které jsme připravili a řídili jako samostatné projekty, dosahuje 2,7 mld. Kč.

Z pohledu realizovaných oprav bohužel nemohu uplynulý rok hodnotit jako úspěšný. Rozhodující zakázka měla být původně dokončena do konce roku 2016, generální dodavatel však tento termín nedodrží a předání zrekonstruovaného zařízení se o několik měsíců opozdí. Pozitivní zprávou je, že zpoždění neovlivní celkové náklady na opravu, protože smluvní cena zakázky je fixní.

Ani hospodářský výsledek společnosti v roce 2016 nedosáhl očekávané úrovně. Klíčový vliv na něj měly především nízké prodejní ceny elektřiny v první polovině roku. Šlo o pokračování vývoje posledních let, kdy díky masívní podpoře a dotacím obnovitelným zdrojům energie, mimo tržní prostředí, dochází k výraznému snížení cen silové elektřiny.

Provoz elektrárny a její výsledky negativně poznamenal také srpnový požár zauhlovacího mostu a věže. Ten odstavil z provozu i zbývající dva bloky B1 a B2. K požáru vyjelo 13 hasičských jednotek. Zásah se naštěstí obešel bez zranění. Výrobu se nám podařilo obnovit již po 50 dnech, v jejichž průběhu byly odklizeny pozůstatky, opraven poškozený kouřovod i kompresorová stanice a zprovozněna provizorní zauhlovací trasa. Teplo pro okolní obce byla po celou dobu odstávky zajištěno náhradní najížděcí kotelnou na těžký topný olej. Vyšetřování příčin požáru, v době tvorby výroční zprávy, stále pokračuje.



Mezi nepochopitelné události uplynulého roku patřily aktivity hnutí Greenpeace zaměřené proti ekologizaci elektrárny Chvaletice. Po neúspěšných demonstracích v Pardubicích, přistoupilo hnutí Greenpeace k dalšímu protestu, tentokrát nezákonnému. Na začátku října vniklo do střeženého areálu elektrárny 11 aktivistů, kteří překonali bezpečnostní systémy a v rozporu se zákonem obsadili jednu z chladicích věží. Během tří denního pobytu upevnili pomocí kotev na chladicí věž dva obří transparenty, čímž narušili její plášť. Do pláště tak navrtali více jak stovku otvorů. Škody se vyšplhaly na více než 600 tis. Kč. Nebezpečný a nesmyslný čin aktivistů přišel paradoxně v době, kdy elektrárna investuje do zlepšení životního prostředí 2,7 miliardy Kč. Beru to jako historicky první protest aktivistů proti záměrům, které sníží vliv provozu elektrárny na životní prostředí.

Závěrem si dovoluji navzdory všem problémům a úskalím, která jsem zde zmínil, ocenit úsilí všech, kteří se podíleli na překonání veškerých náročných situací minulého roku. Jménem představenstva i jménem svým vám touto cestou děkuji a přeji dostatek chuti a energie do roku 2017.

Ing. Luboš Pavlas

člen představenstva a generální ředitel





Profil společnosti

Profil společnosti

Hlavním předmětem podnikání společnosti Sev.en EC, a.s. je výroba elektřiny a tepelné energie, obchod s elektřinou a rozvod tepelné energie.

Společnost Sev.en EC, a.s. provozuje hnědouhelnou elektrárnu ve východních Čechách spalující severočeské hnědé uhlí. Výroba elektrické energie ve čtyřech 205MW blocích umožňuje nabízet kombinaci standardních produktů v základním (24 hod) a špičkovém (12 hod) zatížení s dynamickým výkonem od 100 do 820 MW. Společnost Sev.en EC, a.s. je respektovaným partnerem s pevnou pozicí na trhu s elektrickou energií. Společnost obchoduje jak dlouhodobé tak i krátkodobé kontrakty včetně obchodů na denních trzích.

Elektrárna zajišťuje kromě výroby elektrické energie i dodávky tepla. Společnost také produkuje a nabízí k prodeji plně certifikované vedlejší energetické produkty po spalování.

V průběhu roku 2016 probíhala rekonstrukce bloků B3 a B4, jejímž hlavním dodavatelem je společnost KRÁLOVOPOLSKÁ RIA, a.s. Cílem je snížit emise škodlivých látek a prachu a splnit tak nejpřísnější zákonné požadavky na dlouhodobý ekologický provoz. Díky investici ve výši 2,7 miliardy korun bude elektrárna vypouštět výrazně méně znečišťujících látek.

Sev.en EC, a.s. je certifikována v oblasti EMS a je také držitelem certifikátu Bezpečný podnik, který v roce 2016 úspěšně obhájila. Společnost chce být zajímavým zaměstnavatelem a také dobrým sousedem, proto podporuje formou sponzorství východočeský region v mnoha oblastech. V minulém roce přispěla Sev.en EC, a.s. na různé sponzorské projekty částkou převyšující 2,5 mil. Kč. Perspektiva firmy přináší i perspektivu regionu, ve kterém působí.

Profil společnosti

Poslání Sev.en EC, a.s.

Zajišťovat bezpečné a spolehlivé dodávky elektrické energie a tepla obchodním partnerům při minimalizaci sociálních a environmentálních dopadů výroby.

Základní údaje o společnosti

Název společnosti:	Sev.en EC, a.s.
Sídlo:	K Elektrárně 227, 533 12 Chvaletice
Právní forma:	akciová společnost
Identifikační číslo:	28786009
Společnost je zapsána:	Krajský soud Hradec Králové, oddíl B, vložka 2905
Bankovní spojení:	Československá obchodní banka, a.s., Praha
Číslo účtu:	117517863/0300 (CZK) 12484280/0300 (EUR)
Internet:	www.sev-en.cz, www.7EC.cz
Email:	mail@sev-en.cz
Telefon:	462 101 111

Předmět podnikání

Hlavním předmětem podnikání společnosti Sev.en EC, a.s. je:

- Výroba elektřiny
- Obchod s elektřinou
- Výroba tepelné energie
- Rozvod tepelné energie
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- Vodoinstalérství, topenářství
- Činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence
- Pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor
- Montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení





Statutární orgány
a management společnosti

Statutární orgány a management společnosti

Představenstvo společnosti

Představenstvo je statutárním orgánem, jež řídí činnost společnosti a jedná jejím jménem. Funkční období jednotlivých členů představenstva je pětileté. Působnost představenstva je podrobně vymezena ve stanovách společnosti.

Složení představenstva k 31. prosinci 2016

Předseda	Ing. Jan Dienstl	den vzniku členství: 2. 9. 2013
Člen	Ing. Luboš Pavlas	den vzniku členství: 2. 9. 2013
Člen	Ing. Jan Pozler	den vzniku členství: 2. 9. 2015

Dozorčí rada

Dozorčí rada je kontrolním orgánem společnosti, dohlíží na výkon působnosti představenstva a uskutečňování podnikatelské činnosti společnosti a navrhuje představenstvu potřebná opatření. Členové dozorčí rady jsou oprávněni nahlížet do všech dokladů a záznamů týkajících se činnosti společnosti, kontrolovat řádné vedení účetních záznamů a ověřovat, zda je podnikatelská činnost uskutečňována v souladu s právními předpisy a stanovami.

Složení dozorčí rady k 31. prosinci 2016

Předseda	Ing. David Knop-Kostka	den vzniku členství: 2. 1. 2016
Člen	Jan Dvořáček	den vzniku členství: 2. 1. 2016
Člen	Ing. Petr Karas	den vzniku členství: 2. 9. 2013

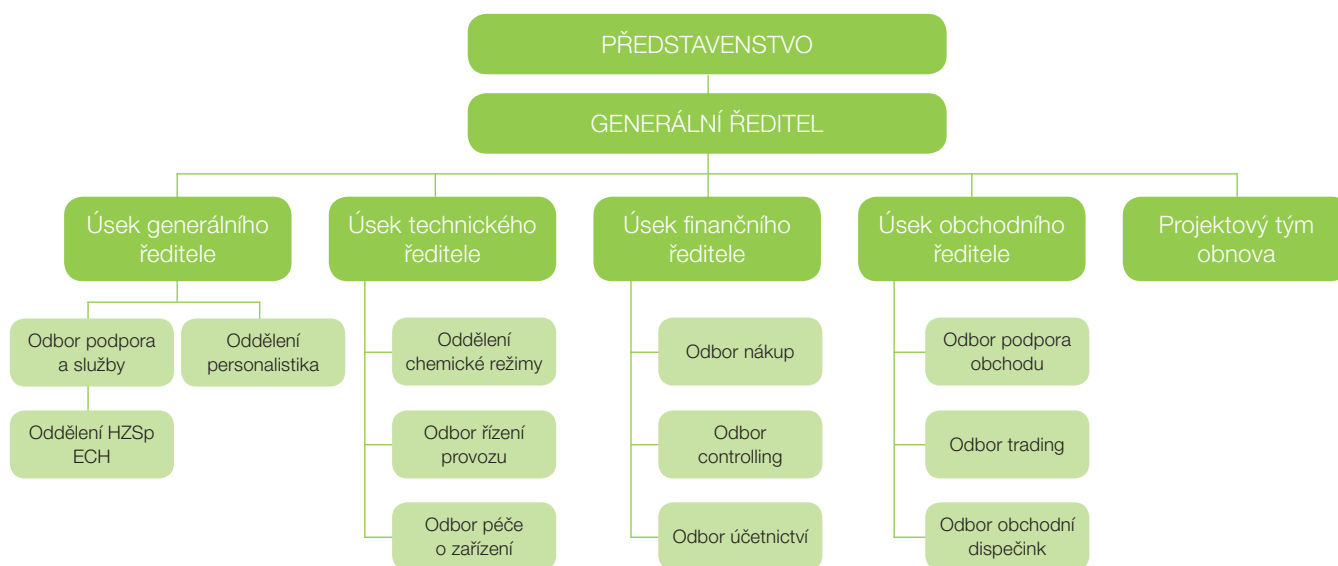
Akcie a akcionáři

Základní kapitál společnosti Sev.en EC, a.s. k 31. 12. 2016 činil 4 406 mil. Kč a byl rozvržen na 4 406 (čtyřtisícečtyřistašest) kusů kmenových akcií znějících na jméno o jmenovité hodnotě ve výši 1 000 000 Kč (slovy: jedenmilionkorunčeských) každé z nich. Jediným akcionářem společnosti Sev.en EC, a.s. je společnost Severní energetická a.s, IČ: 28677986, se sídlem Václava Řezáče 315, 434 01 Most, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, složka 1986.



Základní organizační schéma k 31. prosinci 2016

Základní organizační schéma k 31. prosinci 2016





Hlavní události
roku 2016 a 2017
do uzávěrky výroční zprávy

Hlavní události roku 2016 a 2017 do uzávěrky výroční zprávy

2016	
leden	Vydán Etický kodex, Obchodní kodex a pravidla etického chování. Novým předsedou dozorčí rady je od 2. 1. 2016 Ing. David Knop-Kostka.
březen	Odstavení bloku B3 do opravy. Úspěšná kontrola ze strany Krajské hygienické stanice Pardubického kraje v rámci recertifikace programu „Bezpečný podnik.“
duben	Úspěšná kontrola ze strany Hasičského záchranného sboru Pardubického kraje v rámci recertifikace programu „Bezpečný podnik.“
květen	Odstavení bloku B4 do opravy.
červen	Úspěšná závěrečná komplexní kontrola ze strany Oblastního inspektorátu práce pro Královehradecký kraj a Pardubický kraj v rámci recertifikace programu „Bezpečný podnik“. Certifikát byl opět obhájen. Společností BUREAU VERITAS CZECH REPUBLIC, spol. s r.o. byl úspěšně proveden 2. dozorový audit dle normy ČSN EN ISO 14001:2005, platnost certifikátu je do května 2017.
srpen	ČIŽP Hradec Králové ve smyslu zákona č. 73/2012 Sb., o látkách, které poškozují ozonovou vrstvu a o fluorovaných skleníkových plynech a zákona č. 76/2002 Sb., o integrované prevenci, provedl kontrolu plnění podmínek a povinností daných integrovaným povolením, plnění ohlašovacích povinností do integrovaného registru znečišťování a plnění povinností vyplývajících ze složkových zákonů na ochranu životního prostředí (mj. zákon č. 185/2001 Sb., o odpadech, zákon č. 254/2001 Sb., vodní zákon, a zákon č. 201/2012 Sb., o ochraně ovzduší). Nebylo zjištěno žádné porušení podmínek integrovaného povolení. Požár na zauhlovacím mostu, odstavení celé elektrárny.
říjen	Zprovoznění elektrárny po požáru. Obsazení chladicí věže aktivisty Greenpeace. Převzetí ocenění „Bezpečný podnik“. Platnost certifikátu do roku 2019.
listopad	Ukončena rekonstrukce vnitřního zauhlování. Zřízení Provozu zauhlování (38 pracovních míst) – dle dřívějšího rozhodnutí představenstva o převzetí činností zauhlování.
2017	
únor	Auditorská společnost BUREAU VERITAS CZECH REPUBLIC, spol. s r.o. ověřila a potvrdila emise CO ₂ z fosilních paliv za rok 2016 ve výši 2 285 694 tun CO ₂ .



Projekt ekologizace a oprav Sev.en EC, a.s.

Projekt ekologizace a oprav Sev.en EC, a.s.

Po téměř dvouleté přípravě zahájila společnost Sev.en EC, a.s. modernizaci provozu elektrárny ve Chvaleticích. Součástí projektu je ekologizace dvou bloků. Blok B3 byl odstaven do opravy počátkem března, blok B4 pak v květnu. Práce budou mít oproti původnímu harmonogramu zpoždění a měly by být dokončeny na jaře roku 2017. Generálním dodavatelem je společnost KRÁLOVOPOLSKÁ RIA, a.s., která vyhrála v roce 2015 veřejnou zakázku s cenou 2,5 mld. Kč.

Oprava se týká kotelny, strojovny, systému kontroly a řízení, silnoproudých zařízení i elektrostatických odlučovačů popílků. V rámci projektu byl také optimalizován provoz absorberu č. 2. Současně byly upraveny vnitřní zauhlovací cesty, čímž se snížila prašnost. Celkové náklady se pohybují přes 2,7 mld. Kč. Jde tedy o jeden z největších investičních projektů v Pardubickém kraji, přičemž na něj nebyla čerpána žádná dotace.

Modernizace provozu elektrárny Chvaletice nemění rozsah provozu, výkon stávajících kotlů ani palivovou základnu kotlů. Její podstatou je pouze oprava a výměna zařízení v jednotlivých blocích.

Cílem projektu je především snížení emisí NO_x a tuhých znečišťujících látek, čímž společnost splní nejpřísnější zákonné požadavky na dlouhodobý ekologický provoz. Mezi další přínosy projektu patří snížení prašnosti při zauhlování a také snížení hluku u výstupních transformátorů. Modernizace provozu je prvním krokem k dlouhodobému snížení emisí. Zatímco před opravou produkoval jeden blok elektrárny ve spalínách cca 350 mg/Nm³ oxidů dusíku, díky ekologizaci toto číslo klesne pod 200 mg/Nm³. Po technické stránce je cílem projektu dosáhnout zejména zvýšení provozní spolehlivosti technologie, zvýšení provozní hospodárnosti a optimalizace provozu s ohledem na efektivní využití hnědého uhlí.



System řízení rizik

System řízení rizik

Společnost Sev.en EC, a.s. se rozhodla aktivně řídit svá rizika. V průběhu roku 2016 se nastroval projekt Implementace integrovaného systému řízení rizik 7EC, dále jen projekt 7ECrisk. Smyslem a cílem tohoto projektu je řádné a úplné vedení a standardizace celopodnikového integrovaného systému řízení rizik jako jedné z klíčových řídicích linií podnikového řízení. Integrované řízení rizik je komplexní (systémové) řízení rizik:

- s plnou funkčností v celém cyklu nepřetržitého zjišťování, vyhodnocování, zabezpečování, monitorování a vykazování významných rizik;
- s vlastní organizační strukturou;
- s účinnou informační podporou

a plní též funkci včasného varování tak, aby byly pokryty všechny rizikové oblasti podnikání společnosti.

Integrované řízení rizik koncipované jako systém včasného varování je schopno vydat včasný signál o blížícím se nepřiměřeném riziku a iniciovat koordinované akce ke zmírnění jeho dopadu, a to na všech úrovních podnikového řízení. Současně poskytuje účinný nástroj ke konsolidaci (agregaci) rizik přes všechny oblasti jeho výskytu v podniku.

V rámci 7ECrisk bylo identifikováno 34 rizik, z nichž nejvýznamnějších 17 bylo označeno jako klíčová rizika a společnost se rozhodla je aktivně řídit. Byl ustanoven Výbor pro řízení rizika jako další poradní orgán generálního ředitele. V listopadu 2016 se uskutečnil první pilotní běh řízení rizik, který prokázal funkčnost projektu 7ECrisk.





Informace o udržitelném rozvoji

Informace o udržitelném rozvoji

Regionální dialog a spolupráce

Společnost Sev.en EC, a.s. dlouhodobě podporuje region, ve kterém působí a kde bydlí většina jejích zaměstnanců. Hlavním partnerem dialogu jsou pro ni obce sousedící s provozem elektrárny. Podpora je realizována především formou darů a sponzorství projektů zaměřených zejména na vzdělávání, kulturu, sport a trávení volného času dětí a mládeže.

Od roku 2014 mají možnost zapojit se do regionální spolupráce také zaměstnanci skupiny, a to prostřednictvím interního grantu „Sedm pro vás“. Ten je určen na podporu zájmových, kulturních a sportovních aktivit či spolků, ve kterých se zaměstnanci skupiny sami aktivně angažují. V roce 2016 bylo podpořeno 10 projektů zaměstnanců Sev.en EC, a.s.

V roce 2016 tak Sev.en EC, a.s. podpořila přes 40 projektů v celkové hodnotě převyšující 2,5 mil. Kč. Mezi podpořené projekty patří např. dar na výsadbu stromů v obci Kladruby nad Labem, v Řečanech nad Labem či v Jankovicích, dary do základních a mateřských škol v Semíně, Hlavečnicku, Přelouči či Řečanech nad Labem, na opravu chodníků v obci Tetov nebo tradiční partnerství na Udílení cen Františka Filipovského za nejlepší dabing v Přelouči. Společnost je také dlouhodobým partnerem mnoha sportovních klubů a kulturních akcí v okolí.

Důležitou součástí naší spolupráce s regionem je také pravidelná a transparentní komunikace se zástupci okolních obcí a institucí. Několikrát ročně se zástupci vedení společnosti Sev.en EC, a.s. setkávají s představiteli obcí v okolí elektrárny Chvaletice. Společně diskutují potřeby jednotlivých obcí i aktuální situaci ve společnosti Sev.en EC, a.s. Představitelé obcí v okolí elektrárny mají také kdykoli možnost přímo kontaktovat vedení elektrárny.

V roce 2016 byl ústředním tématem diskusí se zástupci regionu projekt opravy chvaletické elektrárny. Ten je významným příspěvkem pro snížení emisí a minimalizaci negativních dopadů činnosti elektrárny na Pardubický kraj a s jeho průběhem jsou seznamovány i všechny klíčové cílové skupiny. Zastupitelstva okolních obcí přijala tento projekt velmi pozitivně, a to především z hlediska jeho pozitivního vlivu na zaměstnanost v regionu a na snížení negativních vlivů na životní prostředí.

Informace o udržitelném rozvoji

Sev.en EC, a.s. spolupracuje také se školami, kterým nabízí možnost exkurzí do provozu elektrárny. V roce 2016 byly exkurze z důvodu probíhajících oprav dvou bloků omezeny, do provozu se tak podívalo jen kolem dvou stovek návštěvníků převážně z řad odborníků a představitelů regionu. Pro veřejnost pak proběhl Den otevřených dveří na stavbě, v rámci kterého byli zájemci seznámeni s průběhem oprav bloků B3 a B4. Akce se setkala s obrovským zájmem i pozitivní odezvou – elektrárnu si prohlédlo přes 800 návštěvníků.

Sev.en EC, a.s. je aktivním členem v mnoha významných oborových asociacích např. v Teplárenském sdružení ČR, Českém svazu zaměstnavatelů v energetice, Svazu průmyslu a dopravy ČR, Asociaci pro využití energetických produktů či Hospodářské komoře Pardubického kraje. Naši zaměstnanci s těmito asociacemi aktivně spolupracují v různých odborných sekcích.

Rovné příležitosti a lidská práva

Základním přístupem Sev.en EC, a.s. je důsledné dodržování platné legislativy a respektování všech předpisů v oblasti ochrany lidských práv a zabránění diskriminace na základě národnosti, rasy, barvy pleti, pohlaví, náboženství nebo sociálního původu.

Firma zachovává princip rovných příležitostí. Ženy i muži mají ve firmě z hlediska odměňování rovnocenné podmínky. Obsazování pracovních pozic i odměňování se striktně řídí odborností a dosaženými výsledky zaměstnance. Značná „genderová nevyváženost“ je dána zejména povahou elektrárenské výroby, kterou si za svou specializaci volí převážně muži.

Informace o udržitelném rozvoji

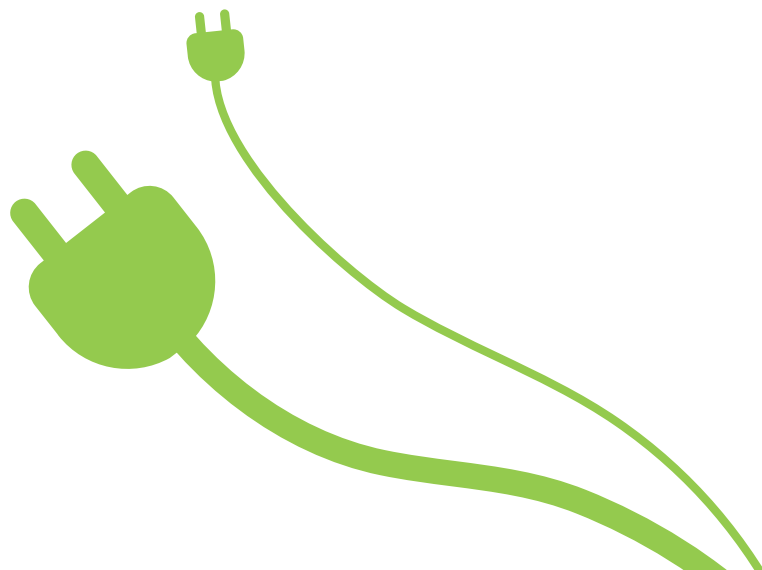
Etika a protikorupční jednání

Sev.en EC, a.s. je významným podnikatelským subjektem Pardubicka a plně si uvědomuje svůj význam a vliv na podnikatelské, tržní, životní i sociální prostředí na východě Čech. Jako takový je současně nositelem etických hodnot.

Od roku 2016 má skupina Sev.en schválený Etický a obchodní kodex včetně pravidel etického chování. Tento dokument souhrnně řeší dodržování etiky i možnosti, jak podávat podněty na porušování stanovených pravidel.

Etický kodex skupiny Sev.en stanovuje a veřejně deklaruje základní etické hodnoty skupiny Sev.en. Skupina tyto hodnoty naplňuje ve vztazích se všemi svými obchodními partnery, zaměstnanci i ostatními subjekty, se kterými se setkává v rámci své činnosti. Skupina přijímá odpovědnost za prosazování těchto etických hodnot tam, kde k tomu má prokazatelný vliv a potřebné pravomoci. Etický kodex skupiny Sev.en vychází z mezinárodně uznávaných standardů etického chování a zároveň naplňuje požadavky Etického kodexu Svazu průmyslu a dopravy ČR. Etický kodex se týká zásadních hodnot skupiny Sev.en, kterými jsou:

- Soulad s právem
- Bezpečnost
- Ochrana životního prostředí
- Úcta a spolehlivost
- Loajalita
- Otevřenost a vzájemná informovanost
- Rovnost



Informace o udržitelném rozvoji

Na Etický kodex navazuje Obchodní kodex a pravidla etického chování skupiny. Ty podrobněji určují, jak jsou etické hodnoty Skupiny Sev.en uplatňovány vůči jednotlivým zainteresovaným stranám a obsahují též pravidla pro prevenci, zamezení korupčního jednání a ochranu hospodářské soutěže. Důležitou součástí pravidel etického chování je zakotvení postupu pro oznamování podnětů, podezření a stížností na jejich porušování.

Bezpečnost práce a havarijní připravenost

Společnost dlouhodobě usiluje o minimální úrazovost zaměstnanců a poruchovost zařízení, a to především prevencí, vzděláváním, údržbou a kvalitním řízením.

Neustále aktualizujeme bezpečnostní předpisy a havarijní plány a prohlubujeme součinnost se specializovanými útvary, jako je např. vlastní požární jednotka HZSp. Pro všechna pracoviště a všechny práce je provedeno vyhodnocení rizik a jeho výsledky jsou zahrnuty do provozní dokumentace. Průběžně probíhají také inspekce státních odborných dozorců, které obsahují i kontrolu bezpečnosti a hygieny práce. Problematika BOZP je také jedním z témat, které řešíme v těsné spolupráci s odborovými organizacemi.

V roce 2016 byla udržena nulová úrazová četnost kmenových zaměstnanců. Procento pracovní neschopnosti bylo 0,047. Počet kalendářních dnů pracovní neschopnosti byl 53, což odpovídá 0,047 % z celkového fondu zaměstnanců.



Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti
společnosti v roce 2016 a stavu majetku k 31. 12. 2016

Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti v roce 2016 a stavu majetku k 31. 12. 2016

Informace uvedené v této kapitole se vztahují k individuální účetní závěrce, pokud není uvedeno jinak. Individuální účetní závěrka byla zpracovaná v souladu s českými účetními předpisy. Společnost nemá organizační složku v zahraničí. Po rozvahovém dni nenastaly žádné skutečnosti, které by zásadně ovlivnily podnikatelský záměr pro rok 2017, nebo které by zkreslily údaje za rok 2016.

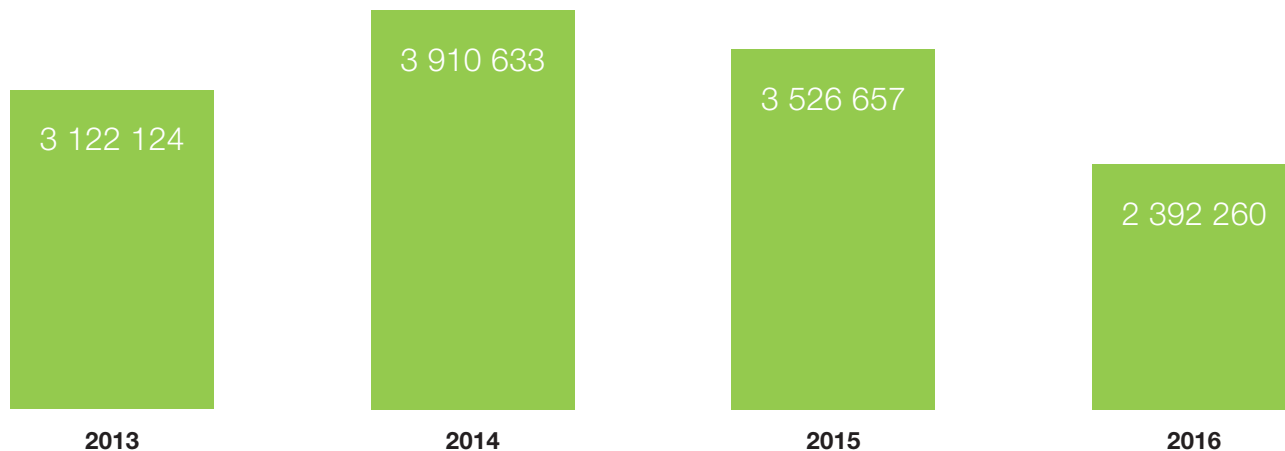
Přehled vybraných technických a ekonomických ukazatelů

Technické ukazatele		2013	2014	2015	2016
Instalovaný výkon	MW	800	820	820	820
Výroba elektrické energie	MWh	3 122 124	3 910 633	3 526 657	2 392 260
Dodávky tepla	GJ	143 841	130 657	128 667	121 556
Ekonomické ukazatele		2013	2014	2015	2016
Provozní výnosy	mil. Kč	4 844	11 052	23 579	10 226
z toho výnosy za elektřinu	mil. Kč	4 685	9 019	21 129	9 341
Provozní náklady	mil. Kč	4 502	10 650	23 288	10 954
Provozní výsledek hospodaření	mil. Kč	342	402	291	-728
Zisk po zdanění	mil. Kč	263	408	358	-748
Aktiva celkem (netto)	mil. Kč	7 624	8 010	7 850	6 747
Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	mil. Kč	2 539	2 396	3 127	4 091
Oběžná aktiva	mil. Kč	5 083	5 546	4 709	2 632
Vlastní kapitál	mil. Kč	5 929	5 837	5 195	4 415
Základní kapitál	mil. Kč	4 406	4 406	4 406	4 406
Bankovní úvěry a výpomoci	mil. Kč	0	0	0	0
Počet zaměstnanců k 31. 12. 2016	počet	261	285	301	346

Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti v roce 2016 a stavu majetku k 31. 12. 2016

Hodnocení vývoje technických a provozních ukazatelů

Sev.en EC, a.s. je jedním z největších výrobců elektřiny a tepla na území ČR. Výroba a dodávka elektřiny a tepla představují základní oblasti činnosti společnosti. V roce 2016 bylo vyrobeno celkem 2 392 260 MWh elektrické energie (tj. meziroční snížení o 1 134 397 MWh) a 121 556 GJ teplárenského tepla.



Vývoj výroby elektrické energie v letech 2013–2016 (MWh)

Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti v roce 2016 a stavu majetku k 31. 12. 2016

Prodej elektrické energie

V roce 2016 pokračovala Sev.en EC, a.s. ve strategii prodeje elektrické energie prostřednictvím velkoobchodního trhu a v aukcích na trhu podpůrných služeb společnosti ČEPS, a.s. Množství vyrobené a tedy i zobchodované elektřiny bylo ovlivněno dvěma zásadními faktory: plánovanou odstávkou výrobních bloků B3 a B4, a to v souvislosti s jejich realizovanými opravami, a padesátidenní odstávkou celé elektrárny způsobenou požárem v areálu elektrárny. Sev.en EC, a.s. i přes tyto nepříznivé události dostála svým obchodním závazkům a patří k respektovaným obchodním partnerům.

Elektrická energie v tomto roce po několikaletém trendu poklesu cen zaznamenala v druhém pololetí nárůst, a to jak na dlouhodobém, tak krátkodobém trhu. Ceny na krátkodobém trhu byly výrazně ovlivňovány disponibilitou všech výrobních zdrojů.

Společnost Sev.en EC, a.s. v rámci transparentního a otevřeného trhu nadále plnila nařízení Evropské unie č. 1227/2011 Evropského parlamentu o integritě a transparentnosti velkoobchodního trhu s energií.

Prodej tepelné energie

V roce 2016 bylo vyrobeno 121 556 GJ teploty tepla tj. meziroční snížení o 7 111 GJ, které bylo ovlivněno především klimatickými podmínkami. Sev.en EC, a.s. je nejvýznamnějším dodavatelem tepelné energie v místní lokalitě. Celková roční dodávka jedinému distributorovi tepla společnosti ČEZ Teplárenská, a.s. dosáhla v roce 2016 objemu 43,2 TJ. Dále byla tepelná energie prodávána odběratelům v areálu elektrárny.

Prodej vedlejších produktů

Společnost úspěšně pokračovala v prodeji vedlejších produktů (popílku, strusky a energosádrovce), přičemž se jí dařilo prodat téměř veškerou jejich produkci. Celkově jich bylo prodáno 170 385 tun.

Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti v roce 2016 a stavu majetku k 31. 12. 2016

Hospodářský výsledek po zdanění

V roce 2016 společnost vykázala ztrátu před zdaněním ve výši -921,5 mil. Kč. Realizovaná obchodní marže sice zůstala kladná, nicméně v nedostatečné výši na pokrytí provozních a finančních nákladů. I přes záporný hospodářský výsledek bylo finanční hospodaření společnosti po celý rok stabilní a vyrovnané, i proto společnost v roce 2016 nevyužívala jako zdroj financování bankovní úvěry.

Struktura majetku a kapitálu

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek meziročně vzrostl o 964 mil. Kč na hodnotu 4 091 mil. Kč, přičemž podstatnou část zvýšení jejich hodnoty tvoří poskytnuté investiční zálohy spojené s ekologizací výrobních bloků B3 a B4 a pořízení emisních povolenek. Oběžná aktiva se meziročně snížila o 2 077 mil. Kč na hodnotu 2 632 mil. Kč. Projevilo se zejména snížení pohledávek z obchodních vztahů a vůči mateřské společnosti.

Investice

V roce 2015 byla podepsána smlouva na opravy dvou elektrárenských bloků a celkem zaplaceno v rámci investic 668,4 mil. Kč. V průběhu roku 2016 probíhala realizace první etapy oprav elektrárny a celkem bylo v souvislosti s investicemi vynaloženo 637,4 mil. Kč.

Stejně jako v předcházejících letech byly realizovány investice do dlouhodobého hmotného majetku, jejichž cílem byla především snaha o zvyšování efektivity výroby a o zajištění podmínek dalšího provozování elektrárny. Celkem bylo takto v roce 2016 investováno 103,2 mil. Kč. Příprava a realizace investic probíhala v souladu s podnikatelským záměrem společnosti.

Dne 30. 8. 2016 v ranních hodinách došlo k požáru zauhlovacího mostu G a následně k jeho zřícení. Zároveň byl poškozen společný kouřovod bloků B1 a B2 a kompresorové stanice. Od požáru byla celá elektrárna odstavena (byl zajištěn pouze provoz najížděcí kotelny pro zajištění dodávky tepla). Provoz elektrárny byl obnoven v dopoledních hodinách dne 19. 10. 2016.

Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti v roce 2016 a stavu majetku k 31. 12. 2016

Výhled na další období

Rok 2017 bude klíčový pro další rozvoj technologie společnosti. Bude dokončena realizace oprav výrobních bloků B3 a B4 a souvisejících údržbových a investičních akcí. Celkem bude v této souvislosti vynaloženo 2,7 mld. Kč. I nadále bude muset společnost čelit negativním vnějším vlivům, ke kterým řadí především pokles cen silové elektřiny, časté a nekoncepční legislativní změny a přijatou Státní energetickou koncepcí. Uvedené skutečnosti nutí společnost neustále vylepšovat proces plánování, vyvíjet maximální tlak na efektivitu všech činností a na využívání možných synergických efektů. Společnost má zpracován rozpočet na rok 2017 a zajištěno financování. Pravidelně provádí aktualizaci střednědobých a dlouhodobých plánů, které prokazují zajištění dlouhodobé udržitelnosti efektivního podnikání.

Výzkum a vývoj

V příslušném účetním období ani v blízké budoucnosti se neuvažuje s případnými investicemi a aktivitami v oblasti výzkumu a vývoje.

Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti v roce 2016 a stavu majetku k 31. 12. 2016

Personalistika

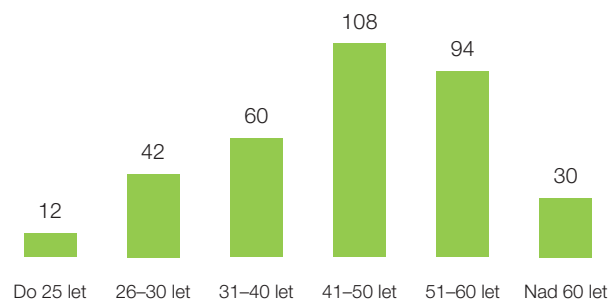
Nejzásadnější změnou v roce 2016 bylo převzetí zajištění činnosti zauhlování, které vedlo ke zvýšení počtu pracovníků o 38 osob.

Vývoj počtu zaměstnanců

	K 31. 12. 2013	K 31. 12. 2014	K 31. 12. 2015	K 31. 12. 2016
Fyzický stav zaměstnanců	261	285	301	346

Věková struktura zaměstnanců k 31. 12. 2016

Věk	Počet zaměstnanců	Podíl v %
Do 25 let	12	3,47
26–30 let	42	12,14
31–40 let	60	17,34
41–50 let	108	31,21
51–60 let	94	27,17
Nad 60 let	30	8,67
Celkem	346	100,00



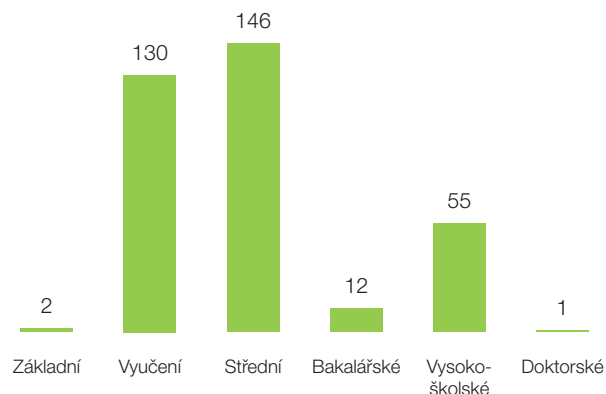
Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti v roce 2016 a stavu majetku k 31. 12. 2016

Pro oblast HR stanoví firemní strategie jako hlavní cíl zajištění procesu prohlubování a zvyšování kvalifikace, motivace a odpovědnosti zaměstnanců a vytvoření a realizaci programu zajištění kvalitních personálních náhrad ve vazbě na generační obměnu zaměstnanců. Specifická činnost společnosti vyžaduje vysokou odbornou kvalifikaci zaměstnanců. V rámci Systému vzdělávání byly identifikovány kvalifikační požadavky k výkonu všech profesí v Sev.en EC, a.s. a potřebné doby zácviiku a souběhu pro zajištění kvalitních personálních náhrad.

V roce 2016 se zaměstnanci Sev.en EC, a.s. účastnili nejen povinných odborných školení nutných k udržení či prohloubení kvalifikace zaměstnanců, nezbytných pro zajištění činnosti související s předmětem podnikání společnosti, ale také probíhalo rozšiřování jazykového vzdělávání vytipovaných zaměstnanců. Sev.en EC, a.s. také umožňuje svým zaměstnancům zvyšování i prohlubování kvalifikace ve vazbě na profesní zaměření i kariérní růst (studium MBA, vysokoškolské vzdělání).

Vzdělanostní struktura zaměstnanců k 31. 12. 2016

Stupeň vzdělání	Počet zaměstnanců	Podíl v %
Základní	2	0,58
Vyučení	130	37,57
Střední	146	42,20
Bakalářské	12	3,47
Vysokoškolské	55	15,89
Doktorské	1	0,29
Celkem	346	100,00



Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti v roce 2016 a stavu majetku k 31. 12. 2016

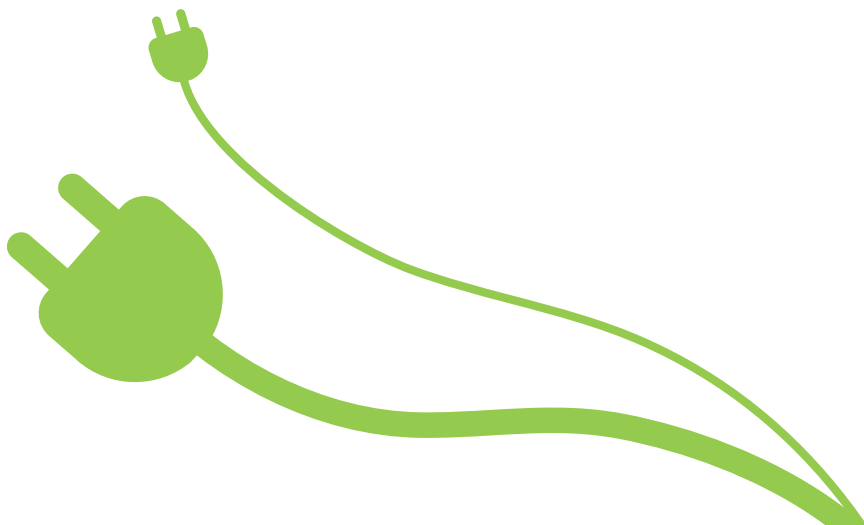
Sociální politika

Základem pro realizaci sociální politiky ve společnosti je platná Kolektivní smlouva na období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2017 a Zákoník práce, včetně navazující legislativy.

Nejvýznamnější oblasti, kde byly vynakládány finanční prostředky:

- Příspěvky na stravování
- Příspěvky na penzijní a životní pojištění
- Příspěvky na osobní účet čerpaný formou cafeterie
(příspěvek na vzdělávání, kulturu a regeneraci, obnovu sil a zdraví zaměstnanců a jejich rodinných příslušníků)

V kolektivní smlouvě jsou obsaženy další rozšířené nároky, např. prodloužení dovolené o jeden týden, příspěvek po dobu nemoci v průběhu prvních tří kalendářních dnů nemoci, odměna k životnímu výročí, bezúročné půjčky a další.



Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti v roce 2016 a stavu majetku k 31. 12. 2016

BOZP a ochrana životního prostředí

Sev.en EC, a.s. patří mezi nejvýznamnější výrobní podniky v Pardubickém kraji a provozuje svoji činnost ve smyslu integrovaného povolení dle zákona č. 76/2002 Sb., o integrované prevenci, a certifikovaného systému EMS podle normy ČSN EN ISO 14001:2005¹ (EMS – Environmental Management System). V červnu 2016 úspěšně provedla společnost BUREAU VERITAS CZECH REPUBLIC, spol. s r.o. 2. dozorový audit dle normy ČSN EN ISO 14001:2005 a potvrdila platnost certifikátu do května 2017.

Sev.en EC, a.s. zajišťuje bezpečnou výrobu elektrické energie a tepla, a to způsobem co nejvíce šetrným k životnímu prostředí.

Hodnoty z výsledků kontinuálního měření emisí v roce 2016

Emise látek v období 1. ledna až 31. prosince 2016 v tunách:	
TZL	236
SO ₂	1 676
NO _x	2 359

Emisní stropy jsou plněny dle podmínek integrovaného povolení.

Imisní monitorovací stanice pro měření imisí SO₂ a NO_x je umístěna v obci Hošťalovice v Železných horách.

1) Environmental management system (dále jen EMS) je součástí celkového systému řízení Sev.en EC, a.s. Ten zahrnuje organizační strukturu, rozdělení odpovědnosti i postupy a procesy dané technologií, to vše s ohledem na ovlivňování okolí z hlediska životního prostředí. Pro zavedení EMS se Sev.en EC, a.s. rozhodla dobrovolně a na vlastní náklady. Zavedení systému řízení z hlediska životního prostředí je pro vrcholové řízení elektrárny prestižní záležitostí. Od tohoto systému se očekává, že povede k zajištění trvalého ekonomického růstu a prosperity. Důsledkem zavádění systémových opatření jsou totiž úspora materiálů a energií, nižší poplatky za zatěžování životního prostředí, minimalizace postihů a pokut a zvyšování kvality výroby. Proto také má Sev.en EC, a.s. v současné době vlastní politiku ochrany životního prostředí. Zavedení dokumentů EMS při provozování elektrárny je povinnost pro vedoucí pracovníky, kteří odpovídají za vliv na životní prostředí. Podobná odpovědnost je pak požadována i od ostatních zaměstnanců.

Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti v roce 2016 a stavu majetku k 31. 12. 2016

Povolenky na emise CO₂

V rámci 3. obchodovacího období (2013 až 2020) je každému provozovateli zařízení každoročně bezplatně přidělen určitý objem povolenek na emise CO₂. Od roku 2013 se povolenky nově přidělují na výrobu elektřiny (přidělení povolenek na výrobu elektřiny je podmíněno realizací ekologických investic) a na výrobu tepla (nejsou podmíněny investicemi). Pro rok 2016 bylo Sev.en EC, a.s. přiděleno na základě rozhodnutí Ministerstva životního prostředí a v souladu s rozhodnutím Evropské komise celkem 845 217 ks emisních povolenek na elektřinu a 7 296 ks emisních povolenek na teplo. Vedením povolenkových účtů provozovatelů zařízení je pověřena společnost OTE, a.s. a množství vypuštěného CO₂ za daný kalendářní rok musí být nezávisle ověřeno a vykázáno Ministerstvu životního prostředí nejpozději do 15. března následujícího kalendářního roku.

Produkci emisí CO₂ z fosilních paliv a materiálů ověřila v únoru 2017 auditorská společnost BUREAU VERITAS CZECH REPUBLIC, spol. s.r.o. výkazem o skleníkových plynech za rok 2016 a potvrdila emise ve výši 2 285 694 tun CO₂.

Odpady

Odpadová problematika je řešena v souladu s legislativou, systémem bezodpadových technologií, zpětným odběrem a využitím druhotných surovin v souladu s integrovaným povolením. Celkové náklady na likvidaci ostatních a nebezpečných odpadů (včetně dopravních a provozních nákladů) jsou za rok 2016 ve výši 652 275 Kč.



Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti v roce 2016 a stavu majetku k 31. 12. 2016

Vedlejší energetické produkty

Nejdůležitější přístup k omezování produkce odpadů je předcházení vzniku odpadů a využívání certifikovaných vedlejších energetických produktů. V současné době je k dispozici 7 certifikátů pro různé druhy popílků, strusku, energosádrovec a stabilizát, kterých se v roce 2016 vyrobilo 495 648,67 tun. Certifikované výrobky se používají ve stavebním průmyslu (cement, beton), jako podsypy a zásypy při výstavbě silnic a železnic, k úpravě krajiny a rekonstrukcím terénu. Další produkty se zpracovávají v programu „Rekultivace území Chvaleticka“, kde se na základě stavebního povolení realizuje tvarování krajiny devastované z dřívější činnosti Mangano-kyzových závodů Chvaletice. Rekultivace v oblasti okolí města Chvaletice je v souladu s programem „Rekultivace území Chvaleticka“, urbanistickým plánem města Chvaletice a strategií „Pardubický kraj a ochrana ŽP“. Náklady spojené s touto rekultivací v roce 2016 činily cca 36 500 000 Kč, jednalo se zejména ukládání stabilizátu v rámci stavby č. 5 a č. 6, přeložku Chvaletického potoka (II. část), dále pak přemístění a rozřídění zeminy pro stavby č. 6, 7, 8 a 9.

Vodní hospodářství

Čištění odpadních vod je prováděno pomocí optimalizovaných technologií s ohledem na minimalizaci vypouštění vyčištěných odpadních vod. Koncentrační hodnoty jsou zjišťovány v souladu s integrovaným povolením a veškeré požadavky z něho byly splněny (plnění emisních limitů pro vypouštěné vody, pravidelné vyhodnocování a placení poplatku za odpadní vody).

Kontrola podmínek ochrany životního prostředí

Dne 9. srpna 2016 provedl ČIŽP Hradec Králové ve smyslu zákona č. 73/2012 Sb., o látkách, které poškozují ozonovou vrstvu a o fluorových skleníkových plynech, a zákona č. 76/2002 Sb. o integrované prevenci, kontrolu plnění podmínek a povinností daných integrovaným povolením, plnění ohlašovacích povinností do integrovaného registru znečišťování a plnění povinností vyplývajících ze složkových zákonů na ochranu životního prostředí (mj. zákon č. 185/2001 Sb., o odpadech, zákon č. 254/2001 Sb., vodní zákon, a zákon č. 201/2012 Sb., o ochraně ovzduší). Nebylo zjištěno porušení podmínek integrovaného povolení.

Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti v roce 2016 a stavu majetku k 31. 12. 2016

Bezpečný podnik

Sev.en EC, a.s. při svých činnostech důsledně dodržuje požadavky právních a ostatních předpisů k zajištění bezpečnosti a ochrany zdraví při práci. Jako každý rok byla i v roce 2016 bezpečnost a ochrana zdraví při práci řazena z hlediska priorit na stupeň nejvyšší. Tímto je naplňována „Politika systémů řízení BOZP a EMS“, kterou si vytyčilo vedení společnosti jako jeden z hlavních cílů. Taktéž je tímto naplňován program „Bezpečný podnik“, jehož plnění patří z hlediska bezpečnosti též do priorit nejvyšších. Největší důraz je kladen na oblast prevence. Všechny činnosti se řídí tak, aby se zajistila v nejvyšší možné míře bezpečnost osob a zdravé pracovní prostředí. Hodnocení cílů, jak ukládá program „Bezpečný podnik“, je pravidelně kontrolováno a vyhodnocováno. Vše bylo ověřeno při každoročním vnitřním auditu programu „Bezpečný podnik“. V roce 2016 byla úspěšně provedena Oblastním inspektorátem práce pro Královéhradecký kraj a Pardubický kraj recertifikace programu „Bezpečný podnik“. K této recertifikaci bylo potřebné vydání souhlasných stanovisek, jak Krajské hygienické stanice Pardubického kraje, tak Hasičského záchranného sboru Pardubického kraje. Za tímto účelem byly provedeny komplexní kontroly zástupci těchto institucí. Kontrola Hasičského záchranného sboru byla provedena 4. a 5. 4. 2016. Kontrola Krajské hygienické stanice Pardubického kraje 23. března 2016. Závěrečná komplexní kontrola ze strany Oblastního inspektorátu práce byla provedena 29. a 30. června 2016. Dne 18. října 2016 Sev.en EC, a.s. převzala v Kaiserštejnském paláci z rukou ministryně práce a sociálních věcí Mgr. Michaely Marxové a generálního inspektora Státního úřadu inspekce práce Mgr. Ing. Rudolfa Hahna ocenění „Bezpečný podnik“.

Ve společnosti byla, jak ukládá zaměstnavatelům zákon č. 262/2006 Sb., Zákoník práce, provedena prověrka bezpečnosti a ochrany zdraví při práci na všech pracovištích. Všechny zjištěné nedostatky byly odstraněny a vše probíhalo za dohledu členů odborových organizací.

V roce 2016 nebyl u kmenových zaměstnanců evidován žádný registrovaný (s absencí delší než 3 dny) pracovní úraz. V tomto roce nebyl zaznamenán žádný smrtelný pracovní úraz ani případ nemoci z povolání.

Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti v roce 2016 a stavu majetku k 31. 12. 2016

Jako jednu z největších priorit si Sev.en EC, a.s. v roce 2016 vytyčila bezpečnost a ochranu zdraví dodavatelských firem v rámci opravy bloků B3 a B4. Kontrola bezpečnosti u takto rozsáhlého díla není jednoduchou záležitostí. Jedná se o každodenní neustávající práci, která vyžaduje náročnost na koordinaci i na práci samotnou. Bylo provedeno mnoho každodenních kontrol a vše bylo zastřešováno týdenními kontrolami při kontrolních dnech koordinátora BOZP stavby, kterých se pravidelně zúčastňovali zástupci BOZP dodavatelských firem. Vytyčený společný cíl, co nejméně úrazů při opravě, se podařilo beze zbytku splnit.

V roce 2016 nebyl při opravě bloků B3 a B4 zaznamenán ani jeden registrovaný (s absencí delší než 3 dny) pracovní úraz. Z hlediska bezúrazovosti zaměstnanců dodavatelských firem při opravě bloků B3 a B4 je Sev.en EC, a.s. maximálně spokojena.



Ing. Jan Dienstl
předseda představenstva
společnosti Sev.en EC, a.s.





Zpráva o vztazích mezi společnostmi Sev.en EC, a.s.
a propojenými osobami za účetní období
od 1. ledna do 31. prosince 2016

Zpráva o vztazích mezi společnostmi Sev.en EC, a.s. a propojenými osobami za účetní období od 1. ledna do 31. prosince 2016

Tato zpráva o vztazích mezi propojenými osobami (dále jen také jen „Zpráva“) je vypracovaná ve smyslu § 82 a násl. zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), v platném znění – dále jen ZOK. Představenstvo společnosti Sev.en EC, a.s., IČO: 287 86 009, se sídlem K Elektrárně 227, 533 12 Chvalovice, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, spisová značka B 2905 (dále také jen „Společnost“ nebo „Sev.en EC, a.s.“), zpracovalo a schválilo tuto Zprávu o vztazích za účetní období od 1. ledna 2016 do 31. prosince 2016 (dále také jen „Účetní období“).

Struktura vztahů mezi osobami a úloha ovládané osoby v něm k 31. 12. 2016

Sev.en EC, a.s. byla v období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016 osobou ovládanou jediným akcionářem, a to společností Severní energetická a.s., IČO: 286 77 986, se sídlem Václava Řezáče 315, 434 01 Most, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, spisová značka B 1986.

Ze všech souvislostí, které jsou statutárnímu orgánu Společnosti známy, byly osobami přímo nebo nepřímo ovládanými stejnou ovládající osobou jako Společnost, v období od 1. 1. 2016 do 25. 5. 2016, tyto společnosti:

společnost:	Důl Kohinoor a.s.
IČO:	254 11 616
se sídlem:	Dolní Jiřetín 5, Horní Jiřetín, 435 43
společnost je zapsána:	v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 1259 Společnost Důl Kohinoor a.s. byla v období od 1. 1. 2016 do 25. 5. 2016 osobou ovládanou jediným akcionářem, společností Severní energetická a.s.

Zpráva o vztazích mezi společnostmi Sev.en EC, a.s. a propojenými osobami za účetní období od 1. ledna do 31. prosince 2016

společnost:

HIPODROM MOST a.s.

IČO:

646 53 269

se sídlem:

K Hipodromu 213, Velebudice, 434 01 Most

společnost je zapsána:

v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, spisová značka B 813
Společnost HIPODROM MOST a.s. byla v období od 1. 1. 2016 do 25. 5. 2016 definičně ovládána společností Severní energetická a.s., která vlastnila akcie o jmenovité hodnotě ve výši 57,54 % základního kapitálu společnosti HIPODROM MOST a.s.

společnost:

Sev.en WT, a.s.

IČO:

148 64 657

se sídlem:

Václava Řezáče 315, 434 01 Most

zapsaná:

v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, spisová značka B 79
Společnost Sev.en WT, a.s. byla v období od 1. 1. 2016 do 25. 5. 2016 osobou ovládanou jediným akcionářem, společností Severní energetická a.s.

Ze všech souvislostí, které jsou statutárnímu orgánu Společnosti známe, byly osobami nepřímo ovládanými stejnou ovládající osobou jako Společnost, v období od 25. 5. 2016 do 31. 12. 2016, tyto společnosti:

společnost:

Severní energetická a.s.

IČO:

286 77 986

se sídlem:

Václava Řezáče 315, 434 01 Most

zapsaná:

v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, spisová značka B 1986
Společnost Severní energetická a.s. byla v období od 25. 5. 2016 do 31. 12. 2016 osobou ovládanou jediným akcionářem, společností HALTIXAR LTD.

Zpráva o vztazích mezi společnostmi Sev.en EC, a.s. a propojenými osobami za účetní období od 1. ledna do 31. prosince 2016

společnost:

Důl Kohinoor a.s.

IČO:

254 11 616

se sídlem:

Horní Jiřetín – Dolní Jiřetín 5, 435 43

zapsaná:

v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, spisová značka B 1259
Společnost Důl Kohinoor a.s. byla v období od 25. 5. 2016 do 31. 12. 2016 osobou ovládanou
jediným akcionářem, společností Severní energetická a.s.

společnost:

HIPODROM MOST a.s.

IČO:

646 53 269

se sídlem:

K Hipodromu 213, Velebudice, 434 01 Most

společnost je zapsána:

v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, spisová značka B 813
Společnost HIPODROM MOST a.s. byla v období od 25. 5. 2016 do 27. 5. 2016 definičně
ovládána společností Severní energetická a.s., která vlastnila akcie o jmenovité hodnotě ve výši
57,54 % základního kapitálu společnosti HIPODROM MOST a.s. Podíl společnosti Severní
energetické a.s. byl prodán ve veřejné dobrovolné dražbě cenných papírů dne 27. 5. 2016.

společnost:

Sev.en WT, a.s.

IČO:

148 64 657

se sídlem:

Václava Řezáče 315, 434 01 Most

zapsaná:

v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, spisová značka B 79
Společnost Sev.en WT, a.s. byla v období od 25. 5. 2016 do 31. 12. 2016 osobou ovládanou
jediným akcionářem, společností Severní energetická a.s.

Zpráva o vztazích mezi společnostmi Sev.en EC, a.s. a propojenými osobami za účetní období od 1. ledna do 31. prosince 2016

společnost:

IČO:

se sídlem:

zapsaná:

Czech Coal a.s.

257 64 284

V. Řezáče 315, 434 67 Most

v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, spisová značka B 2099 Společnost Czech Coal a.s. byla v období od 25. 5. 2016 do 20. 7. 2016 osobou ovládanou jediným akcionářem, společností INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED. V období od 20. 7. 2016 byla společnost Czech Coal a.s. osobou ovládanou jediným akcionářem, společností HALTIXAR LTD, tedy osobou ovládající společnost Severní energetická a.s. Společnost Czech Coal a.s. zanikla dne 1. 11. 2016 v důsledku fúze se společností Severní energetická a.s. Rozhodný den fúze byl stanoven ke dni 1. 1. 2016.

společnost:

IČO:

se sídlem:

zapsaná:

HG Správa a.s.

254 24 734

V. Řezáče 315, 434 67 Most

v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, spisová značka B 1341 Společnost HG Správa a.s. byla v období od 25. 5. 2016 do 31. 10. 2016 osobou ovládanou jediným akcionářem, společností Czech Coal a.s. V období od 1. 11. 2016 do 31. 12. 2016 byla společnost HG Správa a.s. osobou ovládanou jediným akcionářem, společností Severní energetická a.s.



Zpráva o vztazích mezi společnostmi Sev.en EC, a.s. a propojenými osobami za účetní období od 1. ledna do 31. prosince 2016

společnost:

PREHNISTEN s.r.o.

IČO:

284 52 691

se sídlem:

Václava Řezáče 315, 434 01 Most

zapsaná:

v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, spisová značka C 26890
Společnost PREHNISTEN s.r.o. byla v období od 25. 5. 2016 do 31. 10. 2016 osobou ovládanou jediným společníkem, společností Czech Coal a.s. V období od 1. 11. 2016 do 31. 12. 2016 byla společnost PREHNISTEN s.r.o. osobou ovládanou jediným společníkem, společností Severní energetická a.s.

společnost:

Příbramská teplárenská a.s. (v konkursu)

IČO:

463 56 550

se sídlem:

Obecnická 269, Příbram VI-Březové Hory, 261 01 Příbram

zapsaná:

v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka B 2120
Společnost Příbramská teplárenská a.s. (v konkursu) byla v období od 25. 5. 2016 do 31. 10. 2016 ovládána společností Czech Coal a.s., která vlastnila akcie o jmenovité hodnotě ve výši 94,95 % základního kapitálu společnosti Příbramská teplárenská a.s. (v konkursu).
V období od 1. 11. 2016 do 31. 12. 2016 byla společnost Příbramská teplárenská a.s. (v konkursu) ovládána společností Severní energetická a.s., která vlastnila akcie o jmenovité výši 94,95 % základního kapitálu společnosti Příbramská teplárenská a.s. (v konkursu).

Zpráva o vztazích mezi společnostmi Sev.en EC, a.s. a propojenými osobami za účetní období od 1. ledna do 31. prosince 2016

společnost:

THERMO Příbram a.s.

IČO:

257 95 104

se sídlem:

Tyršova 108, 261 19 Příbram I

zapsaná:

v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka B 6101
Společnost THERMO Příbram a.s. byla v období od 25. 5. 2016 do 31. 10. 2016 ovládána společnostmi Czech Coal a.s., která vlastnila akcie o jmenovité hodnotě ve výši 80 % základního kapitálu společnosti THERMO Příbram a.s. V období od 1. 11. 2016 do 31. 12. 2016 byla společnost THERMO Příbram a.s. ovládána společností Severní energetická a.s., která vlastnila akcie o jmenovité výši 80 % základního kapitálu společnosti THERMO Příbram a.s.

společnost:

Coal Services a.s.

IČO:

287 27 932

se sídlem:

V. Řezáče 315, 434 67 Most

zapsaná:

v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, spisová značka B 2136
Společnost Coal Services a.s. byla v období od 25. 5. 2016 do 31. 12. 2016 osobou ovládanou jediným akcionářem, společností INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED.

společnost:

Czech Coal POWER s.r.o.

IČO:

276 57 001

se sídlem:

Václava Řezáče 315, 434 01 Most

zapsaná:

v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, spisová značka C 26830
Společnost Czech Coal POWER s.r.o. byla v období od 25. 5. 2016 do 31. 12. 2016 osobou ovládanou jediným společníkem, společností INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED.

Zpráva o vztazích mezi společnostmi Sev.en EC, a.s. a propojenými osobami za účetní období od 1. ledna do 31. prosince 2016

společnost:

IČO:

se sídlem:

zapsaná:

Infotea s.r.o.

264 21 348

Václava Řezáče 315, 434 01 Most

v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, spisová značka C 20548
Společnost Infotea s.r.o. byla v období od 25. 5. 2016 do 31. 12. 2016 osobou ovládanou
jediným společníkem, společností INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED.

společnost:

IČO:

se sídlem:

zapsaná:

REKULTIVACE a.s.

254 16 456

V. Řezáče 315, 434 67 Most

v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, spisová značka B 1280
Společnost REKULTIVACE a.s. byla v období od 25. 5. 2016 do 31. 12. 2016 osobou ovládanou
jediným akcionářem, společností INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED.

společnost:

IČO:

se sídlem:

zapsaná:

RENOGUM a.s.

631 44 417

Václava Řezáče 315, 434 01 Most

v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, spisová značka B 712
Společnost RENOGUM a.s. byla v období od 25. 5. 2016 do 31. 12. 2016 osobou ovládanou
jediným akcionářem, společností INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED.

Zpráva o vztazích mezi společnostmi Sev.en EC, a.s. a propojenými osobami za účetní období od 1. ledna do 31. prosince 2016

společnost:

Servis Leasing a.s.

IČO:

601 96 971

se sídlem:

Václava Řezáče 315, 434 01 Most

zapsaná:

v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, spisová značka B 2246
Společnost Servis Leasing a.s. byla v období od 25. 5. 2016 do 31. 12. 2016 osobou ovládanou
jediným akcionářem, společností INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED.

společnost:

Rental Servis a.s.

IČO:

274 21 686

se sídlem:

Václava Řezáče 315, 434 01 Most

zapsaná:

v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, spisová značka B 2247
Společnost Rental Servis a.s. byla v období od 25. 5. 2016 do 31. 12. 2016 osobou ovládanou
jediným akcionářem, společností Servis Leasing a.s.

společnost:

Vršanská uhelná a.s.

IČO:

286 78 010

se sídlem:

V. Řezáče 315, 434 67 Most

zapsaná:

v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, spisová značka B 1987
Společnost Vršanská uhelná a.s. byla v období od 25. 5. 2016 do 31. 12. 2016 osobou
ovládanou jediným akcionářem, společností INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS
LIMITED.

Zpráva o vztazích mezi společnostmi Sev.en EC, a.s. a propojenými osobami za účetní období od 1. ledna do 31. prosince 2016

Úloha ovládané osoby v podnikatelském seskupení

Společnost Sev.en EC, a.s. byla v průběhu celého účetního období roku 2016 dceřinou společností společnosti Severní energetická a.s., která je vlastníkem 100% akcií společnosti Sev.en EC, a.s. Společnost Sev.en EC, a.s. se specializuje na výrobu elektřiny a tepla, prodej těchto komodit na domácím trhu a prodej elektřiny na zahraničních trzích. Společnost Sev.en EC, a.s. nemá žádný podíl v ovládaných osobách patřících do téhož podnikatelského seskupení ani v jiných společnostech.

V období od 25. 5. 2016 dále byla společnost Sev.en EC, a.s. začleněna společně se společností Severní energetická a.s. a dalšími společnostmi ovládanými společností Severní energetická a.s. v důsledku převodu 100 % akcií společnosti Severní energetická a.s. na společnost HALTIXAR LTD do seskupení ovládaného společností INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED. V rámci tohoto seskupení společnost Sev.en EC, a.s. nadále vyvíjí uvedené činnosti s tím, že současně využívá služby jiných společností tvořících toto seskupení poskytované v rámci specializací těchto společností.

Způsob a prostředky ovládnání

Ovládající osobou společnosti Sev.en EC, a.s. ve smyslu ustanovení § 74 a násl. zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích, v platném znění, je její jediný akcionář – společnost Severní energetická a.s. Ovládací smlouva nebyla uzavřena. Způsob ovládnání ve smyslu § 81 odst. 1 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích, v platném znění, nebyl v průběhu účetního období ze strany ovládající osoby použit.

Zpráva o vztazích mezi společnostmi Sev.en EC, a.s. a propojenými osobami za účetní období od 1. ledna do 31. prosince 2016

V období od 1. 1. 2016 do 25. 5. 2016 byla společnost Sev.en EC, a.s. v podstatě jen definičně ovládanou osobou skrze rozhodování v působnosti valné hromady. V období od 25. 5. 2016 dále je společnost Sev.en EC, a.s. jakožto součást uvedeného seskupení ovládána v koordinaci s ovládáním dalších společností tvořících předmětné podnikatelské seskupení ovládaných nepřímo stejnou ovládající osobou.

Přehled jednání učiněných v Účetním období, 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 Společnosti zjištěného podle poslední účetní závěrky

Společnost učinila v období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016 na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob následující jednání týkající se majetku, který by přesahoval 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky:

Kupní smlouva č. 7EC-2016-450014839 uzavřená dne 30. 12. 2016 mezi Společností jako kupujícím a společností Severní energetická a.s., jako prodávajícím, na jejímž základě společnost Severní energetická a.s. bude dodávat Společnosti v roce 2017 hnědé uhlí pro účely výroby elektřiny a tepla.



Zpráva o vztazích mezi společnostmi Sev.en EC, a.s. a propojenými osobami za účetní období od 1. ledna do 31. prosince 2016

Přehled vzájemných smluv mezi Společností a osobou ovládající/ovládajícími nebo mezi osobami ovládanými

V průběhu období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016 uzavřela společnost Sev.en EC, a.s. s osobou ovládající nebo osobami ovládanými stejnou ovládající osobou níže uvedené smluvní vztahy.

Finanční plnění společnosti Sev.en EC, a.s. z níže uvedených smluvních vztahů vůči propojeným osobám odpovídalo cenám a podmínkám obvyklým v obchodním styku.

Název:	Kupní smlouva
Číslo:	7EC-2016-450014839
Uzavřená dne:	30. 12. 2016
Smluvní strana:	Severní energetická a.s.
Předmět:	Prodej hnědého uhlí společnosti Sev.en EC, a.s.

Název:	Dodatek č. 1 Smlouva o poskytování služeb – Finanční služby
Číslo:	ECHAS-2015-600006708 D1
Uzavřená dne:	1. 10. 2016
Smluvní strana:	Coal Services a.s.
Předmět:	Poskytování služeb společnosti Sev.en EC, a.s. – finanční služby

Zpráva o vztazích mezi společnostmi Sev.en EC, a.s. a propojenými osobami za účetní období od 1. ledna do 31. prosince 2016

Název: **Dodatek č. 2 Smlouva o poskytování služeb – Finanční služby**

Číslo: ECHAS-2015-600006708 D2
Uzavřená dne: 30. 12. 2016
Smluvní strana: Coal Services a.s.
Předmět: Poskytování služeb společnosti Sev.en EC, a.s. – finanční služby

Název: **Dodatek č. 1 Smlouva o poskytování služeb – Provozní daňové činnosti
a daňové optimalizace**

Číslo: ECHAS-2015-600006711 D1
Uzavřený dne: 1. 10. 2016
Smluvní strana: Coal Services a.s.
Předmět: Poskytování služeb společnosti Sev.en EC, a.s. – provozní daňové činnosti
a daňové optimalizace

Název: **Dodatek č. 2 Smlouva o poskytování služeb – Provozní daňové činnosti
a daňové optimalizace**

Číslo: ECHAS-2015-600006711 D2
Uzavřený dne: 30. 12. 2016
Smluvní strana: Coal Services a.s.
Předmět: Poskytování služeb společnosti Sev.en EC, a.s. – provozní daňové činnosti
a daňové optimalizace

Zpráva o vztazích mezi společnostmi Sev.en EC, a.s. a propojenými osobami za účetní období od 1. ledna do 31. prosince 2016

Název: **Dodatek č. 1 Smlouva o poskytování služeb – Environmentální oblast**

Číslo: ECHAS-2015-600006713 D1
Uzavřený dne: 30. 12. 2016
Smluvní strana: Severní energetická a.s.
Předmět: Poskytování služeb společnosti Sev.en EC, a.s. – environmentální oblast

Název: **Dodatek č. 1 Smlouva o poskytování služeb – Personální služby**

Číslo: ECHAS-2015-600006714 D1
Uzavřený dne: 1. 10. 2016
Smluvní strana: Coal Services a.s.
Předmět: Poskytování služeb společnosti Sev.en EC, a.s. – personální služby

Název: **Dodatek č. 2 Smlouva o poskytování služeb – Personální služby**

Číslo: ECHAS-2015-600006714 D2
Uzavřený dne: 12. 1. 2017
Smluvní strana: Coal Services a.s.
Předmět: Poskytování služeb společnosti Sev.en EC, a.s. – personální služby

Název: **Dodatek č. 4 Smlouvy o vypořádání vzájemných závazků v souvislosti
se zajištěním systémové integrace**

Číslo: 84_2013CH Dod. 4
Uzavřen dne: 7. 12. 2016
Smluvní strana: Severní energetická a.s.
Předmět: Vypořádání vzájemných závazků v souvislosti se zajištěním systémové integrace

Zpráva o vztazích mezi společnostmi Sev.en EC, a.s. a propojenými osobami za účetní období od 1. ledna do 31. prosince 2016

Název: Smlouva o poskytování služeb na podporu informačních systémů
Číslo: 7EC-2016-600009171
Uzavřené dne: 27. 12. 2016
Smluvní strana: Infotea s.r.o.
Předmět: poskytování služeb na podporu informačních systémů společnosti Sev.en EC, a.s.

Název: Smlouva o úvěru
Číslo: ECHAS-2016-3
Uzavřené dne: 24. 2. 2016
Smluvní strana: Severní energetická a.s.
Předmět: Poskytování finančních prostředků společnosti Sev.en EC, a.s.

V průběhu období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016 byly dále platné a účinné tyto smlouvy mezi společnostmi Sev.en EC, a.s. a osobou ovládající nebo osobami ovládanými stejnou ovládající osobou:

Název: Kupní smlouva
Číslo: ECHAS-2015-45009798
Uzavřená dne: 18. 12. 2015
Smluvní strana: Severní energetická a.s.
Předmět: Prodej hnědého uhlí společnosti Sev.en EC, a.s.



Zpráva o vztazích mezi společnostmi Sev.en EC, a.s. a propojenými osobami za účetní období od 1. ledna do 31. prosince 2016

Název: **Smlouva o poskytování služeb – Provozní daňové činnosti a daňové optimalizace**

Číslo: ECHAS-2015-600006711
Uzavřená dne: 30. 12. 2015
Smluvní strana: Severní energetická a.s.
Předmět: Poskytování služeb společnosti Sev.en EC, a.s. – provozní daňové činnosti
a daňové optimalizace

Název: **Smlouva o poskytování služeb – Environmentální oblast**

Číslo: ECHAS-2015-600006713
Uzavřená dne: 30. 12. 2015
Smluvní strana: Severní energetická a.s.
Předmět: Poskytování služeb společnosti Sev.en EC, a.s. – environmentální oblast

Název: **Smlouva o poskytování služeb – Zeměměřická činnost**

Číslo: ECHAS-2015-600006710
Uzavřená dne: 30. 12. 2015
Ukončeno dne: 30. 9. 2016
Smluvní strana: Severní energetická a.s.
Předmět: Poskytování služeb společnosti Sev.en EC, a.s. – zeměměřická činnost

Název: **Smlouva o poskytování služeb – Personální služby**

Číslo: ECHAS-2015-600006714
Uzavřená dne: 30. 12. 2015
Smluvní strana: Severní energetická a.s.
Předmět: Poskytování služeb společnosti Sev.en EC, a.s. – personální služby

Zpráva o vztazích mezi společnostmi Sev.en EC, a.s. a propojenými osobami za účetní období od 1. ledna do 31. prosince 2016

Název: **Smlouva o poskytování služeb – Fyzická ochrana a ostražba**
Číslo: ECHAS-2015-600006712
Uzavřena dne: 30. 12. 2015
Ukončeno dne: 30. 9. 2016
Smluvní strana: Severní energetická a.s.
Předmět: Poskytování služeb společnosti Sev.en EC, a.s. – fyzická ochrana a ostražba

Název: **Smlouva o poskytování služeb – Komunikační činnosti**
Číslo: ECHAS-2015-600006715
Uzavřena dne: 30. 12. 2015
Smluvní strana: Severní energetická a.s.
Předmět: Poskytování služeb společnosti Sev.en EC, a.s. – komunikační činnosti

Název: **Smlouva o poskytování služeb – Finanční služby**
Číslo: ECHAS-2015-600006708
Uzavřena dne: 30. 12. 2015
Smluvní strana: Severní energetická a.s.
Předmět: Poskytování služeb společnosti Sev.en EC, a.s. – finanční služby

Název: **Smlouva o podnájmu prostor sloužících k podnikání a parkovacích míst
ve znění Dodatku č. 1, Dodatku č. 2**
Číslo: ECHAS-2015-600003369
Uzavřena dne: 1. 4. 2015
Smluvní strana: Severní energetická a.s.
Předmět: Podnájem prostor sloužících k podnikání ve prospěch společnosti Sev.en EC, a.s.

Zpráva o vztazích mezi společnostmi Sev.en EC, a.s. a propojenými osobami za účetní období od 1. ledna do 31. prosince 2016

Název: **Smlouva o vypořádání vzájemných závazků v souvislosti se zajištěním systémové integrace ve znění Dodatku č. 1, Dodatku č. 2 a Dodatku č. 3**

Číslo: 84_2013CH

Uzavřená dne: 20. 11. 2013

Smluvní strana: Severní energetická a.s.

Předmět: Vypořádání vzájemných závazků v souvislosti se zajištěním systémové integrace

Název: **Dohoda o placení závazku ve znění Dodatku č. 1 a Dodatku č. 2**

Uzavřené dne: 23. 12. 2013

Smluvní strana: Severní energetická a.s.

Předmět: Sjednání podmínek pro vrácení půjčky poskytnuté společnosti Sev.en EC, a.s.

Název: **Generální dohoda o předání a převzetí elektřiny**

Číslo: ECHAS-UO-2014-47

Uzavřená dne: 20. 11. 2013

Smluvní strana: Vršanská uhelná, a.s.

Předmět: Generální dohoda o předání a převzetí elektřiny

Název: **Smlouva o převzetí odpovědnosti za odchylku**

Číslo: ECHAS-UO-2014-57

Uzavřená dne: 20. 11. 2013

Smluvní strana: Vršanská uhelná, a.s.

Předmět: Smlouva o převzetí odpovědnosti za odchylku



Zpráva o vztazích mezi společnostmi Sev.en EC, a.s. a propojenými osobami za účetní období od 1. ledna do 31. prosince 2016

Jiné vztahy

Společnost Sev.en EC, a.s. neučinila žádný jiný právní úkon v zájmu osoby ovládající nebo osob ovládaných stejnou ovládající osobou, ani nepřijala a neuskutečnila žádné opatření v zájmu nebo na popud těchto osob.

Zhodnocení

Všechny vztahy společnosti Sev.en EC, a.s. s osobou ovládající nebo osobami ovládanými stejnou ovládající osobou jsou vedeny na základě rovného přístupu za standardních tržních podmínek. Ze smluv uvedených v této zprávě o vztazích nevznikla společnosti Sev.en EC, a.s. žádná újma, ani z nich neplynou žádná rizika.

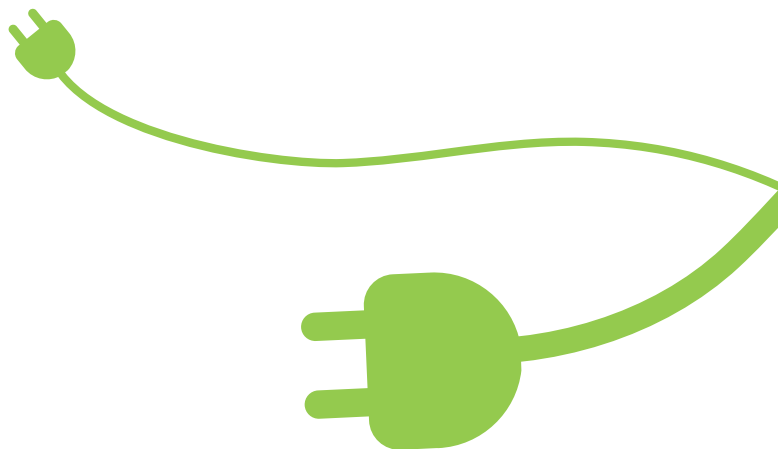
Ze vztahů s osobou ovládající nebo osobami ovládanými stejnou ovládající osobou plynou pro společnost Sev.en EC, a.s. výhody ekonomického, personálního a materiálního zázemí z těchto vztahů vyplývajícího, když dodávky některých služeb potřebných pro výkon své činnosti má Společnost zajištěny od osob tvořících v této zprávě o vztazích popsané podnikatelské seskupení a nemusí je zajišťovat od třetích osob.

Nad rámec uvedeného však ze vztahů mezi Společností a osobou ovládající nebo osobami ovládanými stejnou ovládající osobou žádné další podstatné či jinak převažující výhody, nevýhody či rizika neplynou, když vzájemné dodávky zboží či služeb jsou uskutečňovány za tržních podmínek.

Závěr

Zpracování zprávy o vztazích ke dni 31. prosince 2016 bylo zajištěno statutárním orgánem společnosti Sev.en EC, a.s. Zpráva o vztazích byla zpracována podle nejlepšího vědomí a znalostí zpracovatele, čerpaných z dostupných dokumentů a podkladů a s vynaložením maximálního úsilí.

Zpráva o vztazích mezi společnostmi Sev.en EC, a.s. a propojenými osobami za účetní období od 1. ledna do 31. prosince 2016



Ve Chvaleticích dne 28. března 2017

Ing. Jan Dienstl
předseda představenstva
Sev.en EC, a.s.

Ing. Luboš Pavlas
člen představenstva
Sev.en EC, a.s.



Účetní závěrka

Účetní závěrka

Rozvaha

Rozvaha v plném rozsahu k 31. 12. 2016 (v tisících Kč)

Výkaz zisků a ztráty

Druhé členění za rok končící 31. prosincem 2016 (v tisících Kč)

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2016



Účetní závěrka

Rozvaha

Rozvaha v plném rozsahu k 31. 12. 2016 (v tisících Kč)

Označ.	AKTIVA	řad.	Běžné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM	001	18 069 606	-11 322 499	6 747 107	7 850 493
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek	003	15 399 890	-11 308 779	4 091 111	3 126 720
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	830 235	-21 120	809 115	231 955
B.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	005	0	0	0	0
B.I.2.	Ocenitelná práva	006	26 321	-21 120	5 201	9 337
B.I.2.1.	Software	007	26 062	-20 992	5 070	9 241
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	008	259	- 128	131	96
B.I.3.	Goodwill	009	0	0	0	0
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	803 475	0	803 475	222 223
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	439	0	439	395
B.I.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	439	0	439	395
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	14 569 655	-11 287 659	3 281 996	2 894 765
B.II.1.	Pozemky a stavby	015	4 254 554	-3 411 037	843 517	903 316
B.II.1.1.	Pozemky	016	38 277	0	38 277	39 235
B.II.1.2.	Stavby	017	4 216 277	-3 411 037	805 240	864 081
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	7 419 418	-7 113 209	306 209	230 909
B.II.3.	Oceřovací rozdíly k nabytému majetku	019	1 620 790	- 763 413	857 377	954 438
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	415	0	415	415
B.II.4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	021	0	0	0	0
B.II.4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022	0	0	0	0
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	415	0	415	415
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	1 274 478	0	1 274 478	805 687
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	923 531	0	923 531	729 986
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	350 947	0	350 947	75 701
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	027	0	0	0	0
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	0	0	0	0
B.III.2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029	0	0	0	0
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv	030	0	0	0	0
B.III.4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031	0	0	0	0
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032	0	0	0	0
B.III.6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033	0	0	0	0
B.III.7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	034	0	0	0	0
B.III.7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035	0	0	0	0
B.III.7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036	0	0	0	0

Účetní závěrka

Rozvaha

Rozvaha v plném rozsahu k 31. 12. 2016 (v tisících Kč)

Označ.	AKTIVA	řád.	Běžné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
a	b	c				
C.	Oběžná aktiva	037	2 645 745	-13 720	2 632 025	4 708 533
C.I.	Zásoby	038	837 570	-12 154	825 416	632 518
C.I.1.	Materiál	039	835 274	-12 154	823 120	632 483
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	040	0	0	0	0
C.I.3.	Výrobky a zboží	041	0	0	0	0
C.I.3.1.	Výrobky	042	0	0	0	0
C.I.3.2.	Zboží	043	0	0	0	0
C.I.4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044	0	0	0	0
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	045	2 296	0	2 296	35
C.II.	Pohledávky	046	1 302 588	-1 566	1 301 022	3 108 883
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	047	36 480	0	36 480	651 888
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048	0	0	0	0
C.II.1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049	0	0	0	500 000
C.II.1.3.	Pohledávky - podstatný vliv	050	0	0	0	0
C.II.1.4.	Odloužená daňová pohledávka	051	0	0	0	0
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	052	36 480	0	36 480	151 888
C.II.1.5.1.	Pohledávky za společníky	053	0	0	0	0
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	0	0	0	0
C.II.1.5.3.	Dohadné účty aktivní	055	0	0	0	0
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	056	36 480	0	36 480	151 888
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	057	1 266 108	-1 566	1 264 542	2 456 995
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	694 314	-1 566	692 748	1 790 782
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	0	0	0	0
C.II.2.3.	Pohledávky - podstatný vliv	060	0	0	0	0
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	061	571 794	0	571 794	666 213
C.II.2.4.1.	Pohledávky za společníky	062	0	0	0	0
C.II.2.4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063	0	0	0	0
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	064	0	0	0	0
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	301 735	0	301 735	187 119
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	066	203 433	0	203 433	27
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	067	66 626	0	66 626	479 067
C.III.	Krátkodobý finanční majetek	068	0	0	0	0
C.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	069	0	0	0	0
C.III.2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	070	0	0	0	0
C.IV.	Peněžní prostředky	071	505 587	0	505 587	967 132
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	0	0	0	0
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	073	505 587	0	505 587	967 132
D.	Časové rozlišení aktiv	074	23 971	0	23 971	15 240
D.1.	Náklady příštích období	075	4 385	0	4 385	707
D.2.	Komplexní náklady příštích období	076	0	0	0	0
D.3.	Příjmy příštích období	077	19 586	0	19 586	14 533

Účetní závěrka

Rozvaha

Rozvaha v plném rozsahu k 31. 12. 2016 (v tisících Kč)

Označ.	PASIVA	řád.	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	078	6 747 107	7 850 493
A.	Vlastní kapitál	079	4 414 757	5 195 143
A.I.	Základní kapitál	080	4 406 000	4 406 000
A.I.1.	Základní kapitál	081	4 406 000	4 406 000
A.I.2.	Vlastní podíly (-)	082	0	0
A.I.3.	Změny základního kapitálu	083	0	0
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	084	-32 684	157
A.II.1.	Ážio	085	157	157
A.II.2.	Kapitálové fondy	086	-32 841	0
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	087	0	0
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	088	-32 841	0
A.II.2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	089	0	0
A.II.2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	090	0	0
A.II.2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	091	0	0
A.III.	Fondy ze zisku	092	0	0
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	093	0	0
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	094	0	0
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	095	788 986	430 775
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	096	788 986	430 775
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	097	0	0
A.IV.3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	098	0	0
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	099	- 747 545	358 211
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	100	0	0
B. + C.	Cizí zdroje	101	2 331 889	2 600 713
B.	Rezervy	102	73 288	56 400
B.1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	103	0	0
B.2.	Rezerva na daň z příjmů	104	0	6 552
B.3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	105	20 761	20 750
B.4.	Ostatní rezervy	106	52 527	29 098
C.	Závazky	107	2 258 601	2 544 313
C.I.	Dlouhodobé závazky	108	100 886	299 613
C.I.1.	Vydané dluhopisy	109	0	0
C.I.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	110	0	0
C.I.1.2.	Ostatní dluhopisy	111	0	0
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	112	0	0
C.I.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	113	0	0
C.I.4.	Závazky z obchodních vztahů	114	0	0
C.I.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	115	0	0
C.I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	116	0	0
C.I.7.	Závazky - podstatný vliv	117	0	0
C.I.8.	Odložený daňový závazek	118	88 386	261 351
C.I.9.	Závazky - ostatní	119	12 500	38 262
C.I.9.1.	Závazky ke společníkům	120	0	0
C.I.9.2.	Dohadné účty pasivní	121	0	0
C.I.9.3.	Jiné závazky	122	12 500	38 262

Účetní závěrka

Rozvaha

Rozvaha v plném rozsahu k 31. 12. 2016 (v tisících Kč)

Označ.	PASIVA	řád.	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	5	6
C.II.	Krátkodobé závazky	123	2 157 715	2 244 700
C.II.1.	Vydané dluhopisy	124	0	0
C.II.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	125	0	0
C.II.1.2.	Ostatní dluhopisy	126	0	0
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	127	0	0
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	128	30 000	0
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	129	1 395 333	1 857 694
C.II.5.	Krátkodobé směnky k úhradě	130	0	0
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	131	0	0
C.II.7.	Závazky - podstatný vliv	132	0	0
C.II.8.	Závazky ostatní	133	732 382	387 006
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům	134	0	0
C.II.8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	135	0	0
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	136	12 000	10 726
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	7 142	6 426
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	138	3 032	2 319
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	139	506 954	97 986
C.II.8.7.	Jiné závazky	140	203 254	269 549
D.	Časové rozlišení pasiv	141	461	54 637
D.1.	Výdaje příštích období	142	25	587
D.2.	Výnosy příštích období	143	436	54 050

Účetní závěrka

Výkaz zisků a ztráty

Druhové členění za rok končící 31. prosincem 2016 (v tisících Kč)

Označ.	TEXT	číslo řádku v Eurece	Skutečnost v účet. obd.	
			běžném	minulém
a	b	c	1	2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	2 153 429	3 492 478
II.	Tržby za prodej zboží	02	7 187 382	17 660 413
A.	Výkonová spotřeba	03	9 433 343	20 282 768
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	7 054 318	17 344 082
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	05	1 467 261	2 496 024
A.3.	Služby	06	911 764	442 662
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	0	0
C.	Aktivace (-)	08	-6 805	-3 143
D.	Osobní náklady	09	253 181	234 084
D.1.	Mzdové náklady	10	181 052	168 033
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	72 129	66 051
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	60 084	56 207
D.2.2.	Ostatní náklady	13	12 045	9 844
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	195 435	260 363
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	267 170	257 500
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	266 773	268 220
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	397	-10 720
E.2.	Úpravy hodnot zásob	18	-70 337	2 346
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-1 398	517
III.	Ostatní provozní výnosy	20	885 428	2 423 475
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	565 359	1 804 252
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	22	11 619	19 623
III.3.	Jiné provozní výnosy	23	308 450	599 600
F.	Ostatní provozní náklady	24	1 079 018	2 510 952
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	557 196	1 818 737
F.2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26	237	5 776
F.3.	Daně a poplatky	27	14 329	21 166
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	23 440	- 226
F.5.	Jiné provozní náklady	29	483 816	665 499
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	- 727 933	291 342

Účetní závěrka

Výkaz zisků a ztráty

Druhové členění za rok končící 31. prosincem 2016 (v tisících Kč)

Označ.	TEXT	číslo řádku v Eurece	Skutečnost v účet. obd.	
			běžném	minulém
a	b	c	1	2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	31	0	0
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	0	0
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	33	0	0
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	0	0
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35	0	0
V.1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36	0	0
V.2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37	0	0
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38	0	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	10 760	36 742
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	10 439	35 922
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	321	820
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	0	0
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	0	0
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	0	0
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	170 498	312 896
K.	Ostatní finanční náklady	47	374 817	278 173
*	Finanční výsledek hospodaření	48	- 193 559	71 465
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	- 921 492	362 807
L.	Daň z příjmů	50	- 173 947	4 596
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	- 982	37 589
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	- 172 965	-32 993
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	- 747 545	358 211
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	- 747 545	358 211
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	10 407 497	23 926 004



Účetní závěrka

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2016 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná / Obsah

■ 1. Charakteristika a hlavní aktivity	72	3.5. Příjmy příštích období	90
1.1. Vznik a charakteristika společnosti	72	3.6. Složky peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	90
1.2. Orgány společnosti	73	3.7. Opravné položky	90
1.3. Organizační struktura společnosti	74	3.8. Vlastní kapitál	90
■ 2. Zásadní účetní postupy používané společností	74	3.9. Rezervy	91
2.1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	74	3.10. Dlouhodobé závazky	91
2.2. Emisní povolenky	76	3.10.1. Jiné závazky	91
2.3. Krátkodobý finanční majetek	76	3.11. Krátkodobé závazky	92
2.4. Zásoby	76	3.11.1. Krátkodobé závazky z obchodních vztahů	92
2.5. Stanovení opravných položek a rezerv	76	3.11.2. Jiné krátkodobé závazky	92
2.6. Přepočty cizích měn	79	3.12. Dohadné účty pasivní	92
2.7. Deriváty	79	3.13. Výnosy příštích období	92
2.8. Najatý majetek	80	3.14. Informace o tržbách	93
2.9. Daň z příjmů	80	3.15. Významné položky zisku a ztráty	94
2.10. Klasifikace závazků	80	3.15.1. Ostatní provozní výnosy	94
2.11. Účtování výnosů a nákladů	81	3.15.2. Ostatní provozní náklady	94
2.12. Významné odhady a předpoklady při sestavení účetní závěrky	81	3.15.3. Ostatní finanční výnosy	94
2.13. Následné události	82	3.15.4. Ostatní finanční náklady	94
2.14. Změny účetních metod a postupů, srovnatelnost údajů, opravy chyb	82	3.16. Informace o spřízněných osobách	95
■ 3. Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty	83	3.16.1. Pohledávky a závazky	95
3.1. Dlouhodobý majetek	83	3.16.2. Transakce se spřízněnými osobami	96
3.1.1. Dlouhodobý nehmotný majetek	83	3.17. Závazky nevykázané v rozvaze	96
3.1.2. Dlouhodobý hmotný majetek	85	3.18. Přehled o peněžních tocích	98
3.1.3. Najatý majetek	88	3.19. Daň z příjmů	99
3.2. Zásoby	88	3.19.1. Splatná	99
3.3. Dlouhodobé pohledávky	89	3.19.2. Odložená	99
3.3.1. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoby	89	3.20. Zaměstnanci a členové řídicích, kontrolních a správních orgánů	100
3.3.2. Jiné pohledávky	89	■ 4. Další skutečnosti a významné události po datu účetní závěrky	100
3.4. Krátkodobé pohledávky	89	4.1. Významné následné události	100
3.4.1. Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů	89		
3.4.2. Krátkodobé poskytnuté zálohy	89		
3.4.3. Jiné krátkodobé pohledávky	89		

Účetní závěrka

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2016 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

1. Charakteristika a hlavní aktivity

1.1. Vznik a charakteristika společnosti

Sev.en EC, a.s. (dříve podnikající pod obchodní firmou Elektrárna Chvaletice a.s.) zapsaná v oddílu B, vložce 2905, obchodního rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové (dále také jen „společnost“) je českou právnickou osobou. Společnost byla do obchodního rejstříku zapsaná dne 1. února 2010.

Jediný akcionář rozhodl dne 24. června 2015 při výkonu působnosti valné hromady společnosti o změně stanov společnosti s účinností ke dni 1. srpna 2015, obchodní firma společnosti se změnila ze stávající na novou – Sev.en EC, a.s. Změna byla zapsaná do obchodního rejstříku dne 1. srpna 2015.

Hlavním předmětem podnikání společnosti je výroba, nákup a prodej elektřiny.

Akcionář společnosti k 31. prosinci 2016

Severní energetická a.s. 100%

Sídlo společnosti

K Elektrárně 227
533 12 Chvaletice
Česká republika

Identifikační číslo

287 86 009

Konsolidovanou účetní závěrku nejvyšší skupiny účetních jednotek, ke které společnost jako konsolidovaná účetní jednotka patří, sestavuje Severní energetická a.s. se sídlem Václava Řezáče 315, 434 01 Most. Tuto konsolidovanou účetní závěrku je možné získat v sídle konsolidující společnosti.

Účetní závěrka

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2016 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

1.2. Orgány společnosti

Ve všech záležitostech zastupuje společnost představenstvo. Za představenstvo jednají navenek jménem společnosti vždy společně nejméně dva členové představenstva.

Členové představenstva a dozorčí rady k 31. prosinci 2016

Členové představenstva	Jan Dienstl, předseda představenstva
	Luboš Pavlas, člen představenstva
	Jan Pozler, člen představenstva
Členové dozorčí rady	David Knop-Kostka, předseda dozorčí rady
	Jan Dvořáček, člen dozorčí rady
	Petr Karas, člen dozorčí rady

Změny v obchodním rejstříku

Jediný akcionář rozhodl dne 16. prosince 2015 při výkonu působnosti valné hromady společnosti o:

- odvolání pana Tomáše Fohlera z funkce člena dozorčí rady s účinností k 2. lednu 2016,
- jmenování pana Davida Knop-Kostky do dozorčí rady s účinností od 2. ledna 2016,
- jmenování pana Jana Dvořáčka do funkce člena dozorčí rady s účinností od 2. ledna 2016.

Dne 14. ledna 2016 byl pan David Knop-Kostka zvolen do funkce předsedy dozorčí rady.

Výše uvedené skutečnosti byly zapsané do obchodního rejstříku dne 28. ledna 2016.

Účetní závěrka

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2016 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

1.3. Organizační struktura společnosti

Společnost je rozdělena do úseků:

- generálního ředitele
- obchodního ředitele
- technického ředitele
- finančního ředitele

2. Zásadní účetní postupy používané společností

Účetní závěrka byla připravena na základě účetnictví vedeného v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými nařízeními a vyhláškami platnými v České republice. Tato účetní závěrka je připravena v souladu s vyhláškou MF ČR č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví. Srovnávací údaje za rok 2015 jsou uvedeny v souladu s uspořádáním a označováním položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty dle vyhlášky v platném znění pro rok 2016.

2.1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně. Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně do 40 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. Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku.

Účetní závěrka

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2016 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

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

Majetek	Metoda	Doba odpisování
Zřizovací výdaje	Lineární	5 let
Software	Lineární	3–4 roky
Ocenitelná práva	Lineární	3–4 roky
Stavby	Lineární	30–50 let
Stroje, přístroje a zařízení	Lineární	3–15 let
Inventář	Lineární	3–15 let
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	Lineární	15 let

Odpisy jsou ve výkazu zisku a ztráty vykázány v položce „Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé“. Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku představuje rozdíl mezi oceněním podniku (nebo jeho části) nabytého vkladem a souhrnem ocenění jednotlivých složek majetku v účetnictví vkladající společnosti sníženým o převzaté závazky.

Oceňovací rozdíl k nabytému majetku obsahuje kladný rozdíl mezi oceněním majetku a závazků v rámci přeměny společnosti v roce 2010 a souhrnem ocenění jednotlivých složek majetku v účetnictví účetní jednotky stanoveném znaleckým ústavem ZNALEX, s.r.o. pro účely přeměny k 1. září 2010. Oceňovací rozdíl byl vypočten tak, aby po zaúčtování odloženého daňového závazku k němu činila výsledná výše vlastního kapitálu společnosti výši určenou znalcem.

V roce 2014 Společnost upravila doby životnosti tak, aby u technologického majetku a oceňovacího rozdílu odpovídaly novému business modelu společnosti v souvislosti se změnou vlastníka v roce 2013 a očekávané době provozu elektrárny, tj. do roku 2030. Doba odepisování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku byla prodloužena z 10 let na zákonných 15 let.

Účetní závěrka

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2016 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

2.2. Emisní povolenky

O povolenkách na emise skleníkových plynů je účtováno jako o dlouhodobém nehmotném neodpisovaném majetku oceňovaném pořizovací cenou, případně reprodukční pořizovací cenou při bezúplatném nabytí. Bezúplatné nabytí povolenek na emise prvním držitelem se vykazuje jako poskytnutá dotace. O spotřebě povolenek na emise se účtuje do ostatních provozních nákladů v závislosti na odhadované výši emisí vyprodukovaných společnostmi v daném účetním období. Dotace je rozpouštěna do ostatních provozních výnosů ve věcné a časové souvislosti se spotřebou povolenek. Prodej povolenek na emise je vykázán ve výkazu zisku a ztráty v položce Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku.

2.3. Krátkodobý finanční majetek

Krátkodobý finanční majetek tvoří peněžní prostředky na bankovních účtech.

2.4. Zásoby

Materiál je oceňován v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, celní poplatky, dopravné za dodání do areálu atd. Úbytek materiálu je oceňován metodou váženého aritmetického průměru. Vybrané druhy materiálu jsou účtovány v pořizovacích cenách přímo do nákladů. K rozvahovému dni se na základě inventury zjištěný zůstatek zúčtuje na účet materiálu. V prvním měsíci následujícího účetního období se stav zásob evidovaný k rozvahovému dni předchozího účetního období zaúčtuje do spotřeby.

2.5. Stanovení opravných položek a rezerv

Dlouhodobý hmotný majetek

Společnost tvoří opravné položky k dlouhodobému hmotnému majetku v případech, kdy ocenění použité v účetnictví je přechodně vyšší než současná užitná hodnota. Tvorba a zúčtování opravných položek je vykázána ve výkazu zisku a ztráty v položce „Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné“.

Účetní závěrka

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2016 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

Pohledávky

K pohledávkám jsou tvořeny opravné položky, resp. odpisy, které vyjadřují míru rizika ohrožení inkasa pohledávky.

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

Typ pohledávky	Výše opravné položky, resp. odpisu
v konkurzním řízení nebo u soudu	100 %
více než 1 rok po lhůtě splatnosti	100 %
6 až 12 měsíců po lhůtě splatnosti	50 %
3 až 6 měsíců po lhůtě splatnosti	20 %

Zásoby

Opravné položky jsou vytvářeny v případech, kdy ocenění použité v účetnictví je přechodně vyšší než prodejní cena zásob snižena o náklady spojené s prodejem. Ocenění nepotřebných, zastaralých a pomalu obrátkových zásob se snižuje na prodejní cenu prostřednictvím účtu opravných položek. Tvorba a zúčtování opravných položek je vykázána ve výkazu zisku a ztráty v položce „Úpravy hodnot zásob“.

Rezervy

Zákonná rezerva na rekultivace

Zákonné rezervy na rekultivace byly vytvořeny dle zákona č. 185/2001 Sb. o odpadech, ve znění pozdějších předpisů a prováděcí vyhláškou č. 383/2001 Sb. Ministerstva životního prostředí, kterou se stanoví výše rezervy na rekultivaci, zajištění péče o skládku a asanaci po ukončení jejího provozu a podrobnosti jejího vytváření a užití.

Účetní závěrka

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2016 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

Rezerva na nevybranou dovolenou

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.

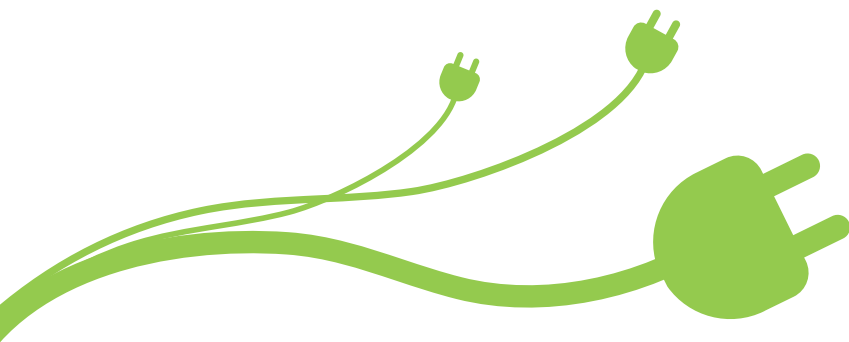
Ostatní rezervy

Ostatní rezervy jsou k rozvahovému dni tvořeny na základě analýzy stavu daného rizika či ztráty v případech, kdy lze s vysokou mírou pravděpodobnosti stanovit titul, výši a termín plnění při dodržení věcné a časové souvislosti.

Rezerva na daň z příjmů

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.



Účetní závěrka

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2016 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

2.6. Přepočty cizích měn

Společnost používá pro přepočet transakcí v cizí měně kurz, který se stanovuje na základě denního kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB poslední pracovní den předchozího měsíce a používá se pro účetní případy účtované v příslušném kalendářním měsíci. 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.

2.7. Deriváty

Derivát je finanční nástroj, který splňuje následující podmínky:

- jeho reálná hodnota se mění v závislosti na změně úrokové sazby, ceny cenného papíru, ceny komodity, měnového kurzu, cenového indexu, na úvěrovém hodnocení (ratingu) nebo indexu, resp. v závislosti na jiné proměnné (tzv. podkladovém aktivu),
- bude vypořádán v budoucnosti, přičemž doba od sjednání obchodu do jeho vypořádání je u něho delší než u spotové operace.

Deriváty jsou vykázány v rozvaze v reálné hodnotě. Kladné reálné hodnoty derivátů jsou vykázány v aktivech v položce „Jiné pohledávky“. Záporné reálné hodnoty derivátů jsou vykázány v závazcích v položce „Jiné závazky“. Reálná hodnota finančních derivátů se stanovuje jako současná hodnota očekávaných peněžních toků plynoucích z těchto transakcí.

Deriváty k obchodování

Deriváty držené za účelem obchodování jsou vykazovány v rozvaze v reálných hodnotách. Zisky a ztráty ze změny reálných hodnot jsou zachyceny ve výkazu zisku a ztráty v položkách „Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů“, resp. „Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů“.

Účetní závěrka

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2016 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

Zajišťovací deriváty

Zajišťovací účetnictví společnost aplikuje, pokud:

- zajištění je v souladu se strategií společnosti pro řízení rizik,
- v okamžiku uskutečnění zajišťovací transakce je zajišťovací vztah formálně zdokumentován,
- očekává se, že zajišťovací vztah bude po dobu jeho trvání efektivní,
- efektivita zajišťovacího vztahu je objektivně měřitelná,
- zajišťovací vztah je efektivní v průběhu účetního období.

2.8. Najatý majetek

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

2.9. Daň z příjmů

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

2.10. 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.

Účetní závěrka

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2016 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

2.11. Účtování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí. Tržby z prodeje elektrické energie jsou zaúčtovány v okamžiku její dodávky. Vyrobená a prodaná elektrická energie je ve výkazech zobrazena jako tržby za prodej vlastních výrobků a služeb. V rámci své obchodní činnosti společnost uzavírá s ostatními obchodníky standardní kontrakty na nákup a prodej elektrické energie. Takto nakoupená a prodaná elektrická energie je ve výkazech zobrazena jako tržby z prodeje zboží a náklady vynaložené na prodané zboží.

2.12. Významné odhady a předpoklady při sestavení účetní závěrky

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

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

Odhady a předpoklady použité v běžném období ovlivňovaly především hodnotu vykázaného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, investic, pohledávek a rezerv. V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem zohledňujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

Účetní závěrka

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2016 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

2.13. Následné události

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky, je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem zohledňujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

2.14. Změny účetních metod a postupů, srovnatelnost údajů, opravy chyb

Společnost během účetního období nezměnila významné účetní metody a postupy.



Účetní závěrka

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2016 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

3. Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

3.1. Dlouhodobý majetek

3.1.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

Rok 2016	Zřizovací výdaje	Software	Ostatní ocenitelná práva	Ostatní dl. nehmotný majetek vč. záloh	Nedokončený dl. nehmotný majetek	Celkem
Zůst. k 1. 1. 2016	65	25 406	195	222 233	395	248 284
Přirůstky	–	656	64	1 602 288	439	1 603 447
Úbytky	-65	–	–	-1 021 431	–	-1 021 496
Přeúčtování	–	–	–	395	-395	–
Zůst. k 31. 12. 2016	–	26 062	259	803 475	439	830 235
Zůst. k 1. 1. 2016	65	16 165	99	–	–	16 329
Odpisy	–	4 827	29	–	–	4 856
Oprávký k úbytkům	-65	–	–	–	–	-65
Přeúčtování	–	–	–	–	–	–
	–	20 992	128	–	–	21 120
Zůst. hodnota k 1. 1. 2016	–	9 241	96	222 223	395	231 955
Zůst. hodnota k 31. 12. 2016	–	5 070	131	803 475	439	809 115

Účetní závěrka

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2016 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

Rok 2015	Zřizovací výdaje	Software	Ostatní ocenitelná práva	Ostatní dl. nehmotný majetek vč. záloh	Nedokončený dl. nehmotný majetek	Celkem
Zůst. k 1. 1. 2015	65	19 707	95	34 639	2 049	56 555
Přirůstky	—	2 330	100	2 411 265	3 506	2 417 201
Úbytky	—	-292	—	-2 223 681	-1 499	-2 225 472
Přeúčtování	—	3 661	—	—	-3 661	—
Zůst. k 31. 12. 2015	65	25 406	195	222 223	395	248 284
Zůst. k 1. 1. 2015	63	13 892	95	—	—	14 050
Odpisy	2	2 565	4	—	—	2 571
Oprávkky k úbytkům	—	-292	—	—	—	-292
Přeúčtování	—	—	—	—	—	—
	65	16 165	99	—	—	16 329
Zůst. hodnota k 1. 1. 2015	2	5 815	—	34 639	2 049	42 505
Zůst. hodnota k 31. 12. 2015	—	9 241	96	222 223	395	231 955

Účetní závěrka

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2016 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

3.1.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Rok 2016	Pozemky	Stavby	Stroje a zařízení	Umělecká díla	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	Nedok. dl. hmotný majetek vč. záloh	Celkem
Zůst. k 1. 1. 2016	39 235	4 158 730	7 318 730	415	1 620 790	805 687	13 943 587
Přirůstky	5	25 151	71 455	—	—	554 097	650 708
Úbytky	-963	—	-23 677	—	—	—	-24 640
Přeúčtování	—	32 396	52 910	—	—	-85 306	—
Zůst. k 31. 12. 2016	38 277	4 216 277	7 419 418	415	1 620 790	1 274 478	14 569 654
Zůst. k 1. 1. 2016	—	3 284 531	7 087 821	—	666 352	—	11 038 704
Odpisy	—	115 991	48 865	—	97 061	—	261 917
Oprávký k úbytkům	—	—	-23 477	—	—	—	-23 477
Přeúčtování	—	—	—	—	—	—	—
Zůst. k 31. 12. 2016	—	3 400 522	7 113 209	—	763 413	—	11 277 144
Opravné položky							
Zůstatek k 1. 1. 2016	—	10 118	—	—	—	—	10 118
Změna stavu opr. položek	—	397	—	—	—	—	397
Zůst. k 31. 12. 2016	—	10 515	—	—	—	—	10 515
	39 235	864 081	230 909	415	954 438	805 687	2 894 765
Zůst. k 31. 12. 2016	38 277	805 240	306 209	415	857 377	1 274 478	3 281 996

Účetní závěrka

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2016 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

Rok 2015	Pozemky	Stavby	Stroje a zařízení	Umělecká díla	Oceňovací rozdíly k nabytému majetku	Nedok. dl. hmotný majetek vč. záloh	Celkem
Zůst. k 1. 1. 2015	37 163	4 153 920	7 278 129	415	1 620 790	60 438	13 150 855
Přirůstky	2 072	4 810	43 433	–	–	749 790	800 105
Úbytky	–	–	-3 030	–	–	-4 343	-7 373
Přeúčtování	–	–	198	–	–	-198	–
Zůst. k 31. 12. 2015	39 235	4 158 730	7 318 730	415	1 620 790	805 687	13 943 587
Zůst. k 1. 1. 2015	–	3 162 049	7 044 745	–	569 291	–	10 776 085
Odpisy	–	122 482	46 106	–	97 061	–	265 649
Oprávk. k úbytkům	–	–	-3 030	–	–	–	-3 030
Přeúčtování	–	–	–	–	–	–	–
Zůst. k 31. 12. 2015	–	3 284 531	7 087 821	–	666 352	–	11 038 704
Opravné položky							
Zůstatek k 1. 1. 2015	–	20 839	–	–	–	–	20 839
Změna stavu opr. položek	–	-10 721	–	–	–	–	-10 721
Zůst. k 31. 12. 2015	–	10 118	–	–	–	–	10 118
	37 163	971 032	233 384	415	1 051 499	60 438	2 353 931
Zůst. k 31. 12. 2015	39 235	864 081	230 909	415	954 438	805 687	2 894 765

Účetní závěrka

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2016 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

Oceňovací rozdíl k nabytému majetku ve výši 1 620 790 tis. Kč vznikl nepeněžitým vkladem do základního kapitálu k 1. září 2010. Do nákladů byl v roce 2016 zaúčtován odpis oceňovacího rozdílu ve výši 97 061 tis. Kč (2015 – 97 061 tis. Kč).

Mezi nejvýznamnější přírůstky majetku v roce 2016 patří stroje a zařízení ve výši 71 mil. Kč. V souvislosti s obnovou bloků B3 a B4 byly poskytnuty zálohy na nedokončený hmotný majetek ve výši 193 544 tis. Kč (2015 – 729 986 tis. Kč).

Opravná položka k majetku, který společnost v současnosti nevyužívá a v dalším období nepředpokládá jeho využití, je vytvořena k 31. prosinci 2016 ve výši 10 515 tis. Kč (2015 – 10 118 tis. Kč).

V roce 2016 došlo k následujícím změnám na účtu emisních povolenek a v souvislosti s těmito změnami zaúčtovala společnost do ostatních provozních výnosů, respektive nákladů a do nákladů a výnosů souvisejících s prodejem dlouhodobého majetku následující částky:

	Emisní povolenky
Zůstatek k 1. 1. 2016	222 223
Bezpłatné přidělení emisních povolenek CO ₂	108 132
Nákup emisních povolenek	1 494 156
Prodej emisních povolenek	-556 233
Spotřeba emisních povolenek	-465 198
Zůstatek k 31. 12. 2016	803 080

Účetní závěrka

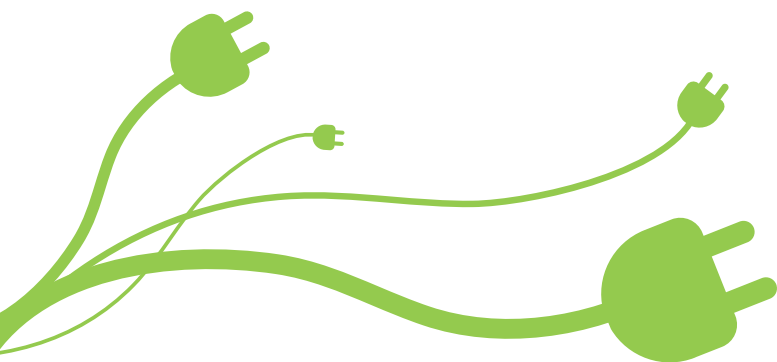
Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2016 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

3.1.3. Najatý majetek

Servis Leasing a.s. je pronajímatelem osobních a užitkových vozidel. Výše pronájmu (operativní a finanční leasing) v roce 2016 činila 2 170 tis. Kč (2015 – 2 538 tis. Kč). K 31. prosinci 2016 je výše závazku (budoucích splátek operativního pronájmu) z platně uzavřených nájemních smluv 4 812 tis. Kč (2015 – 6 982 tis. Kč). Společnost využívá najaté kancelářské prostory v Praze 6, nájemné za období 2016 činilo 4 421 tis. Kč (2015 – 4 240 tis. Kč).

3.2. Zásoby

Hlavní složkou zásob jsou zásoby náhradních dílů a uhlí. K 31. prosinci 2016 tvoří zásoby náhradních dílů 184 732 tis. Kč (2015 – 152 168 tis. Kč) a zásoby uhlí 622 205 tis. Kč (2015 – 548 389 tis. Kč). Společnost k 31. prosinci 2016 vytvořila opravnou položku k materiálu ve výši 12 154 tis. Kč (2015 – 82 491 tis. Kč) z důvodu jejich vyššího ocenění v účetnictví, než je jeho prodejní cena snížená o náklady spojené s prodejem.



Účetní závěrka

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2016 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

3.3. Dlouhodobé pohledávky

3.3.1. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoby

Dlouhodobá pohledávka za společností Severní energetická a.s. byla v roce 2016 splacena (2015 – 500 000 tis. Kč) – viz kap. 3.16. Informace o spřízněných osobách.

3.3.2. Jiné pohledávky

V jiných dlouhodobých pohledávkách jsou vykazovány dlouhodobé kauce ve výši 36 480 tis. Kč (2015 – 151 888 tis. Kč) poskytnuté v souvislosti s obchodováním s elektrickou energií a emisními povolenkami.

3.4. Krátkodobé pohledávky

3.4.1. Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů

Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů činí 694 314 tis. Kč (2015 – 1 793 746 tis. Kč), ze kterých 1 860 tis. Kč (2015 – 71 185 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti. Opravné položky k pochybným pohledávkám k 31. prosinci 2016 činily 1 566 tis. Kč (2015 – 2 964 tis. Kč).

3.4.2. Krátkodobé poskytnuté zálohy

Krátkodobé zálohy byly poskytnuty ve výši 301 735 tis. Kč (2015 – 187 119 tis. Kč). Nejvýznamnějšími položkami jsou zálohy na opravy ve výši 301 726 tis. Kč (2015 – 185 625 tis. Kč).

3.4.3. Jiné krátkodobé pohledávky

Jiné krátkodobé pohledávky ve výši 66 626 tis. Kč (2015 – 479 067 tis. Kč) představují především pohledávku z titulu nároku na odpočet daně z přidané hodnoty ve výši 26 651 tis. Kč (2015 – 109 704 tis. Kč), pohledávku z titulu nakoupené pohledávky ve výši 25 275 tis. Kč (2015 – 345 385 tis. Kč) a krátkodobé kauce ve výši 12 159 tis. Kč (2015 – 22 703 tis. Kč) poskytnuté v souvislosti s obchodováním s elektrickou energií.

Účetní závěrka

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2016 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

3.5. Příjmy příštích období

Příjmy příštích období k 31. prosinci 2016 činí 19 586 tis. Kč (2015 – 14 533 tis. Kč). Tvoří je příjmy za transakce uskutečněné prostřednictvím OTE (operátor trhu s elektřinou) v prosinci 2016, ale zaplacené až v lednu 2017.

3.6. Složky peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů

K 31. prosinci 2016 měla společnost zůstatky účtů s omezeným disponováním ve výši 22 679 tis. Kč (2015 – 22 668 tis. Kč). Tyto prostředky, uložené na zvláštních vázaných účtech, budou čerpány k účelovému krytí nákladů na rekultivace v dalších obdobích.

3.7. Opravné položky

Opravné položky	Dlouhodobý majetek	Zásoby	Pohledávky	Celkem
Zůstatek k 1. 1. 2016	10 118	82 491	2 964	95 573
Tvorba	10 515	12 154	–	22 669
Rozpuštění/použití	-10 118	-82 491	-1 398	-94 007
Zůstatek k 31. 12. 2016	10 515	12 154	1 566	24 235

3.8. Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se skládá ze 4 406 ks kmenových akcií na jméno v listinné podobě plně upsaných a splacených, s nominální hodnotou 1 000 tis. Kč. Akcie společnosti jsou zastavené ve prospěch Československé obchodní banky, a.s. na základě smlouvy o zastavení akcií společnosti uzavřené mezi Československou obchodní bankou, a.s. a Severní energetickou a.s. ze dne 9. prosince 2014. Plánované rozdělení hospodářského výsledku – ztráta v běžném období: Společnost plánuje převést ztrátu vytvořenou v běžném období do položky Výsledek hospodaření minulých let. Do data sestavení účetní závěrky nebylo o rozdělení výsledku hospodaření rozhodnuto.

Účetní závěrka

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2016 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

3.9. Rezervy

Zákonná rezerva byla vytvořena na rekultivace a sanace na základě zákona o rezervách. Společnosti nevznikla v roce 2016 daňová povinnost. V roce 2015 byla rezerva na daň z příjmů ve výši 37 363 tis. Kč snížena o zaplacené zálohy na daň z příjmů ve výši 30 811 tis. Kč a výsledný závazek ve výši 6 552 tis. Kč byl vykázán v položce Rezerva na daň z příjmů.

	Rezerva na rekultivace	Rezerva na náhrady škod způsobených exhalacemi	Rezerva na prémie a odměny	Ostatní rezervy	Celkem
Zůstatek k 1. 1. 2016	20 750	8 159	17 770	3 169	49 848
Tvorba	11	443	34 638	9 422	44 513
Čerpání	–	-135	-17 770	-3 169	-21 074
Zůstatek k 31. 12. 2016	20 761	8 467	34 638	9 422	73 288

3.10. Dlouhodobé závazky

3.10.1. Jiné závazky

Jiné dlouhodobé závazky ve výši 12 500 tis. Kč (2015 – 38 262 tis. Kč) tvoří pozastávky provedené k fakturám za opravy za účelem vypořádání vad vzniklých, zjištěných a reklamovaných v průběhu záruční doby (2015 – 1 392 tis. Kč).

Společnost uzavřela v letech 2014 až 2016 smlouvy na prodej opcí na prodej elektrické energie a na nákup emisních povolenek v letech 2015 – 2017. V roce 2015 jiné závazky tvořila zejména dlouhodobá část opčních premií vztahujících se k prodaným nákupním a prodejním opcím, které vyprší v roce 2017, ve výši 36 871 tis. Kč. Krátkodobá část ve výši 97 570 tis. Kč byla vykazovaná v pozici Jiné krátkodobé závazky.

Účetní závěrka

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2016 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

3.11. Krátkodobé závazky

3.11.1. Krátkodobé závazky z obchodních vztahů

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů činí 1 395 333 tis. Kč (2015 – 1 857 694 tis. Kč), ze kterých žádné nejsou po lhůtě splatnosti (2015 – 0 tis. Kč po lhůtě splatnosti).

3.11.2. Jiné krátkodobé závazky

Jiné krátkodobé závazky činí 203 254 tis. Kč (2015 – 269 549 tis. Kč), ze kterých největší část představují závazky z titulu obchodů na burze ve výši 158 209 tis. Kč (2015 – 14 681 tis. Kč) a krátkodobá část opční prémie ve výši 42 916 tis. Kč (2015 – 97 570 tis. Kč). V roce 2015 byly tyto závazky tvořeny zejména závazkem za CHARLINVEST LIMITED ve výši 100 000 tis. Kč, kaucí přijatou v souvislosti s obchodováním s elektrickou energií ve výši 54 050 tis. Kč a závazkem z titulu daně z přidané hodnoty ve výši 46 156 tis. Kč. Další část jiných krátkodobých závazků představovala krátkodobá část prodaných opcí na prodej elektřiny a nákup emisních povolenek – viz kap. 3. 10.1. Jiné závazky.

3.12. Dohadné účty pasivní

Dohadné účty pasivní ve výši 506 954 tis. Kč (2015 – 97 986 tis. Kč) představují zejména nevyfakturované dodávky oprav ve výši 501 012 tis. Kč (2015 – 93 852 tis. Kč).

3.13. Výnosy příštích období

Výnosy příštích období v roce 2015 ve výši 54 050 tis. Kč vznikly z titulu prodeje nehmotného majetku (emisních povolenek) uzavřeného v roce 2015, ale realizovaného až v roce 2016.

Účetní závěrka

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2016 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

3.14. Informace o tržbách

		Tržby v tuzemsku	Tržby v zahraničí	Celkem
Prodej nakoupené energie	2016	2 819 805	4 367 577	7 187 382
	2015	6 373 355	11 287 058	17 660 413
Prodej vyrobené energie	2016	1 540 261	588 368	2 128 629
	2015	2 261 841	1 206 802	3 468 643
Ostatní	2016	24 800	—	24 800
	2015	23 835	—	23 835
Celkem	2016	4 384 866	4 955 945	9 340 811
	2015	8 659 031	12 493 860	21 152 891

Meziroční pokles tržeb z prodeje vyrobené energie ve výši 1 340 014 tis. Kč je způsoben zejména plánovanou odstávkou bloků č. 3 a 4 z důvodu jejich rekonstrukce, požárem, který v elektrárně vypukl v srpnu 2016 (doba odstávky trvala od 30. srpna do 19. října) a především změnou strategie společnosti, v jejímž důsledku došlo k poklesu obchodování s nakoupenou elektřinou. Meziroční pokles tržeb z prodeje nakoupené energie ve výši 10 473 031 tis. Kč je způsoben výše uvedenou změnou strategie společnosti v oblasti obchodování s elektřinou.

Účetní závěrka

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2016 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

3.15. Významné položky zisku a ztráty

3.15.1. Ostatní provozní výnosy

Ostatní provozní výnosy tvoří zejména dotace na bezúplatně přidělené emisní povolenky ve výši 108 132 tis. Kč (2015 – 247 663 tis. Kč), tržby za prodej povolenek ve výši 564 427 tis. Kč (2015 – 1 804 251 tis. Kč) a tržby za kovový odpad ve výši 10 554 tis. Kč (2015 – 631 tis. Kč). Součástí těchto tržeb je i společností vypočtený nárok na úhradu škody způsobené při srpnovém požáru zauhlování. Výše škody byla vykalkulována v souladu s platnou pojistnou smlouvou, a to ve výši 199 332 tis. Kč. Součástí kalkulace jsou náhrady ze přerušení provozu, výdaje na akce, které se uskutečnily v roce 2016 (opravy a investice) a výdaje na akce, jejichž realizace proběhne v průběhu roku 2017. V roce 2015 představovala významnou část ostatních provozních výnosů ve výši 351 116 tis. Kč vratka darovací daně placené z přidělených emisních povolenek za roky 2011 a 2012.

3.15.2. Ostatní provozní náklady

Ostatní provozní náklady tvoří zejména spotřeba nakoupených emisních povolenek v roce 2016 ve výši 465 198 tis. Kč (2015 – 652 607 tis. Kč) a náklady z prodaných emisních povolenek ve výši 556 223 tis. Kč (2015 – 1 818 737 tis. Kč).

3.15.3. Ostatní finanční výnosy

Ostatní finanční výnosy ve výši 170 498 tis. Kč (2015 – 312 896 tis. Kč) tvoří zejména výnosy z přecenění derivátů ve výši 45 755 tis. Kč (2015 – 108 035 tis. Kč), výnosy z opčních premií ve výši 111 574 tis. Kč (2015 – 98 661 tis. Kč) a kurzové zisky ve výši 8 601 tis. Kč (2015 – 82 985 tis. Kč).

3.15.4. Ostatní finanční náklady

Ostatní finanční náklady ve výši 374 817 tis. Kč (2015 – 278 173 tis. Kč) tvoří zejména náklady z přecenění derivátů ve výši 360 706 tis. Kč (2015 – 177 261 tis. Kč) a kurzové ztráty ve výši 10 395 tis. Kč (2015 – 96 859 tis. Kč).

Účetní závěrka

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2016 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

3.16. Informace o spřízněných osobách

Od 1. září 2013 je společnost součástí skupiny, jejíž mateřskou společností je Severní energetická a.s.

3.16.1. Pohledávky a závazky

V pohledávkách a závazcích z obchodních vztahů, popsanych v bodě 3.4. a 3.11., jsou obsaženy následující zůstatky účtů týkající se vztahů k podnikům ve skupině:

Přehled pohledávek a závazků se spřízněnými osobami v rámci skupiny Severní energetická a Czech Coal Group:

	Pohledávky		Závazky	
	k 31. 12. 2016	k 31. 12. 2015	k 31. 12. 2016	k 31. 12. 2015
Severní energetická a.s.	–	1 129	168 898	194 882
Coal Services a.s.	–	–	959	–
Servis Leasing.a.s.	–	–	93	–
Celkem	–	1 129	169 950	194 882

Na základě Dohody o placení závazku podepsané v souvislosti s úpravou kupní ceny o pracovní kapitál při koupi akcií společnosti Sev.en EC, a.s. převzala Severní energetická a.s. peněžité závazek společnosti ČEZ, a. s. vůči Sev.en EC, a.s., vzniklý ze Smlouvy o cash pooling a Smlouvy o vzájemných úvěrových rámcích ve výši 2 972 995 tis. Kč.

Tato pohledávka za společností Severní energetická a.s. byla v roce 2016 splacena (2015 – 500 000 tis. Kč). Pohledávka byla úročená úrokovou sazbou 3M Pribor + 2% p.a. V roce 2016 byla uzavřena smlouva s mateřskou společností Severní energetická a.s., na základě které se Severní energetická a.s. zavázala do 15. prosince 2018 poskytovat společnosti peněžní prostředky podle jejich potřeb a požadavků, maximální limit čerpání byl stanoven na 500 mil. Kč.

Účetní závěrka

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2016 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

3.16.2. Transakce se spřízněnými osobami

Společnost nakupuje výrobky a využívá služeb spřízněných osob v rámci běžné obchodní činnosti podniku.

Přehled výnosů a nákladů se spřízněnými osobami v rámci skupiny Severní energetická a Czech Coal Group:

	Výnosy		Náklady	
	2016	2015	2016	2015
Severní energetická a.s.	10 439	35 882	1 409 393	3 161 332
Coal Services a.s. *)	–	–	1 052	–
Servis Leasing a.s. *)	–	–	1 809	–
Celkem	10 439	35 882	1 412 254	3 161 332

*) Výnosy a náklady jsou uvedené za období červen – prosinec 2016.

Náklady vůči společnosti Severní energetická a.s. představují především náklady na nákup uhlí. Výnosy za společností Severní energetická a.s. představují výnosové úroky z titulu dlouhodobé pohledávky – viz kapitola 3.16.1. Pohledávky a závazky.

3.17. Závazky nevykázané v rozvaze

Na základě Smlouvy o postupu při prodeji derogačních emisních povolenek podepsané v souvislosti se Smlouvou o koupi 100 % akcií společnosti mezi ČEZ, a.s. a Severní energetickou a.s. je Sev.en EC, a.s. povinna, na základě instrukcí ČEZ, a.s., tyto povolenky prodat a vyvinout úsilí k dosažení maximální možné ceny.



Účetní závěrka

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2016 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

Společnost eviduje k 31. prosinci 2016 následující závazky nevykázané v rozvaze z titulu vystavených a přijatých záruk:

- a) Dne 24. října 2013 uzavřela společnost s BNP Paribas Fortis SA/NV smlouvu o poskytnutí garančního revolvingového úvěru ve výši 4 000 tis. EUR na zajištění veškerých stávajících i budoucích peněžitých pohledávek podle EFET General Agreement and Election sheet uzavřené mezi společností a BNP Paribas London Branch. Na základě dodatku ke smlouvě ze dne 12. srpna 2014 byla úvěrová linka navýšena na 6 250 tis. EUR. V této souvislosti vydala BNP Paribas Fortis SA/NV bankovní záruky ve výši 2 000 tis. EUR.
- b) K bankovnímu účtu Sev.en EC, a.s. u BNP Paribas je zřízeno zástavní právo, jehož prostřednictvím jsou zajištěny možné pohledávky BNP Paribas za společnostmi Sev.en EC, a.s. a Severní energetická a.s. z titulu energetických či cizoměno-
vých obchodů, a to až do výše 15 000 tis. EUR. Výše kolaterálu k 31.12.2016 činila 1 005 tis. EUR.
- c) Na základě dohody o ručení ve prospěch Československé obchodní banky, a.s. ručí Severní energetická a.s. do výše 30 000 tis. Kč za budoucí dluhy vyplývající z rámcové smlouvy uzavřené mezi Československou obchodní bankou, a.s. a Sev.en EC, a.s. ze dne 6. března 2014.
- d) Na základě prohlášení ručitele vystavené Severní energetickou a.s. ve prospěch Československé obchodní banky a.s. ručí Severní energetická a.s. do výše 200 000 tis. Kč z titulu Smlouvy o pravidlech poskytování bankovních záruk a příslibů uzavřené mezi Československou obchodní bankou, a.s. a Sev.en EC, a.s. ze dne 13. prosince 2013.
- e) Společnost poskytla v souvislosti s obchodováním s elektrickou energií ve prospěch společnosti EDF Trading Limited otevřený akreditiv ve výši 2 000 tis. EUR s platností do 30. září 2017.

Účetní závěrka

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2016 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

- f) Společnost poskytla v souvislosti s obchodováním s elektrickou energií ve prospěch společnosti APCS Power Clearing and Settlement otevřený akreditiv ve výši 72 tis. EUR s platností do 13. října 2019.
- g) Společnost poskytla v souvislosti s obchodováním s elektrickou energií ve prospěch společnosti OTE, a.s. bankovní záruku ve výši 90 000 tis. Kč s platností do 30. června 2017.

3.18. Přehled o peněžních tocích

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

	Zůstatek k 31. 12.	
	2016	2015
Krátkodobý finanční majetek celkem	505 587	967 132
Obchodovatelné cenné papíry	—	—
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	505 587	967 132

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



Účetní závěrka

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2016 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

3.19. Daň z příjmů

3.19.1. Splatná

V roce 2016 nevznikla společnosti splatná daňová povinnost k dani z příjmů právnických osob. Splatná daň ve výkazu zisku a ztráty ve výši 982 tis. Kč představuje upřesnění odhadu daně za zdaňovací období 2015 a 2014. Splatná daň z příjmů za zdaňovací období 2015 zahrnuje odhad daně ve výši 37 363 tis. Kč a upřesnění odhadu daně za zdaňovací období 2014 ve výši 226 tis. Kč.

3.19.2. Odložená

Vykázané odložené daňové pohledávky a závazky

	Pohledávky		Závazky		Rozdíl	
	k 31. 12. 2016	k 31. 12. 2015	k 31. 12. 2016	k 31. 12. 2015	k 31. 12. 2016	k 31. 12. 2015
Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	1 998	1 922	-250 889	-284 746	-248 891	-282 824
Pohledávky	6	271	—	—	6	271
Zásoby	2 309	15 673	—	—	2 309	15 673
Daňové ztráty	148 210	—	—	—	148 210	—
Rezervy	9 980	5 529	--	—	9 980	5 529
Odložená daňová pohledávka/závazek	162 503	23 395	-250 889	-284 746	-88 386	-261 351

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2.9. byla pro výpočet odložené daně použita daňová sazba 19 % (2015 – 19 %).

Účetní závěrka

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2016 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

3.20. Zaměstnanci a členové řídicích, kontrolních a správních orgánů

	Průměrný přepočtený počet		Mzdové náklady*	
	2016	2015	2016	2015
Zaměstnanci	308	294	166 860	158 738
Členové řídicích orgánů	2	2	2 900	3 103
Členové kontrolních orgánů	3	3	540	540
Členové správních orgánů	3	3	10 752	5 652
Celkem	316	302	181 052	168 033

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

Společnosti nevznikly do 31. prosince 2016 žádné penzijní závazky vůči bývalým členům řídicích, kontrolních a správních orgánů. Členové představenstva a vrcholového vedení používají služební automobily i k soukromým účelům.

4. Další skutečnosti a Významné události po datu účetní Závěrky

4.1. Významné následné události

Dne 7. března 2017 byla uzavřena Smlouva o úvěrech až do výše 223 826 tis. EUR a 409 200 tis. Kč pro společnosti Severní energetická a.s., Vršanská uhelná a.s. a Sev.en EC, a.s.

Úvěr je poskytnut formou Termínových linek:

- Severní energetická – TL 1 – Tranše A ve výši 92 196 tis. EUR a TL 1 – Tranše B ve výši 409 200 tis. Kč
- Vršanská uhelná – TL 2 ve výši 29 630 tis. EUR

a dále formou revolvingové linky ve výši 90 000 tis. EUR a kontokorentní linky ve výši 12 000 tis. EUR, které jsou společné pro všechny tři společnosti.



Účetní závěrka

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2016 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

Konečný termín splatnosti všech úvěrových linek je 31. prosince 2020. Čerpáním Termínové linky 1 byly na Severní energetické splaceny Termínové linky čerpané z titulu úvěrové smlouvy ze dne 9. prosince 2014 a tato smlouva byla následně ke dni 9. března 2017 ukončena.

Čerpáním Termínové linky 2 byla na Vršanské uhelné splacena Termínová linka čerpaná z titulu úvěrové smlouvy ze dne 11. listopadu 2015 a tato smlouva byla následně ke dni 9. března 2017 ukončena.

Dne 14. února 2017 byl poskytnut dlouhodobý úvěr ve výši 100 000 tis. Kč společností Severní energetická a.s. K datu sestavení účetní závěrky nejsou vedení společnosti známy žádné další významné následné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 31. prosinci 2016.

Sestaveno dne: 28. března 2017	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
	 Jan Dienstl předseda představenstva	 Luboš Pavlas člen představenstva



Zpráva nezávislého auditora
pro akcionáře společnosti Sev.en EC, a.s.

Zpráva nezávislého auditora pro akcionáře společnosti Sev.en EC, a.s.

KPMG Česká republika Audit, s.r.o.

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

Výrok auditora

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

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

Základ pro výrok

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

Zpráva nezávislého auditora pro akcionáře společnosti Sev.en EC, a.s.

Ostatní informace

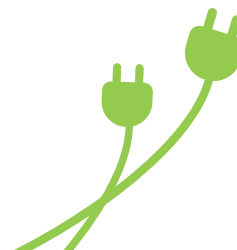
Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během auditu účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

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

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

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



Zpráva nezávislého auditora pro akcionáře společnosti Sev.en EC, a.s.

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

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

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

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.

Zpráva nezávislého auditora pro akcionáře společnosti Sev.en EC, a.s.

- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán Společnosti uvedl v příloze v účetní závěrce.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze v účetní závěrce, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat osoby pověřené správou a řízením mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.



Zpráva nezávislého auditora pro akcionáře společnosti Sev.en EC, a.s.

Statutární auditor odpovědný za zakázku

Ing. Petr Sikora je statutárním auditorem odpovědným za audit účetní závěrky společnosti Sev.en EC, a.s. k 31. prosinci 2016, na jehož základě byla zpracována tato zpráva nezávislého auditora.

V Praze, dne 28. března 2017



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



Ing. Petr Sikora
Partner
Evidenční číslo 2001



Seznam zkratek

Seznam zkratk

BOZP	Bezpečnost a ochrana zdraví při práci
CO₂	Oxid uhličitý
ČIŽP OI	Česká inspekce životního prostředí, Oblastní inspektorát
ČNS EN ISO	Systém environmentálního managementu
EMS	Environmental Management System
HR	Human Resources (lidské zdroje)
HZSp	Hasičský záchranný sbor
KŘ	Krajské ředitelství
NO_x	Oxidy dusíku
SO₂	Oxid siřičitý
TZL	Tuhé znečišťující látky
ZOK	Zákon o obchodních korporacích
ŽP	Životní prostředí
7EC	Sev.en EC, a.s.
7ECrisk	Projekt Implementace integrovaného systému řízení rizik 7EC



Sev.en EC, a.s.

K Elektrárně 227
533 12 Chvaletice
www.7.cz