

VÝROČNÍ ZPRÁVA
AmpluServis, a.s.



2016



Vše živé je propojené

Společnost nabízí komplexní služby v oblasti oprav, údržby, rekonstrukcí, montáží a investiční výstavby ve všech průmyslových odvětvích, zejména pak v energetice. Od roku 2001 provádí také revize vyhrazených technických zařízení, materiálovou a vibrační diagnostiku, termografii a chemické služby v oblasti paliv, vod, olejů a maziv.

Jsme #jednaVeolia



AmpluServis, a.s.
ul. Elektrárenská 5558
Ostrava-Třebovice
709 74 Ostrava

www.ampluservis.cz





Obsah

1. Identifikační a obecné údaje společnosti	2
1.1. Základní údaje	2
1.2. Charakteristika společnosti	3
1.3. Orgány společnosti k 31. prosinci 2016	4
1.4. Organizační struktura	5
1.5. Ostatní skutečnosti	5
2. Zpráva statutárního orgánu o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku	6
2.1. Úvodní slovo	6
2.2. Hlavní hodnoty	8
3. Účetní závěrka k 31. prosinci 2016	14
4. Zpráva o vztazích	40
5. Zpráva auditora	53



1. Identifikační a obecné údaje společnosti

1.1. Základní údaje

Název společnosti:

AmpluServis, a.s.

Sídlo společnosti:

Ostrava-Třebovice, ul. Elektrárenská 5558, PSČ 709 74

Právní forma:

akciová společnost

Identifikační číslo:

651 38 317

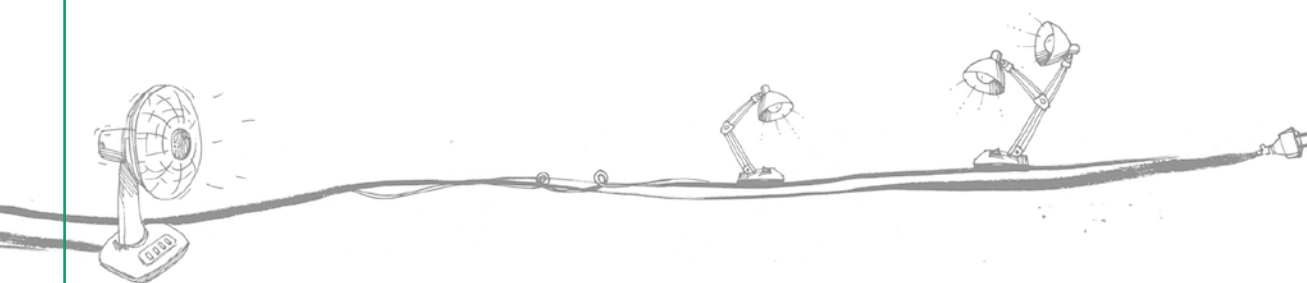
Společnost je zapsána v obchodním rejstříku u Krajského soudu v Ostravě pod sp. zn. B 1258.

Datum vzniku:

1. dubna 1996

Základní kapitál:

31 350 tis. Kč, rozdělen na 3 135 ks akcií v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 10 tis. Kč



1.2. Charakteristika společnosti

AmpluServis, a.s. (dále jen AmpluServis) je společnost, která nabízí komplexní služby v oblasti oprav, údržby, rekonstrukcí a montáží ve všech průmyslových odvětvích. Dále provádí revize vyhrazených technických zařízení, materiálovou a vibrační diagnostiku, termografii a chemické služby v oblasti analýz paliv, vod, olejů a maziv.

Mezi hlavní zákazníky AmpluServisu patří zejména společnosti skupiny Veolia Energie v České republice.

AmpluServis vykonává své činnosti na základě oprávnění a osvědčení vydaných Technickou inspekcí České republiky, Technickým a zkušebním ústavem stavebním v Praze, Obvodním báňským úřadem v Ostravě a řadou dalších.

Chemické laboratoře společnosti v Ostravě a Olomouci jsou akreditovány Českým institutem pro akreditaci dle ČSN EN ISO/IEC 17025 a registrovány pod čísly 1470 a 1597.

Inspekční orgán AmpluServisu registrovaný pod číslem 4047 je akreditován Českým institutem pro akreditaci dle ČSN EN ISO/IEC 17020:2012 a je způsobilý poskytovat akreditované inspekční služby nejen své mateřské organizaci, ale i dalším subjektům.

Od roku 2011 je AmpluServis držitelem ES certifikátu systému řízení výroby ocelových konstrukcí třídy provedení

do EXC3 dle EN 1090-2 a současně certifikátu na proces svařování podle ČSN EN ISO 3834 - 2.

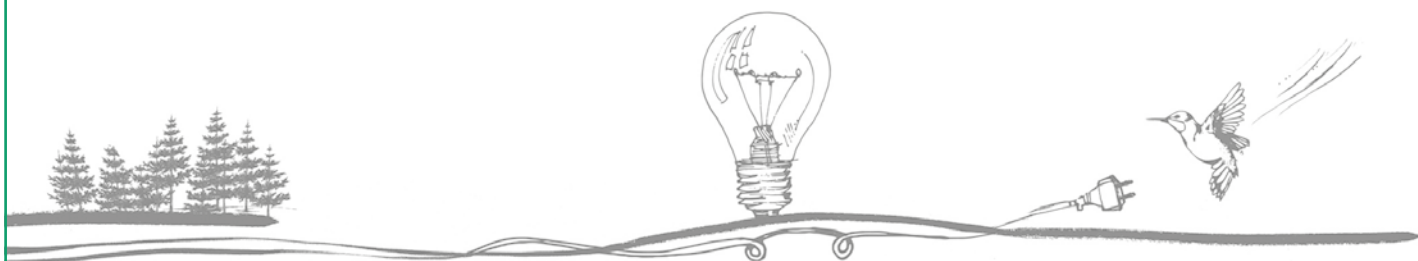
AmpluServis je 100% dceřinou společností Veolie Energie ČR, a.s., která je jedním z nejvýznamnějších výrobců tepla a elektřiny v ČR. Kromě Veolie Energie ČR, a.s. a AmpluServisu, a.s. do koncernu Veolia Energie v České republice dále patří společnosti Veolia Energie Praha, a.s., Veolia Energie Kolín, a.s., Veolia Energie Mariánské Lázně, s.r.o. a Veolia Průmyslové služby ČR, a.s. včetně jejich dvou dceřiných firem Veolia Komodity ČR, s.r.o. a Veolia Powerline Kaczyce Sp. z o.o. Do skupiny Veolia Energie v ČR dále patří také společnost OLTERM & TD Olomouc, a.s.

Vlastníkem skupiny Veolia je světová jednička v oblasti služeb pro životní prostředí – skupina Veolia Environnement.

KLÍČOVÉ ÚDAJE

obrat společnosti	303 440 tis. Kč
počet zaměstnanců	157
investice	2 378 tis. Kč
uzavřených smluv	159





1.3. Orgány společnosti k 31. prosinci 2016

STATUTÁRNÍ ŘEDITEL

Ing. František Švrček

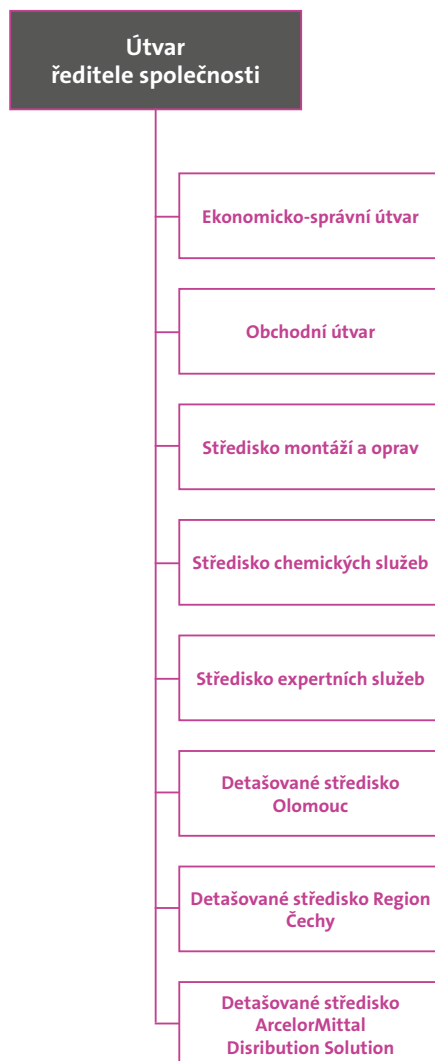
SPRÁVNÍ RADA

Ing. František Švrček	předseda
-----------------------	----------

Ing. Zdeněk Duba	člen
------------------	------

Ing. Miroslav Pajchl	člen
----------------------	------

1.4. Organizační struktura



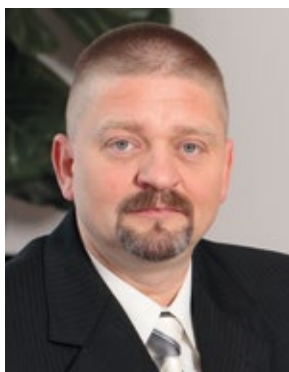
1.5. Ostatní skutečnosti

Dne 27. července 2016 přijal jediný akcionář společnosti rozhodnutí o změně formy akcií z listinných na zaknihované. Tato změna byla zapsána v obchodním rejstříku společnosti dne 2. srpna 2016.

Jediný akcionář společnosti dále projednal v působnosti valné hromady dne 14. prosince 2016 písemné odstoupení pana Ing. Františka Švrčka z funkce člena správní rady k datu 28. února 2017 a zvolil novým členem správní rady s účinností od 1. března 2017 pana Ing. Kamila Vrbku. Tato změna byla zapsána v obchodním rejstříku společnosti dne 10. března 2017.

Správní rada společnosti projednala dne 11. ledna 2017 písemné odstoupení pana Ing. Františka Švrčka z funkce předsedy správní rady, a tedy také z funkce statutárního ředitele k datu 15. ledna 2017. Novým předsedou správní rady a v souladu se stanovami rovněž novým statutárním ředitelem byl správní radou zvolen pan Ing. Miroslav Pajchl s účinností od 15. ledna 2017. Tato změna byla zapsána v obchodním rejstříku společnosti dne 6. února 2017.

Společnost AmplusServis nemá žádnou pobočku nebo jinou část obchodního závodu v zahraničí, nevyvíjí žádné aktivity v oblasti výzkumu a vývoje. Společnost nemá k 31. prosinci 2016 v držení vlastní akcie a nevlastní žádný podíl v jiné společnosti.



2. Zpráva statutárního orgánu o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku

2.1. Úvodní slovo

Vážení klienti, vážení spolupracovníci, dámy a pánové,

předkládáme Vám výroční zprávu o výsledcích hospodářské činnosti akciové společnosti AmpluServis za rok 2016.

Rok 2016 byl dalším rokem hospodářského růstu České republiky. Pro naši společnost byl velkou výzvou a ve výsledku i dalším rokem v řadě nejlepších výsledků v její historii.

V roce 2016 jsme pokračovali v prohloubení spolupráce v rámci „One Veolia“. Naši snahou bylo najít a využívat synergické efekty a spolupracovat s ostatními členy skupiny tak, abychom co nejvíce přispěli k jejímu dobrému výsledku. Navázali jsme spolupráci se společnostmi Středočeské vodárny, a.s. a Královohradecká provozní, a.s., kde od ledna 2016 provádíme veškeré revizní činnosti na vyhrazených technických zařízeních. Dále jsme rozšířili naše služby v oblasti kontroly jakosti dodávek uhlí nejen pro Veolii Energie ČR, ale i pro jiné zákazníky.

Významným způsobem jsme se podíleli na realizaci řady ekologizačních projektů v teplárnách Veolie. K nejvýznamnějším patří „Denitrifikace kotlů K1 a K2 v Teplárně Karviná“.

Snaha o získání kompleťovaných zakázek, zaměření na přidanou hodnotu pro celou skupinu Veolia Energie v ČR, snaha být oporou a poskytovat co nejlepší servis výrobním a rozvodným závodům a vysoká angažovanost managementu i řadových zaměstnanců se nám vyplatily. Vedly v uplynulém

roce k dosažení dalšího z řady nejlepších výsledků společnosti. Přes pokles výnosů z běžných činností v porovnání s rokem 2015 na 303 440 tis. Kč, činil provozní hospodářský výsledek 24 216 tis. Kč. Ve srovnání s rokem 2015 to představuje nárůst o 44 %.

Průměrný stav zaměstnanců byl 157 osob. Přes náročné pracovní podmínky na montážích a při vysokém pracovním nasazení nevznikl ve společnosti žádný registrační pracovní úraz. Vedení společnosti děkuje i touto cestou všem zaměstnancům za dobře odvedenou práci a vysoce oceňuje jejich aktivní přístup a podíl na dosažených výsledcích.

Výsledky posledních let včetně uplynulého roku potvrzují potenciál společnosti a správnost její orientace. Jsou dobrým základem pro další rozvoj aktivit společnosti v rámci skupiny Veolia i vně. V nejbližším období se zaměříme zejména na další zlepšení kompleťačních a inženýrských činností, na přidanou hodnotu a na zlepšování kvality nabízených služeb.

Děkujeme všem zákazníkům, akcionářům a zaměstnancům za jejich přínos ke splnění našich cílů.

Ing. František Švrček
statutární ředitel

Ing. Miroslav Pajchl
ředitel společnosti





2.2. Hlavní hodnoty

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

ODPOVĚDNOST

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

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

SOLIDARITA

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

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

RESPEKT

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

INOVACE

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

ORIENTACE NA ZÁKAZNÍKA

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

Naše služby

VÝROBNÍ ČINNOST

V roce 2016 se nám podařilo obhájit pozici společnosti Amplus-Servis jako hlavního dodavatele oprav kotlů pro všechny závody společnosti Veolia Energie ČR. I přes nadále se zvyšující nároky na kvalitu prací a na termíny realizací jednotlivých oprav si udržujeme vysoký standard v oblasti oprav energetických zařízení.

Naše společnost se v roce 2016 nadále rozvíjela zapojením do ekologických projektů na snižování emisí. V Teplárně Karviná jsme úspěšně realizovali projekt „Denitrifikace kotlů K1 a K2“. Instalací nových nízkoemisních hořáků a úpravami spalovacích poměrů palivo/vzduch se nám podařilo na primární straně redukovat NO_x na požadovanou úroveň 380 mg/Nm³. Na straně sekundárních opatření jsme instalovali technologii vstřikování močoviny do spalovací komory tzv. metodou SNCR. Emise NO_x byly po instalaci této technologie sníženy pod úroveň 190 mg/Nm³. Technickou inovací této zakázky byla instalace speciálního programového vybavení, které zajišťuje optimalizaci spalování a jeho symetrizaci.

Mezi zakázky náročné na realizaci patřila v roce 2016 stavba „Využití odpadního tepla v soustavě CZT Olomouc“, která představovala úpravu stávajícího systému odplynění napájecích nádrží NN1, NN2 a NN3.

Pro zahraničního partnera ze skupiny Veolia, firmu C-bau, spol. s r.o., jsme úspěšně realizovali v Bratislavě úpravu 10 ks spalínovodů komínů kogeneračních jednotek.

Středisko chemických služeb poskytuje rozborů a analýzy paliv, biomasy, technologických vod, olejů a maziv, a to v devíti laboratořích po celé České republice. Z důvodu legislativních požadavků jsou vybrané analýzy akreditovány Českým institutem pro akreditaci, a to především v centrální laboratoři v Ostravě a v laboratoři v Olomouci. Tyto certifikáty byly v květnu roku 2016 obhájeny. Všechny ostatní laboratoře poskytují širokou škálu neakreditovaných analýz a rozborů v oblasti vod a paliv. S ohledem na zlepšování vztahu k zákazníkům, zajišťujeme, po dohodě, svoz vzorků ze všech laboratoří do centrální akreditované laboratoře v Ostravě.

Od roku 2016 jsme středisko chemických služeb rozšířili o oddělení, jež se věnuje kontrole kvality nakládky uhlí pro Veolii Energie ČR a externí zákazníky na pracovištích dolů OKD. Tím je zajištěn ucelený cyklus kontroly kvality uhlí od nakládky až po analýzu chemických parametrů. Dále jsme z důvodu zavedení ekologických opatření na provozovaných kotlích (především DeSOX) začali provádět vybrané analýzy se zaměřením na potvrzení správného chodu odsiřovacích jednotek.

V roce 2016 naše centrální akreditovaná laboratoř v Ostravě úzce spolupracovala především s VŠB-TU Ostrava, firmou EnergoFuture a Moravskoslezskými cukrovarů v oblasti analýz paliv a biopaliv.

Hlavním předmětem činnosti střediska expertních služeb jsou revize vyhrazených tlakových, plynových, elektrických a zdvihacích zařízení, vibrační diagnostika, materiálová a nedestruktivní diagnostika a termografie. Mezi další činnosti patří provádění inspekci a kontrol v průběhu výstavby a přejímek,

jakož i posouzení technického stavu zařízení s ohledem na zbytkovou životnost a navrhování způsobu oprav a rekonstrukcí. Díky kvalifikovanému personálu a modernímu technickému vybavení je společnost AmplusServis schopna pružně a adekvátně reagovat na stále sílící trend požadování širokého spektra prováděných inspekčních činností v maximální kvalitě.

V roce 2016 bylo na základě dlouhodobých smluv zahájeno provádění revizí, inspekci a kontrol pro společnost Královohradecká provozní, a.s. a Středočeské vodárny, a.s.

Inovace

INVESTIČNÍ ČINNOST

Společnost každý rok sestavuje plán investic zaměřený na obnovu zastaralého zařízení a rozšiřování vybavení pro poskytování služeb.

V roce 2016 pořídila investiční majetek v celkové výši 2 378 tis. Kč

Investice v roce 2016 se týkaly zejména vybavení střediska chemických služeb. Rozšířením vybavení laboratoře v Kolíně o nový spektrofotometr, který slouží ke kontrole technologických vod, jsme zajistili větší nabídku poskytovaných služeb v oblasti analýz vod, a tím se rozšířila možnost poskytovat tuto službu pro další zákazníky. Investici do nákupu nového kalorimetru pro akreditovanou laboratoř v Ostravě, sloužícího pro stanovení výhřevnosti v palivech a biopalivech, se výrazně zkrátila doba nutná pro vyhodnocení požadovaných analýz a předání výsledků zákazníkům. Laboratoř v Přerově byla nově vybavena diskovým mlynem na úpravu uhlí, biomasy a škváry na analytické vzorky. Pořízením nové digestoře do akreditované laboratoře vod v Ostravě jsme zajistili spolehlivý odtah nebezpečných zplodin vznikajících při analýzách. Tímto opatřením se výrazně zlepšila kvalita pracovního prostředí.

Středisko expertních služeb rozšířilo vybavení o detektor úniku plynu, který je možno použít jak pro v zemi uložené, tak i nadzemní plynovody a plynová zařízení. Dále byl pořízen ultrazvukový tvrdoměr umožňující provádět měření v širším rozsahu tloušťek materiálů, což nachází uplatnění především v oblasti inspekci svařování.

Zakoupení nové úkosovačky Bevel Mini C 40 do střediska montáží a oprav nám umožnilo výrazně zvýšit kvalitu přípravných prací pro svařování trubek tlakových celků menších průměrů, a to zejména trubek u membránových stěn kotlů.

Zákazníci

OBCHODNÍ ČINNOST

Společnost AmplusServis zrealizovala v roce 2016, díky projevené důvěře svých zákazníků, mnoho různorodých zakázek, kde jsme našim odběratelům služeb, dodávek a prací prokázali vysokou odbornost a spolehlivost.

Rok 2016 navázal na rok 2014 a 2015, který odstartoval období ekologických projektů.

Pro Veolii Energie ČR, a.s., jmenovitě pro Teplárnu v Karviné, jsme úspěšně zrealizovali zakázku za účelem snížení oxidu dusíku na kotlích K1 a K2 v rámci zakázky „Denitrifikace kotlů K1 a K2 v TKV“.

Další významnou, technicky, montážně a hlavně časově náročnou zakázkou pro Veolii Energie ČR byla realizace výměny dožitého horkovodního potrubí na ulici Sládkova v centru Ostravy a parního potrubí v dimenzi 300 mm a délce 230 m ve městě Krnov.

Pro společnost Meccano s.r.o. jsme provedli demontáž a následnou montáž nového horkovodního potrubí v dimenzi 2 x 600 mm ve městě Karviná.

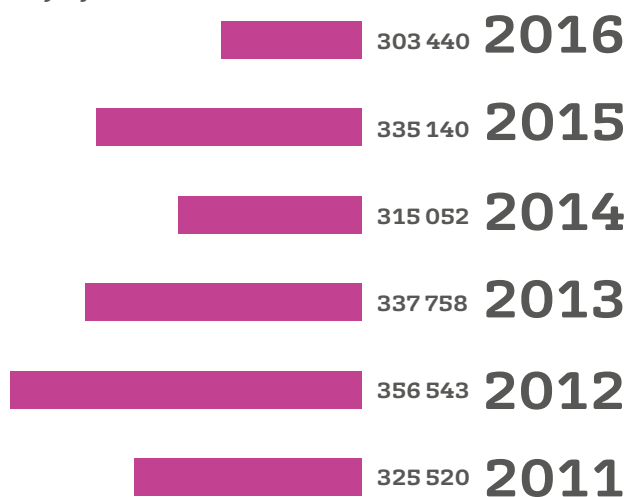
Z dlouhodobých kontraktů uvádíme naši činnost, v rámci svěřené údržby provozovaných zařízení, ve společnosti ADM Prague s.r.o., kde mimo tuto údržbu provádíme i měření vibrační diagnostiky na strojích výrobního zařízení.

V roce 2016 byla prodloužena smlouva se společností ArcelorMittal Distribution Solutions Czech Republic, s.r.o. na provádění údržby v oblasti elektro a strojní údržby.



V lednu 2016 byla uzavřena smlouva na provádění revizních činností na vyhrazených technických zařízeních se společností Středočeské vodárny, a.s. a Královehradecká provozní, a.s.

Vývoj tržeb za období 2011–2016



Z DALŠÍCH ÚSPĚŠNÝCH PROJEKTŮ BYCHOM MOHLI JMENOVAT:

Pro společnost Veolia Energie ČR, a.s.:

- Běžné opravy kotlů K3, K4, K5, K12, K13 a K14 v Elektrárně Třebovice
- Běžné elektro opravy kotlů K3, K4, K5, K12 v Elektrárně Třebovice
- Oprava napájení chemické úpravy vody přívod 6kV v Elektrárně Třebovice
- Běžné opravy kotlů K1-K4 v Teplárně Přívoz
- Rekonstrukce stavební části podchodu ul. Velkomoravská pro Teplárnu Olomouc
- Výměna frekvenčního měniče OČ 3 pro Teplárnu Olomouc
- Stavební úpravy dílen ZDS ŠVOL, Teplárna Olomouc
- Běžné opravy kotlů K1-K3 pro Teplárnu Frýdek-Místek
- Výměna oběhového čerpadla č. 2 pro Teplárnu Frýdek-Místek
- Běžné opravy kotlů K1-K4 pro Teplárnu Karviná



- Modernizace SKŘ plynových hořáků K4 v Teplárně Karviná
- Optimalizace provozu systému centrálního zásobování teplem Havířova a Karviné
- Běžné opravy kotlů K1 a K2 v Teplárně Přerov
- Instalace/rekonstrukce výměníků předávacích stanic v Teplárně Krnov

Pro společnost Advanced World Transport a.s.:

- Rozbory olejů, vod, paliv

Pro společnost Moravskoslezské cukrovary, a.s.:

- Rozbory olejů, vod, paliv

Pro společnost Provyko s.r.o.:

- Montážní práce při výměně primárních ventilátorů na K14 v Elektrárně Třebovice

Pro společnost C-bau, spol. s r.o.:

- Oprava napojení 10 ks spalínovodů do komínů kogeneračních jednotek v Bratislavě

V roce 2016 naši společnost oslovilo o nabídku celkem 110 zákazníků.

Typ zákazníků:

- Energetické společnosti
- Strojní společnosti
- Elektro společnosti
- Stavební společnosti
- Státní správa

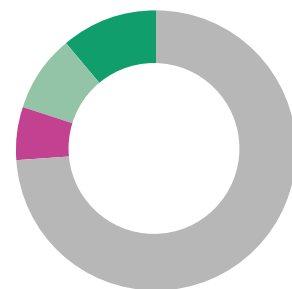
Skladba tržeb za jednotlivé činnosti v roce 2016

74 % strojní a stavební výkony

6 % elektrotechnické výkony

9 % chemické služby

11 % expertní služby



počet přijatých poptávek	736
počet zpracovaných a odeslaných nabídek	370
počet uzavřených smluv	159

Mezi významné zákazníky v roce 2016 patřily společnosti:

Veolia Energie ČR, a.s., Veolia Průmyslové služby ČR, a.s., Veolia Energie Kolín, a.s., Veolia Energie Mariánské Lázně, s.r.o., Veolia Utilities Žiar nad Hronom, a.s., C-bau, spol. s r.o., ADM Prague s.r.o., ArcelorMittal Distribution Solutions Czech Republic, s.r.o., Slovenské energetické strojárne, a.s., Provyko s.r.o., Eveco Brno, s.r.o., Stelmar s.r.o., ČEZ a.s., EnergoFuture, a.s., VŠB-TU Ostrava, BIOENERGO-KOMPLEX, s.r.o., Přerovské Kotlářny Vlček s.r.o., SES BOHEMIA ENGINEERING, a.s., OL-TRADE s.r.o. a řada dalších společností.

ODPOVĚDNOST

Základním prvkem integrovaného systému řízení je Politika udržitelného rozvoje společná pro skupinu Veolia Energie v ČR, kterou přijala a uplatňuje i společnost AmplusServis.

Společnost je certifikována mezinárodně uznávanou certifi-

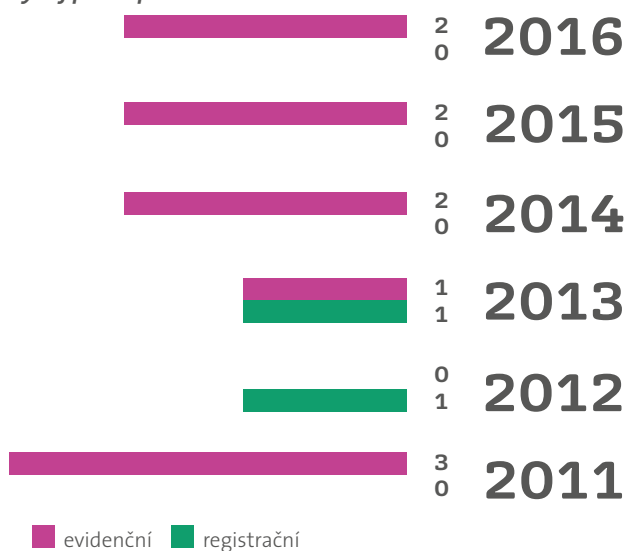
kační společností Bureau Veritas Certification (BVC). V roce 2016 proběhly ve společnosti pravidelné interní audity integrovaného systému řízení, tj. systému managementu kvality certifikovaného dle ČSN EN ISO 9001:2009, systému managementu bezpečnosti práce a ochrany zdraví certifikovaného dle ČSN OHSAS 18001:2008 a systému managementu ochrany životního prostředí certifikovaného dle ČSN EN ISO 14001:2005. Recertifikační audit integrovaného systému řízení je plánován na březen roku 2017.

V roce 2016 byl ve společnosti AmplusServis proveden Energetický audit a jeho výstupy byly zapracovány do systému managementu ochrany životního prostředí. Prioritou společnosti v oblasti ochrany životního prostředí je neustálé zlepšování environmentálního profilu společnosti, včetně prevence znečišťování životního prostředí a snaha o snižování energetické náročnosti.

Oblasti bezpečnosti práce a zejména prevenci věnuje společnost neustále zvýšenou pozornost. Zaměstnanci jsou pravidelně seznamováni s výsledky dosaženými v této oblasti, s konkrétními příčinami úrazů a novými preventivními opatřeními v rámci Mezinárodního týdne bezpečnosti organizovaného skupinou Veolia.

V roce 2016 nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu, který by měl za následek pracovní neschopnost.

Vývoj počtu pracovních úrazů za období 2011–2016



LIDSKÉ ZDROJE

Fyzický stav zaměstnanců činil k 31. prosinci 2016 celkem 157 osob, z toho 114 mužů a 43 žen. Z celkového počtu představuje podíl zaměstnanců s vysokoškolským vzděláním 15% a se středoškolským vzděláním s maturitou 38%. Průměrný věk v roce 2016 činil 47 let, k 31. prosinci bylo 9 osob ve věku do 30 let, 25 osob do 40 let, 59 osob do 50 let, 43 osob do 60 let a 11 osob nad 60 let.

Zaměstnanci společnosti jsou odměňováni smluvní nebo tarifní mzdou. Pravidla pro odměňování smluvní mzdou jsou uvedena ve smlouvě o mzdě, pravidla pro odměňování tarifní mzdou upravuje kolektivní smlouva. V oblasti pracovních vztahů společnost AmplusServis postupovala v roce 2016 důsledně podle platné legislativy a dle platné kolektivní smlouvy.

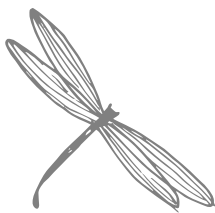
Zaměstnancům jsou poskytovány výhody vyplývající z kolektivní smlouvy uzavřené pro příslušný rok. V roce 2016 byl každému poskytnut osobní účet ve výši 23 400 Kč a všichni si sami mohou zvolit účel, na co příspěvek využijí: penzijní připojištění, soukromé životní pojištění, rekreace, zdravotnické a vzdělávací služby či kulturní a sportovní akce. Mezi další výhody patří stravování za zvýhodněnou cenu, příspěvek na dětskou rekreaci nebo čerpání bezúročné půjčky. Od roku 2009 nabízí společnost zaměstnancům úrazové pojištění s rozsahem pojištění po dobu 24 hodin denně.

V roce 2016 bylo provedeno roční hodnocení zaměstnanců s využitím hodnotícího formuláře „One form“ jednotným v rámci skupiny Veolia.

AmplusServis v roce 2016 spolupracoval se Střední průmyslovou školou chemickou akademika Heyrovského a Gymnáziem, pro kterou zajistil odbornou praxi 3 žáků studijního oboru Aplikovaná chemie. Dále spolupracoval se Střední průmyslovou školou Hranice, pro kterou zajistil odbornou praxi 2 žáků studijního oboru Aplikovaná chemie.

SOLIDARITA

Společnost AmplusServis v roce 2016 poskytla dar Nadačnímu fondu Veolia Energie Humain ČR ve výši 50 tis. Kč.



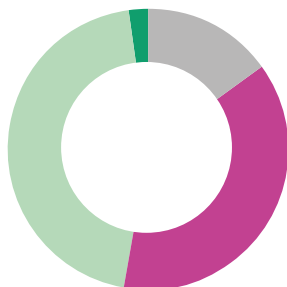
Struktura zaměstnanců podle vzdělání

15% vysokoškolské

38% úplné střední

45% vyučení

2% základní



Struktura zaměstnanců podle délky zaměstnání ve společnosti AmplusServis

28% do 5 let

23% do 10 let

11% do 15 let

11% do 20 let

0% do 25 let

27% nad 25 let



Struktura zaměstnanců podle věku

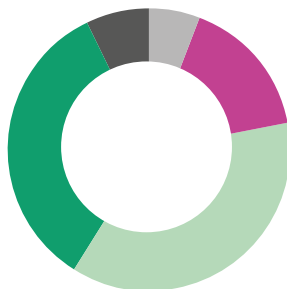
6% do 30 let

16% do 40 let

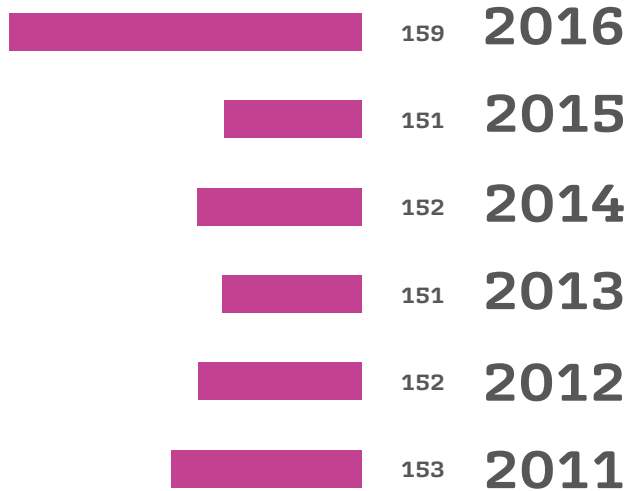
37% do 50 let

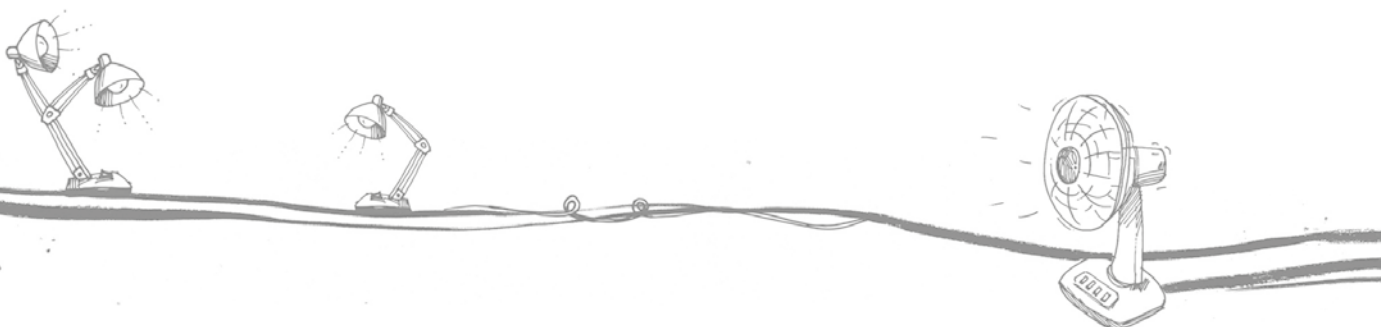
34% do 60 let

7% nad 60 let



Vývoj průměrného přepočteného stavu zaměstnanců za období 2011–2016





3. Účetní závěrka k 31. prosinci 2016

AmpluServis, a.s.

Nekonsolidovaný výkaz zisků a ztrát

Za rok končící 31. prosincem

V tis. Kč

	Bod	2016	2015
Výnosy	6	303 440	335 140
Náklady na prodej	7	(255 397)	(292 354)
Hrubý zisk		<u>48 043</u>	<u>42 786</u>
Správní náklady	8	(23 827)	(25 971)
Provozní hospodářský výsledek		<u>24 216</u>	<u>16 815</u>
Finanční výnosy	9	274	524
Finanční náklady	9	(390)	(467)
Zisk před zdaněním		<u>24 100</u>	<u>16 872</u>
Daň z příjmů	10	(6 127)	(3 912)
Zisk za účetní období		<u><u>17 973</u></u>	<u><u>12 960</u></u>

Příloha je nedílnou součástí účetní závěrky.

Nekonsolidovaný výkaz o úplném výsledku

Za rok končící 31. prosincem

<i>V tis. Kč</i>	2016	2015
Zisk za účetní období	17 973	12 960
Zaměstnanecké požitky – pojistně matematické zisky (položka bez možnosti reklasifikace do výkazu zisků a ztrát)*	(2 473)	(391)
Ostatní úplný výsledek po zdanění	(2 473)	(391)
Úplný výsledek za účetní období	15 500	12 569

* Zdanění je popsáno v bodě 10.

Příloha je nedílnou součástí účetní závěrky.

Nekonsolidovaný výkaz finanční pozice

K 31. prosinci

V tis. Kč

	Bod	2016	2015
Aktiva			
Pozemky, budovy a zařízení	11	15 645	16 130
Odložené daňové pohledávky	13	6 608	5 503
Finanční investice dlouhodobé		13	13
Dlouhodobá aktiva celkem		22 266	21 646
Pohledávky z obchodních vztahů a ostatní pohledávky	15	32 680	32 393
Peníze a peněžní ekvivalenty	16	159 810	129 172
Oběžná aktiva celkem		192 490	161 565
Aktiva celkem		214 756	183 211
Vlastní kapitál			
Základní kapitál		31 350	31 350
Fondy tvořené ze zisku a ostatní fondy		--	--
Nerozdělený zisk		15 500	12 569
Vlastní kapitál celkem		46 850	43 919
Závazky			
Zaměstnanecké požitky	19	20 424	16 321
Rezervy	20	15 198	10 148
Dlouhodobé závazky celkem		35 622	26 469
Závazky z obchodních vztahů a ostatní závazky	21	128 810	107 827
Zaměstnanecké požitky	19	1 594	2 182
Krátkodobé daňové závazky		1 229	2 039
Rezervy	20	651	775
Krátkodobé závazky celkem		132 284	112 823
Závazky celkem		167 906	139 292
Vlastní kapitál a závazky celkem		214 756	183 211

Příloha je nedílnou součástí účetní závěrky.

Příloha je nedílnou součástí účetní závěrky.

Za společnost:



Ing. Miroslav Fajchl (statutární ředitel)

Datum: 12. dubna 2017

Nekonsolidovaný výkaz změn vlastního kapitálu

<i>V tis. Kč</i>	Základní kapitál	Rezervní fond	Ostatní kapitálové fondy	Zajištění peněžních toků	Nerozdělený zisk	Celkem
Zůstatek k 31. prosinci 2014	31 350	--	--	--	8 172	39 522
Zisk za účetní období	--	--	--	--	12 960	12 960
Ostatní úplný výsledek						
Zaměstnanecké požitky – pojistně matematické zisky (ztráty)	--	--	--	--	(391)	(391)
Ostatní úplný výsledek celkem	--	--	--	--	(391)	(391)
Úplný výsledek	--	--	--	--	12 569	12 569
Transakce s vlastníky vykázané přímo ve vlastním kapitálu						
Dividendy vyplacené akcionářům	--	--	--	--	(8 172)	(8 172)
Ostatní přiděly do fondů	--	--	--	--	--	--
Zůstatek k 31. prosinci 2015	31 350	--	--	--	12 569	43 919
Zisk za účetní období	--	--	--	--	17 973	17 973
Ostatní úplný výsledek						
Zaměstnanecké požitky – pojistně matematické zisky (ztráty)	--	--	--	--	(2 473)	(2 473)
Ostatní úplný výsledek celkem	--	--	--	--	(2 473)	(2 473)
Úplný výsledek	--	--	--	--	15 500	15 500
Transakce s vlastníky vykázané přímo ve vlastním kapitálu						
Dividendy vyplacené akcionářům	--	--	--	--	(12 569)	(12 569)
Ostatní přiděly do fondů	--	--	--	--	--	--
Zůstatek k 31. prosinci 2016	31 350	--	--	--	15 500	46 850

Příloha je nedílnou součástí účetní závěrky.

Nekonsolidovaný přehled o peněžních tocích

Za rok končící 31. prosincem

<i>V tis. Kč</i>	Bod	2016	2015
<i>Peněžní toky z provozní činnosti</i>			
Zisk před zdaněním za účetní období		24 100	16 872
Odpisy stálých aktiv	11,12	2 713	2 606
Změna stavu rezerv		5 122	8 240
Zisk/ztráta z prodeje stálých aktiv		(82)	(6)
Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	9	(199)	(140)
Ostatní nepeněžní operace		266	(13)
<i>Peněžní tok z provozní činnosti</i>		31 920	27 559
Změna stavu pohledávek		(287)	63 421
Změna stavu krátkodobých závazků		22 710	13 559
Zaplacená daň z příjmů a doměrky za minulé období		(7 462)	(3 465)
Čistý peněžní tok z provozní činnosti		46 881	101 074
<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>			
Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv		(3 955)	(2 397)
Příjmy z prodeje stálých aktiv		82	6
Čistý peněžní tok z investiční činnosti		(3 873)	(2 391)
<i>Provozní volné peněžní prostředky</i>		43 008	98 683
<i>Peněžní tok z finanční činnosti</i>			
Přijaté úroky	9	199	140
Vyplacené dividendy		(12 569)	(8 172)
Čistý peněžní tok z finanční činnosti		(12 370)	(8 032)
Čisté zvýšení (snížení) peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů		30 638	90 651
Peněžní prostředky k 1. lednu		129 172	38 521
Peněžní prostředky k 31. prosinci	16	159 810	129 172

Příloha je nedílnou součástí účetní závěrky.

PŘÍLOHA V NEKONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2016

1. Všeobecné informace

AmpluServis, a.s. ("společnost") je společnost se sídlem v České republice.

Adresa společnosti: Ostrava - Třebovice, Elektrárenská 5558, PSČ 709 74, IČO 651 38 317.

Hlavním předmětem podnikání společnosti je výroba, montáže, opravy, rekonstrukce, projektování, revize a pravidelné zkoušky technických, zejména energetických zařízení včetně vyhrazených zařízení a související stavební činnosti.

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

V roce 2016 došlo k následujícím změnám v obchodním rejstříku:

- K 31. prosinci 2015 zaniklo členství ve správní radě Ing. Jiřímu Lukešovi, přičemž změna byla zapsána do obchodního rejstříku 8. února 2016.
- K 1. lednu 2016 vzniklo členství ve správní radě Ing. Zdeňku Dubovi, přičemž změna byla zapsána do obchodního rejstříku 8. února 2016.
- Dne 2. srpna 2016 byla v obchodním rejstříku doplněna informace o tom, že akcie společnosti jsou vedeny v zaknihované podobě.

2. Pravidla pro sestavení účetní závěrky

a) Prohlášení o shodě

Účetní závěrka byla sestavena v souladu s Mezinárodními standardy finančního výkaznictví (International Financial Reporting Standards, IFRS) ve znění přijatém EU a v souladu se zákonem o účetnictví a předpisy platnými v České republice k 31. prosinci 2016. Valná hromada společnosti AmpluServis, a.s. jako statutární orgán rozhodla, že společnost bude s účinností od 1. ledna 2013 používat mezinárodní účetní standardy pro účtování a sestavení účetní závěrky podle § 19a odst. 7 zákona o účetnictví.

Účetní závěrka byla schválena k vydání statutárním ředitelem společnosti dne 12. dubna 2017.

b) Pravidla pro sestavení účetní závěrky

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

Způsob stanovení reálné hodnoty je popsán v bodě 4.

c) Použití odhadů a předpokladů

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

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

Zejména informace o významných odhadech, nejistotách a kritických úsudcích při použití účetních postupů, které mají nejvýznamnější dopad na částky vykázané v účetní závěrce, jsou popsány v účetních postupech 3g, 3h a bodech 19 a 20.

PŘÍLOHA V NEKONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2016

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

(i) Neaplikované standardy

Pro účetní období počínající 1. lednem 2016 vchází v účinnost celá řada nových standardů, novelizací standardů a interpretací, které ještě nebyly aplikovány při sestavování této nekonsolidované účetní závěrky. U žádné z těchto změn se neočekává významný dopad na nekonsolidovanou účetní závěrku. Ty, které mohou být relevantní pro společnost, jsou uvedeny níže.

IFRS 9 *Finanční nástroje*, zveřejněna v červenci 2014 nahradí stávající směrnice v IAS 39 Finanční nástroje: účtování a oceňování. IFRS 9 zahrnuje revidovaný návod na klasifikaci a oceňování finančních nástrojů, včetně nového modelu očekávaných úvěrových ztrát pro výpočet snížení hodnoty finančních aktiv, a nové obecné požadavky na zajišťovací účetnictví. To také přináší pokyny pro uznávání a odúčtování finančních nástrojů z IAS 39. IFRS 9 je účinný pro účetní období začínající 1. ledna 2018, dřívější přijetí je povoleno.

Společnost vyhodnocuje potenciální dopady na své účetnictví vyplývající z aplikace IFRS 9.

IFRS 15 *Výnosy ze smluv se zákazníky* vytváří ucelený rámec pro určení, zda, kolik a kdy se účtuje o výnosech. To nahradí stávající směrnici pro účtování výnosů, včetně IAS 18 Výnosy, IAS 11 Smlouvy o zhotovení a IFRIC 13 Zákaznické věrnostní programy. IFRS 15 je účinný pro účetní období začínající 1. ledna 2018, dřívější přijetí je povoleno.

Společnost vyhodnocuje potenciální dopady na své účetnictví vyplývající z aplikace IFRS 15.

IFRS 16 *Leasingy*, zveřejněna v lednu 2016 zavádí pravidla pro nájmy. Nahradí stávající IAS 17, IFRIC 4 a SIC-15. Jedná se o nový pohled na rozpoznání, významnost a vykazování nájmu. Tento IFRS 16 je účinný až od 1. ledna 2019, dřívější použití je povoleno, avšak s podmínkou současného přijetí IFRS 15. Společnost vyhodnocuje potenciální dopady na své účetnictví vyplývající z aplikace IFRS 16.

Pro následující novelizované standardy se neočekává, že budou mít významný dopad na nekonsolidovanou účetní závěrku společnosti.

IAS 12 - Uznání odložených daňových pohledávek za nerealizované ztráty

IAS 7 - Nové požadavky na zveřejnění závazků vyplývajících z finanční činnosti

(ii) Aplikované standardy

Následující nové nebo novelizované standardy, platné od 1. ledna 2016 neměly významný dopad na nekonsolidovanou účetní závěrku společnosti.

IFRS 14 Časové rozlišení při cenové regulaci

Novelizace IAS 1 Sestavování a zveřejňování účetní závěrky

Novelizace IFRS 11 Společná uspořádání – Účtování o nabytí účasti na společných činnostech

Novelizace IFRS 10 Konsolidovaná účetní závěrka a IAS 28 Investice do přidružených a společných podniků – Prodej nebo vklad aktiv mezi investorem a jeho přidruženým či společným podnikem

Novelizace IAS 16 Pozemky, budovy a zařízení a IAS 38 Nehmotná aktiva - Objasnění přijatelných metod odepisování a amortizace

Novelizace IAS 27 Individuální účetní závěrka – Metoda ekvivalence v individuální účetní závěrce

3. Účetní postupy

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

a) Cizí měny

Transakce v cizích měnách

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

b) Finanční nástroje

(i) Nederivátové finanční nástroje

Peněžní prostředky zahrnující peněžní hotovost, bankovní vklady a prostředky zapojené do cash poolu jsou součástí peněz a peněžních ekvivalentů v rámci přehledu o peněžních tocích. Na základě smluvních podmínek společnost prezentuje ve výkazu finanční pozice aktivní zůstatek cash poolu v rámci peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů. V případě, že vznikne závazek z cash poolu, je vykázán v položce úvěry a půjčky. Pro účely výkazu přehledu o peněžních tocích je jak aktivní tak pasivní zůstatek na cash poolových účtech součástí peněžních prostředků.

Pohledávky, závazky, půjčky a úvěry jsou oceňovány na úrovni jejich současné/zůstatkové hodnoty s využitím efektivní úrokové sazby, a to při respektování principu významnosti. Hotovost a peněžní ekvivalenty jsou oceňovány jmenovitými hodnotami.

Pohledávky jsou finančními aktivy nederivátové povahy s fixními či předem stanovenými platbami, které nejsou obchodovány na aktivním trhu. Pohledávky jsou prvotně oceněny a následně vykazovány v hodnotě snížené o opravné položky (viz bod 3f).

Ostatní nederivátové finanční nástroje jsou prvotně oceněny reálnou hodnotou včetně vedlejších pořizovacích nákladů, pokud se nejedná o ty, které se přeceňují na reálnou hodnotu prostřednictvím výkazů zisků a ztrát. Pokud reálná hodnota nemůže být spolehlivě určena, použije se pořizovací cena. Ocenění těchto aktiv je případně následně upravováno o ztráty ze snížení hodnoty (viz bod 3f) nebo prostřednictvím opravných položek, a to v závislosti na typu finančního nástroje.

(ii) Vlastní kapitál

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

c) Pozemky, budovy a zařízení

(i) Vlastní majetek

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

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

(ii) Odpisy

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

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

d) Nehmotná aktiva

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

Odpisy

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

Software	4 - 5 let
Ostatní	4 - 5 let

PŘÍLOHA V NEKONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2016

e) Zásoby

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

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

f) Snížení hodnoty

(i) Finanční aktiva

U finančního aktiva dochází ke snížení hodnoty tehdy, pokud existují objektivní náznaky, že nastala skutečnost či skutečnosti s negativním dopadem na budoucí peněžní toky z tohoto aktiva.

Ztráta ze snížení hodnoty u finančního aktiva oceněného zůstatkovou hodnotou je vypočtena pomocí efektivní úrokové sazby jako rozdíl mezi jeho účetní hodnotou a současnou hodnotou odhadovaných budoucích peněžních toků diskontovaných původní efektivní úrokovou sazbou. Jednotlivá významná finanční aktiva jsou testována na snížení hodnoty individuálně. Ostatní finanční aktiva jsou posuzována souhrnně ve skupinách, které sdílí podobné rysy úvěrového rizika. Veškeré ztráty ze snížení hodnoty jsou účtovány do výkazu zisků a ztrát. Ztráta ze snížení hodnoty je zrušena tehdy, pokud lze zrušení objektivně vztáhnout ke skutečnosti, která nastala po zaúčtování ztráty ze snížení hodnoty. Zrušení ztráty ze snížení hodnoty je účtováno do výkazu zisků a ztrát.

(ii) Nefinanční aktiva

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

Ztráta ze snížení hodnoty je zaúčtována, pokud je účetní hodnota aktiva vyšší než jeho zpětně ziskatelná hodnota. Penězotvorná jednotka je nejmenší identifikovatelná skupina aktiv, která generuje peněžní toky, které jsou nezávislé na jiných aktivech a skupinách aktiv. U aktiva, které negeneruje nezávislé peněžní toky, se zpětně ziskatelná hodnota stanovuje pro penězotvornou jednotku, ke které dané aktivum patří. Ztráty ze snížení hodnoty zaúčtované v souvislosti s penězotvornými jednotkami snižují účetní hodnotu aktiv poměrným způsobem.

Výpočet zpětně ziskatelné hodnoty

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

g) Zaměstnanecké požitky

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

Závazky z titulu příspěvků na plány definovaných příspěvků jsou účtovány jako náklad do výkazu zisků a ztrát v období, kdy jsou splatné. Změny plánu definovaných příspěvků týkajících se odměn při odchodu do důchodu, klasifikovaných jako požitky po ukončení pracovního poměru, jsou amortizovány rovnoměrně do výkazu zisků a ztrát do doby, kdy zaměstnanci nastal nárok na výplatu tohoto požitku.

PŘÍLOHA V NEKONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2016

h) Rezervy

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

(i) Soudní spory

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

(ii) Ostatní rezervy

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

i) Výnosy

Prodej služeb

Výnosy z prodeje služeb jsou vykázány ve výkazu zisků a ztrát, jakmile dojde k převodu významných rizik a výhod spojených s vlastnictvím na kupujícího.

Výnosy ze stavebních projektů

Společnost aplikuje pro své dlouhodobé stavební projekty standard IAS 11. Výše výnosů je vykázána ve vztahu dle fáze dokončenosti (metoda procenta dokončení - POC).

j) Náklady

(i) Splátky operativního leasingu

Splátky operativního leasingu jsou vykazovány ve výkazu zisků a ztrát rovnoměrně po dobu trvání leasingového vztahu.

(ii) Finanční náklady a výnosy

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

k) Daň z příjmů

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

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

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

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

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

4. Odhad reálné hodnoty

Některá účetní pravidla společnosti vyžadují stanovení reálné hodnoty jak pro finanční, tak pro nefinanční položky aktiv a pasív. Reálné hodnoty jsou stanoveny buď měřením, nebo popisem podle následujících metod.

PŘÍLOHA V NEKONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2016

(i) Obchodní a ostatní pohledávky

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

(ii) Nederivátové finanční závazky

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

(iii) Zaměstnanecké požitky

Reálná hodnota zaměstnaneckých požitků je kalkulována jako současná hodnota budoucích požitků, na které mají zaměstnanci nárok výměnou za své služby v běžném a minulých obdobích. Diskontní sazba se stanoví jako výnos z dlouhodobých státních dluhopisů v České republice.

5. Řízení finančních rizik

Společnost je vystavena následujícím finančním rizikům:

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

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

Finanční úsek sleduje zejména postup sestavování nekonsolidované účetní závěrky, hodnotí účinnost vnitřní kontroly společnosti, vnitřního auditu a případně systémů řízení rizik.

Kreditní riziko

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

Pohledávky z obchodních vztahů a ostatní pohledávky

Ohrožení kreditním rizikem je ovlivněno především individuálními charakteristikami každého zákazníka a společnost se je snaží řídit a omezovat. Společnost má vytvořena pravidla, podle kterých platí, že než jsou významnému zákazníkovi nabídnuty standardní platební a dodací podmínky, projde zákazník individuálním hodnocením úvěrové schopnosti. Při tomto hodnocení se přihlíží k externím ratingům a v některých případech k referencím od specializované firmy. Pro zákazníky jsou stanoveny kreditní limity. Vyhodnocení zákazníků a plnění kreditních limitů provádí útvar vymáhání pohledávek. Zákazníci, kteří nedodrží kreditní limit, mohou mít ukončenu dodávku na základě individuálního posouzení. Více než 80 % zákazníků společnosti se společností obchoduje více než 4 roky a ztráty se přitom vyskytují velmi zřídka. Pro sledování úvěrového rizika ve vztahu k zákazníkům jsou zákazníci rozděleni podle jejich rizikových charakteristik. Rozlišuje se, zda jde o právnickou nebo fyzickou osobu, podle odvětví a případně dřívější platební historie. Dodávky jsou realizovány proti zálohovým platbám, které se pravidelně vyhodnocují. Zákazníci označení jako vysoce riziková jsou zvlášť sledováni a v některých případech je nabídnut splátkový kalendář na zajištění pohledávek. Kreditní riziko vyplývající z pohledávek je zohledněno prostřednictvím opravných položek, které se vytvářejí jednak k pohledávkám, které představují specifické riziko ztráty, a dále na ztrátu ke skupině pohledávek, které představují podobné riziko. Dále viz bod 22.

Společnost drží k 31. prosinci 2016 peníze a peněžní ekvivalenty ve výši 159 810 tis. Kč (2015 - 129 172 tis. Kč). Peníze a peněžní prostředky jsou drženy u bank s vysokým ratingem a v rámci cash poolu s mateřskou společností.

PŘÍLOHA V NEKONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2016

Záruky

Společnost uplatňuje zásadu, že záruky poskytuje pouze ve výjimečných případech vyplývajících z výběrových řízení a povinností daných legislativou. Ke dni závěrky společnost nemá žádné poskytnuté záruky (2015 – 0 tis. Kč). Naopak, k 31. prosinci 2016 existovaly přijaté záruky ve výši 479 tis. Kč (2015 – 205 tis. Kč).

Riziko likvidity

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

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

Tržní riziko

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

Měnové riziko

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

Úrokové riziko

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

Provozní riziko

Společnost řídí výrobní riziko s cílem vyhnout se finančním ztrátám a škodám. Jedná se především o postupné opotřebení vybavení a komponent společnosti, rizika spojená s odstávkami provozů, a rizika spojená s pojištěním.

Pojištění rizik

Společnost má uzavřeny pojistné programy (např. pojištění majetku a strojního vybavení, pojištění odpovědnosti za škodu) svých nejdůležitějších aktiv k pokrytí rizik hlavních pojistných událostí.

Řízení kapitálu

Představenstvo řídí politiku kapitálové struktury společnosti v souladu s požadavky investora se zaměřením na vhodné zadlužení a sledování dividendové politiky.

PŘÍLOHA V NEKONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2016

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

<i>V tis. Kč</i>	2016	2015
Závazky celkem	167 906	139 292
Peníze a peněžní ekvivalenty	(159 810)	(129 172)
Čistý dluh	8 096	10 120
Celkový vlastní kapitál	46 850	43 919
Finanční toky ze zajištění	--	--
Upravený vlastní kapitál	46 850	43 919
Dluh na upravený kapitál	0,17	0,23

6. Výnosy

<i>V tis. Kč</i>	2016	2015
Strojní a stavební výkony	223 075	268 269
Elektrotechnické výkony	19 507	15 661
Technické expertízy a chemické služby	59 160	55 684
Ostatní provozní výnosy a korekce výnosů dlouhodobých smluv	1 698	(4 474)
Celkem	303 440	335 140

7. Náklady na prodej

<i>V tis. Kč</i>	2016	2015
Osobní náklady	(76 873)	(72 919)
Odpisy	(2 573)	(2 469)
Spotřeba materiálu, energie a služeb	(177 833)	(214 228)
Změna stavu rezerv	1 882	(2 738)
Celkem	(255 397)	(292 354)

8. Správní náklady

<i>V tis. Kč</i>	2016	2015
Osobní náklady	(9 599)	(9 439)
Odpisy	(140)	(137)
Změna stavu rezerv a opravných položek	(5 150)	(7 534)
Náklady na řízení	(4 368)	(4 329)
Náklady na materiál, služby, ostatní náklady	(4 570)	(4 532)
Celkem	(23 827)	(25 971)

PŘÍLOHA V NEKONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2016**9. Finanční náklady a výnosy**

<i>V tis. Kč</i>	2016	2015
Úrokový výnos	199	140
Kurzový zisk	75	384
Finanční výnosy celkem	274	524
Kurzová ztráta	(75)	(135)
Diskont rezerv	(266)	(299)
Ostatní finanční náklady	(49)	(33)
Finanční náklady celkem	(390)	(467)

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

<i>V tis. Kč</i>	2016	2015
Splatná daň		
Běžný rok	(5 773)	(4 901)
Upřesnění daně vztahující se k předcházejícím obdobím	(879)	(733)
	(6 652)	(5 634)

Odložená daň

Dopad změny v dočasných rozdílech a snížení daňové sazby	525	1 722
Daň z příjmů ve výkazu zisků a ztrát celkem	(6 127)	(3 912)

Odsouhlasení efektivní daňové sazby

<i>V tis. Kč</i>	2016	2015
Zisk před zdaněním	24 100	16 872
Daň z příjmů vypočtená pomocí domácí sazby daně z příjmů právnických osob	(4 579)	(3 206)
Vliv daňově neodpočitatelných nákladů	(2 787)	(2 833)
Vliv výnosů vyňatých/osvobozených od daně	1 593	1 138
Vliv změny sazby odložené daně	--	--
Vliv slevy na dani	--	--
Upřesnění daně vztahující se k předcházejícím obdobím	(879)	(733)
Splatná daň	(6 652)	(5 634)
Odložená daň	525	1 722
Daň z příjmů ve výkazu zisků a ztrát celkem	(6 127)	(3 912)

PŘÍLOHA V NEKONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2016

Společnost zaplatila čtvrtletní zálohy na daň z příjmů ve výši 4 544 tis. Kč (2015 – 2 860 tis. Kč). Odhad daně z příjmů právnických osob je ve výši 5 773 tis. Kč (2015 – 4 901 tis. Kč). Nedoplatek na dani z příjmů je vykázán v pozici krátkodobé daňové závazky ve výši 1 229 tis. Kč (2015 - 2 039 tis. Kč).

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv, případně dalších dočasných rozdílů (daňová ztráta), s použitím očekávané daňové sazby platné pro období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny.

Dopad položek ostatního úplného výsledku na odloženou daň:

Zaměstnanecké požitky - pojistné matematické zisky; před zdaněním (3 053) tis. Kč (2015 – 483 tis. Kč), daň 580 tis. Kč (2015 – 92 tis. Kč), po zdanění (2 473) tis. Kč (2015 – (391) tis. Kč).

PŘÍLOHA V NEKONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2016**11. Pozemky, budovy a zařízení***V tis. Kč*

Pořizovací cena	Pozemky a umělecká díla	Budovy a stavby	Stroje a zařízení	Nedokončené investice a zálohy	Celkem
Zůstatek k 1. lednu 2015	--	7 157	33 506	480	41 143
Přírůstky/přeúčtování	--	242	3 057	(16)	3 283
Úbytky	--	--	(570)	--	(570)
Zůstatek k 31. prosinci 2015	--	7 399	35 993	464	43 856
Zůstatek k 1. lednu 2016	--	7 399	35 993	464	43 856
Přírůstky/přeúčtování	--	112	2 580	(464)	2 228
Úbytky	--	--	(772)	--	(772)
Zůstatek k 31. prosinci 2016	--	7 511	37 801	--	45 312
Odpisy a ztráty ze snížení hodnoty	Pozemky a umělecká díla	Budovy a stavby	Stroje a zařízení	Nedokončené investice a zálohy	Celkem
Zůstatek k 1. lednu 2015	--	4 238	21 452	--	25 690
Odpisy běžného roku	--	354	2 252	--	2 606
Ztráty ze snížení hodnoty	--	--	--	--	--
Úbytky	--	--	(570)	--	(570)
Zůstatek k 31. prosinci 2015	--	4 592	23 134	--	27 726
Zůstatek k 1. lednu 2016	--	4 592	23 134	--	27 726
Odpisy běžného roku	--	366	2 347	--	2 713
Ztráty ze snížení hodnoty	--	--	--	--	--
Úbytky	--	--	(772)	--	(772)
Zůstatek k 31. prosinci 2016	--	4 958	24 709	--	29 667
Zůstatková hodnota	Pozemky a uměl. díla	Budovy a stavby	Stroje a zařízení	Nedokončené investice	Celkem
K 1. lednu 2015	--	2 919	12 054	480	15 453
K 31. prosinci 2015	--	2 807	12 859	464	16 130
K 31. prosinci 2016	--	2 553	13 092	--	15 645

PŘÍLOHA V NEKONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2016**12. Nehmotný majetek***V tis. Kč*

Pořizovací cena	Software	Nedokončené investice	Celkem
Zůstatek k 1. lednu 2015	1 000	--	1 000
Přirůstky/přeúčtování	--	--	--
Úbytky	--	--	--
Zůstatek k 31. prosinci 2015	1 000	--	1 000
Zůstatek k 1. lednu 2016	1 000	--	1 000
Přirůstky/přeúčtování	--	--	--
Úbytky	--	--	--
Zůstatek k 31. prosinci 2016	1 000	--	1 000
Odpisy	Software	Nedokončené investice	Celkem
Zůstatek k 1. lednu 2015	1 000	--	1 000
Odpisy běžného roku	--	--	--
Úbytky	--	--	--
Zůstatek k 31. prosinci 2015	1 000	--	1 000
Zůstatek k 1. lednu 2016	1 000	--	1 000
Odpisy běžného roku	--	--	--
Úbytky	--	--	--
Zůstatek k 31. prosinci 2016	1 000	--	1 000
Zůstatková hodnota	Software	Nedokončené investice	Celkem
K 1. lednu 2015	--	--	--
K 31. prosinci 2015	--	--	--
K 31. prosinci 2016	--	--	--

PŘÍLOHA V NEKONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2016**13. Odložená daň**

Odložené daňové pohledávky a závazky se vztahují k následujícím položkám:

<i>V tis. Kč</i>	Pohledávky		Závazky		Rozdíl	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Pozemky, budovy a zařízení	--	--	(1 777)	(1 749)	(1 777)	(1 749)
Zásoby	10	44	--	--	10	44
Pohledávky	1 569	1 998	--	--	1 569	1 998
Zaměstnanecké požitky	4 184	3 516	--	--	4 184	3 516
Rezervy	2 314	1 360	--	--	2 314	1 360
Ostatní položky	308	334	--	--	308	334
Odložené daňové pohledávky/(závazky)	8 385	7 252	(1 777)	(1 749)	6 608	5 503

Pohyby v odložených daňových pohledávkách a závazcích v průběhu účetního období

<i>V tis. Kč</i>	Zůstatek k 1/1/2015	Vykázáno v hospodářském výsledku	Vykázáno ve vlastním kapitálu	Zůstatek k 31/12/2015
Pozemky, budovy a zařízení	(1 735)	(14)	--	(1 749)
Zásoby	30	14	--	44
Pohledávky	1 608	390	--	1 998
Zaměstnanecké požitky	3 220	204	92	3 516
Rezervy	255	1 105	--	1 360
Ostatní položky	311	23	--	334
Celkem	3 689	1 722	92	5 503

<i>V tis. Kč</i>	Zůstatek k 1/1/2016	Vykázáno v hospodářském výsledku	Vykázáno ve vlastním kapitálu	Zůstatek k 31/12/2016
Pozemky, budovy a zařízení	(1 749)	(28)	--	(1 777)
Zásoby	44	(34)	--	10
Pohledávky	1 998	(429)	--	1 569
Zaměstnanecké požitky	3 516	88	580	4 184
Rezervy	1 360	954	--	2 314
Ostatní položky	334	(26)	--	308
Celkem	5 503	525	580	6 608

PŘÍLOHA V NEKONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2016**14. Zásoby**

K 31. prosinci 2016 byla zaúčtována opravná položka snižující hodnotu zásob o 135 tis. Kč (2015 – 153 tis. Kč).

15. Pohledávky z obchodních vztahů a ostatní pohledávky

<i>V tis. Kč</i>	2016	2015
Pohledávky z obchodních vztahů vůči podnikům ve skupině	23 351	21 389
Pohledávky z obchodních vztahů – třetí strany	6 290	9 832
Korekce výnosů dlouhodobých smluv	1 621	(77)
Ostatní pohledávky	1 418	1 249
Celkem	32 680	32 393

K 31. prosinci 2016 jsou pohledávky z obchodních vztahů vykázány ve výši snížené o opravnou položku na pochybné pohledávky v částce 11 961 tis. Kč (2015 – 13 796 tis. Kč) vycházející z pravděpodobného snížení hodnoty pohledávek vůči jednotlivým dlužníkům.

16. Peníze a peněžní ekvivalenty

<i>V tis. Kč</i>	2016	2015
Běžné bankovní účty	9 080	9 499
Pokladní hotovost	94	33
Peněžní prostředky celkem	9 174	9 532
Pohledávky z cash poolu s mateřskou společností	150 636	119 640
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	159 810	129 172
Závazky v rámci cash poolu	--	--
Celkem peněžní prostředky dle přehledu o peněžních tocích	159 810	129 172

Společnost je od roku 2011 zapojena do cash poolu s mateřskou společností Veolia Energie ČR, a.s. Stav cash poolu v rámci skupiny včetně úroků k 31. prosinci 2016 je pohledávka 150 636 tis. Kč (r. 2015 – 119 640 tis. Kč).

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

Základní kapitál společnosti činí 31 350 tis. Kč a je rozdělen na 3 135 ks akcií na jméno. Jmenovitá hodnota každé akcie činí 10 tis. Kč (2015 – 3 135 ks akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 10 tis. Kč).

Fondy tvořené ze zisku a ostatní fondy

V současné době společnost neneviduje žádné fondy tvořené ze zisku a ostatní fondy.

Dividendový výnos připadající na akcii

Společnost v rámci rozhodnutí o rozdělení zisku deklarovala celkovou výši dividendy 12 569 tis. Kč (2015 – 8 172 tis. Kč).

PŘÍLOHA V NEKONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2016

Dividendový výnos na akcii v roce 2016 činí 4 009 Kč (2015 – 2 606 Kč).

18. Úvěry a půjčky

K 31. prosinci 2016 resp. 31. prosinci 2015 neměla společnost žádné úvěry a půjčky.

Podrobnější informace o úvěrovém a úrokovém riziku, jemuž je společnost vystavena, jsou uvedeny v bodě 22.

19. Zaměstnanecké požitky

Z kolektivní smlouvy vyplývá závazek společnosti vyplácet zaměstnancům, kteří ve společnosti odešli do důchodu, mají odpracovánu pevně stanovenou dobu nebo slaví dané výročí narození, finanční částku.

Pohyby závazku z titulu plánu definovaných požitků

<i>V tis. Kč</i>	2016	2015
Závazek z titulu plánu definovaných požitků k 1. lednu	18 503	16 945
Oprava počátečního stavu (IAS 19)	--	--
Vyplacené požitky	(1 415)	(658)
Náklady na běžné služby	1 316	1 117
Odpisy nákladů na běžné služby	--	--
Úroky	266	299
Pojistně-matematické (zisky) ztráty zaúčtované do vlastního kapitálu	3 053	483
Pojistně-matematické (zisky) ztráty zaúčtované do výkazu zisků a ztrát	295	317
Závazek z titulu plánu definovaných požitků k 31. prosinci	22 018	18 503
Dlouhodobé	20 424	16 321
Krátkodobé	1 594	2 182

Pojistně matematické předpoklady

	2016	2015
Diskontní sazba k 31. prosinci	1,3 %	1,75 %
Zvýšení platů	2 %	2 %

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

Demografické předpoklady: předpoklady úmrtnosti byly převzaty z tabulek úmrtnosti z roku 2015 pro muže a ženy, vydané Českým statistickým úřadem. Předpoklad invalidity byl převzat z tabulek zdravotního postižení, které společnost sama sleduje. Předpoklad, že zaměstnanci odejdou ze společnosti před dosažením důchodového věku, byl stanoven na základě předpokládaných odchodů zaměstnanců. Stejně předpoklady byly použity pro výpočet rezervy na rok 2016.

Specifické předpoklady: společnost předpokládá, že existuje 80% pravděpodobnost, že smlouvy uzavřené na dobu určitou budou v budoucnu změněny na smlouvy s dobou neurčitou. Hodnota závazků z definovaných požitků k 31. prosinci 2016 bere v úvahu příspěvek na sociální a zdravotní pojištění. Popis rizik: společnost nemá samostatné plány aktiv k pokrytí závazků ze zaměstnaneckých benefitů.

PŘÍLOHA V NEKONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2016

Vezmeme-li v úvahu roční platby z plánu a povahu podnikání společnosti, neexistuje z tohoto titulu pro společnost významné riziko.

Analýza citlivosti*V tis. Kč*

	Nárůst diskontní sazby + 0,25 %	Nárůst inflace + 0,25 %
Závazek z titulu definovaných požitků k 31. prosinci 2016	21 522	22 524
Náklady na běžné služby následující rok	1 402	1 476

20. Rezervy*V tis. Kč*

	Ostatní rezervy	Celkem
Zůstatek k 1. lednu 2016	10 923	10 923
Rezervy vytvořené v průběhu roku	8 140	8 140
Rezervy využité v průběhu roku	(3 206)	(3 206)
Rezervy nevyužité v průběhu roku	(8)	(8)
Diskontování	--	--
Zůstatek k 31. prosinci 2016	15 849	15 849
Dlouhodobé	15 198	15 198
Krátkodobé	651	651

Ostatní rezervy obsahují zejména rezervy na rizika vyplývající z podnikatelské činnosti společnosti. Společnost se účastní dvou soudních sporů se svými dodavateli. V jednom případě společnost spor prohrála a je povinna uhradit 446 tis. EUR spolu s příslušenstvím. Společnost ale podala odvolání, o kterém nebylo zatím rozhodnuto. Ve druhém případě je společnost žalovaná o 19 mil. Kč, výsledek soudního jednání není prozatím známý. Z opatrnostního hlediska společnost dotvořila rezervy k 31. prosinci 2016.

V roce 2016 byla vytvořena rezerva na odměny některých zaměstnanců. Tato roční odměna je od r. 2015 nezaručenou (nenárokovou) částí mzdy.

PŘÍLOHA V NEKONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2016**21. Závazky z obchodních vztahů a ostatní závazky**

<i>V tis. Kč</i>	2016	2015
Závazky z obchodních vztahů vůči podnikům ve skupině	42 671	39 181
Závazky z obchodních vztahů – třetí strany	69 319	49 434
Korekce výnosů dlouhodobých smluv	--	--
Ostatní závazky	16 820	19 212
Celkem	128 810	107 827

Mezi ostatními závazky byl v roce 2016 vykázán i závazek z titulu daně z přidané hodnoty ve výši 7 077 tis. Kč (2015 – 9 718 tis. Kč).

22. Finanční nástroje**Kreditní riziko**

Maximální vystavení kreditnímu riziku k datu závěrky bylo následující:

<i>V tis. Kč</i>	Bod	Zůstatková hodnota 2016	Zůstatková hodnota 2015
Pohledávky z obchodních vztahů a ostatní pohledávky	15	32 680	32 393
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	16	159 810	129 172
Celkem		192 490	161 565

Ztráty ze snížení hodnoty

Reálná hodnota pohledávek z obchodních vztahů, krátkodobých daňových pohledávek a ostatních pohledávek k rozvahovému dni činila:

<i>V tis. Kč</i>	Nominální hodnota 2016	Snížení hodnoty 2016	Nominální hodnota 2015	Snížení hodnoty 2015
Do data splatnosti	29 194	--	26 831	--
0 – 90 dnů po datu splatnosti	2 943	--	2 478	--
90 – 180 dnů po datu splatnosti	306	--	478	--
180 – 360 dnů po datu splatnosti	516	279	3 666	1 060
Více než 1 rok po datu splatnosti	11 682	11 682	12 736	12 736
Celkem	44 641	11 961	46 189	13 796

PŘÍLOHA V NEKONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2016

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

<i>V tis. Kč</i>	2016	2015
Zůstatek k 1. lednu	(13 796)	(11 758)
Zúčtování, čerpání a tvorba	1 835	(2 038)
Zůstatek k 31. prosinci	(11 961)	(13 796)

Riziko likvidity

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

**K 31. prosinci
2016**

<i>V tis. Kč</i>	Účetní hodnota	Smluvní peněžní toky	Do 6 měsíců	6-12 měsíců	1-2 roky	2-5 let	Nad 5 let
Závazky z obchodních vztahů, daňové a ostatní závazky	128 810	128 810	128 810	--	--	--	--
Celkem	128 810	128 810	128 810	--	--	--	--

**K 31. prosinci
2015**

<i>V tis. Kč</i>	Účetní hodnota	Smluvní peněžní toky	Do 6 měsíců	6-12 měsíců	1-2 roky	2-5 let	Nad 5 let
Závazky z obchodního styku, daňové a ostatní závazky	107 827	107 827	107 827	--	--	--	--
Celkem	107 827	107 827	107 827	--	--	--	--

PŘÍLOHA V NEKONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2016**Úrokové riziko**

K 31. prosinci 2016 společnost vykazuje následující úročené finanční nástroje:

Reálné hodnoty

<i>V tis. Kč</i>	Bod	Zůstatková hodnota 2016	Reálná hodnota 2016	Zůstatková hodnota 2015	Reálná hodnota 2015
Pohledávky z obchodních vztahů a ostatní pohledávky	15	32 680	32 680	32 393	32 393
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty (zahrnuje i cashpool s mateřskou společností)	16	159 810	159 810	129 172	129 172
Obchodní a ostatní závazky a daňové závazky	21	(128 810)	(128 810)	(107 827)	(107 827)
Celkem		63 680	63 680	53 738	53 738

Pozn.: Výše uvedená data neobsahují údaje o derivátech.

Způsob výpočtu reálných hodnot je uveden v bodě 4.

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

23. Operativní leasing

Společnost má najaty pozemky na dobu neurčitou s výpovědní lhůtou 3 měsíců. Dále má společnost najaty nebytové prostory a věci movité na dobu neurčitou a dopravní prostředky.

<i>2016 - v tis. Kč</i>	Celkem	Do 1 roku	Během 1-5 let	Nad 5 let
Nájemné – osobní automobily	3 391	1 249	2 142	--
Nájemné – ostatní	6 681	1 336	5 345	*
Celkem	10 072	2 585	7 487	--

* Nájemní smlouva je uzavřena na dobu neurčitou s výpovědní lhůtou 3 měsíců

<i>2015 - v tis. Kč</i>	Celkem	Do 1 roku	Během 1-5 let	Nad 5 let
Nájemné – osobní automobily	2 184	1 366	818	--
Nájemné – ostatní	7 911	1 122	6 789	*
Celkem	10 095	2 488	7 607	--

* Nájemní smlouva je uzavřena na dobu neurčitou s výpovědní lhůtou 3 měsíců

24. Spřízněné osoby**Transakce se spřízněnými osobami**

Skupina je ovládaná nadnárodní společností Veolia International SA. a konečným vlastníkem Veolia Environnement – VE SA. Společnost se účastní transakcí ve skupině (viz bod 25).

Transakce s vedením společnosti

Vedení společnosti ani jejich přímí rodinní příslušníci nevlastní žádná hlasovací práva společnosti. Vedle platů poskytuje společnost vedoucím pracovníkům osobní automobily a mobilní telefony ke služebním a soukromým účelům.

PŘÍLOHA V NEKONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2016*Osobní náklady vedoucích pracovníků*

<i>V tis. Kč</i>	2016	2015
Odměna zaměstnancům	10 043	10 001
Dlouhodobá plnění	576	858
Odměna zaměstnancům celkem	10 619	10 859

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

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

Prodejní transakce:

- Výnosy z poskytnutých služeb

Nákupní transakce:

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

Mezi spřízněné osoby se zahrnují všechny společnosti v rámci skupiny Veolia Energie. Společnost vykazuje pouze významné vztahy s těmito entitami.

<i>V tis. Kč</i>	2016		2015	
	Nákupy	Prodeje	Nákupy	Prodeje
Veolia Energie ČR, a.s.	6 657	246 589	7 088	192 984
Veolia Energie Kolín, a.s.	47	13 669	--	13 952
Veolia Průmyslové služby ČR, a.s.	--	4 477	10	68 200
Veolia Energia Utilities Žiar nad Hronom, a.s.	--	1 605	--	6 589
Veolia Energie Mariánské Lázně, s.r.o.	--	4 437	--	5 617
Celkem	6 704	270 777	7 098	287 342

<i>V tis. Kč</i>	2016		2015	
	Pohledávky	Závazky	Pohledávky	Závazky
Veolia Energie ČR, a.s.	19 868	42 663	14 625	39 181
Veolia Energie Kolín, a.s.	2 325	8	2 283	--
Veolia Průmyslové služby ČR, a.s.	213	--	3 658	--
Veolia Energia Utilities Žiar nad Hronom, a.s.	2	--	--	--
Veolia Energie Mariánské Lázně, s.r.o.	943	--	823	--
Celkem	23 351	42 671	21 389	39 181

V rámci zůstatků pohledávek a závazků jsou zahrnuté i dohadné položky aktivní, resp. pasivní.

26. Informace o odměnách statutárním auditorům

Tyto informace jsou uvedeny v příloze konsolidované účetní závěrky sestavené za nejširší konsolidační celek, ve kterém je společnost zahrnuta.

27. Následné události

Dne 6. února 2017 byla do obchodního rejstříku zapsána změna ve správní radě společnosti:

- Dne 15. ledna 2017 odstoupil z funkce předsedy správní rady a z funkce statutárního ředitele pan Ing. František Švrček a novým předsedou správní rady a statutárním ředitelem byl zvolen pan Ing. Miroslav Pajchl.

Mezi rozvahovým dnem a datem sestavení účetní závěrky nedošlo k žádným dalším událostem, které by měly vliv na účetní závěrku roku 2016 a které by v ní měly být zohledněny.

4. Zpráva o vztazích

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

za účetní období roku 2016

zpracovaná

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

**statutárním orgánem společnosti AmpluServis, a.s.
se sídlem Ostrava-Třebovice, ul. Elektrárenská 5558, PSČ 70974
IČO: 651 38 317**

společnost zapsaná v obchodním rejstříku Krajského soudu v Ostravě pod sp. zn. B 1258.

Obsah:

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

I. Preamble

Zpráva je zpracována statutárním orgánem společnosti v souladu s ust. § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech, zákon o obchodních korporacích (dále jen ZOK), v platném znění, dne 21. února 2017.

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

Zpráva je zpracována za účetní období roku 2016.

II. Určení a charakteristika propojených osob

Ovládaná společnost

Obchodní firma:	AmpluServis, a.s.
Sídlo:	Ostrava-Třebovice, ul. Elektrárenská 5558, PSČ 70974
Identifikační číslo:	651 38 317
Spisová značka:	B 1258 vedená u Krajského soudu v Ostravě
Právní forma:	akciová společnost

Ovládající společnosti a osoby ovládající ovládané společnosti

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

Obchodní firma:	SOCIETE DE PARTICIPATIONS ET D'INVESTISSEMENTS DIVERSIFIES 2 (zkratka: SPID 2)
Sídlo:	36-38, avenue Kléber, 75116 Paris, Francouzská republika
Identifikační číslo:	399 345 206 R.C.S. Paris
Právní forma:	akciová společnost

Ke dni 18. května 2016 došlo ke spojení fúzi společností SPID 2 se společností Veolia Energie International.

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

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

Propojené osoby

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

Společnost vstoupila do likvidace dne 1. dubna 2016.

Obchodní firma:	JVCD, a.s.
Sídlo:	Praha 2, Americká 36/415, PSČ 12000

Identifikační číslo:	601 93 204
Spisová značka:	B 2321 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	OLTERM & TD Olomouc, a.s.
Sídlo:	Janského 469/8, Povel, 779 00 Olomouc
Identifikační číslo:	476 77 511
Spisová značka:	B 872 vedená u Krajského soudu v Ostravě
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	Veolia Energie Kolín, a.s.
Sídlo:	Kolín V., Tovární 21, PSČ 28063
Identifikační číslo:	451 48 091
Spisová značka:	B 1523 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	Veolia Energie Mariánské Lázně, s.r.o.
Sídlo:	Nádražní náměstí 294, Úšovice, 353 01 Mariánské Lázně
Identifikační číslo:	497 90 676
Spisová značka:	C 4776 vedená u Krajského soudu v Plzni
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Obchodní firma:	Veolia Průmyslové služby ČR, a.s.
Sídlo:	Zelená 2061/88a, Mariánské Hory, 709 00 Ostrava
Identifikační číslo:	Doručovací číslo: 70974
Spisová značka:	278 26 554
Právní forma:	B 3722 vedená u Krajského soudu v Ostravě
	akciová společnost
Obchodní firma:	Veolia Komodity ČR, s.r.o.
Sídlo:	28. října 3337/7, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava
Identifikační číslo:	258 46 159
Spisová značka:	C 21431 vedená u Krajského soudu v Ostravě
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Obchodní firma:	Veolia Energie Praha, a.s.
Sídlo:	Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1
Identifikační číslo:	036 69 564
Spisová značka:	B 20284 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	akciová společnost
	Společnost vstoupila do koncernu Veolia dne 1. června 2016
Obchodní firma:	Veolia Powerline Kaczyce Sp. z o.o
Sídlo:	Morcinka 17, 43-417 Kaczyce, Polská republika
Identifikační číslo:	141 89 229, Krajský rejstříkový soud v Bielsko Biala
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Obchodní firma:	Institut environmentálních služeb, a.s.
Sídlo:	Podolská 15/17, Podolí, 147 00 Praha 4
Identifikační číslo:	629 54 865
Spisová značka:	B 9967 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	Veolia Eau - Compagnie Générale des Eaux
Sídlo:	21 rue La Boétie, 75008 Paris, Francouzská republika
Identifikační číslo:	572 025 526 R.C.S Paris
Právní forma:	komanditní akciová společnost
Obchodní firma:	VEOLIA CENTRAL & EASTERN EUROPE
Sídlo:	21 rue La Boétie, 75008 Paris, Francouzská republika
Identifikační číslo:	433 934 809 R.C.S. Paris
Právní forma:	akciová společnost

Obchodní firma:	VEOLIA ČESKÁ REPUBLIKA, a.s.
Sídlo:	Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1
Identifikační číslo:	492 41 214
Spisová značka:	B 2098 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	Pražské vodovody a kanalizace, a.s.
Sídlo:	Ke Kablu 971/1, Hostivař, 102 00 Praha 10
Identifikační číslo:	256 56 635
Spisová značka:	B 5297 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	MORAVSKÁ VODÁRENSKÁ, a.s.
Sídlo:	Tovární 1059/41, Hodolany, 779 00 Olomouc
Identifikační číslo:	618 59 575
Spisová značka:	B 1943 vedená u Krajského soudu v Ostravě
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	VODOSPOL s. r. o.
Sídlo:	Ostravská 169, Klatovy IV, 339 01 Klatovy
Identifikační číslo:	483 65 351
Spisová značka:	C 3931 vedená u Krajského soudu v Plzni
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Obchodní firma:	Středočeské vodárny, a.s.
Sídlo:	Kladno, U Vodojemu 3085, PSČ 27280
Identifikační číslo:	261 96 620
Spisová značka:	B 6699 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	Severočeské vodovody a kanalizace, a.s.
Sídlo:	Teplice, Přítkovská 1689, PSČ 41550
Identifikační číslo:	490 99 451
Spisová značka:	B 465 vedená u Krajského soudu v Ústí nad Labem
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	RAVOS, s.r.o.
Sídlo:	Frant. Diepolta 1870, Rakovník II, 269 01 Rakovník
Identifikační číslo:	475 46 662
Spisová značka:	C 19602 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Obchodní firma:	Vodohospodářská společnost Sokolov, s.r.o.
Sídlo:	Jirího Dimitrova 1619, 356 01 Sokolov
Identifikační číslo:	453 51 325
Spisová značka:	C 2378 vedená u Krajského soudu v Plzni
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Obchodní firma:	Královéhradecká provozní, a.s.
Sídlo:	Víta Nejedlého 893/6, Slezské Předměstí, 500 03 Hradec Králové
Identifikační číslo:	274 61 211
Spisová značka:	B 2383 vedená u Krajského soudu v Hradci Králové
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	1. SčV, a.s.
Sídlo:	Praha 10, Ke Kablu 971, PSČ 10000
Identifikační číslo:	475 49 793
Spisová značka:	B 10383 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	akciová společnost

Obchodní firma:	Česká voda – Czech Water, a.s.
Sídlo:	Ke Kablu 971/1, Hostivař, 102 00 Praha 10
Identifikační číslo:	250 35 070
Spisová značka:	B 12115 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	Solutions and Services, a.s.
Sídlo:	Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1
Identifikační číslo:	272 08 320
Spisová značka:	B 11409 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	Veolia Vedlejší produkty ČR, s.r.o.
Sídlo:	Dělnická 6082/34, Poruba, 708 00 Ostrava
Identifikační číslo:	247 15 964
Spisová značka:	C 63276 vedená u Krajského soudu v Ostravě
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Obchodní firma:	Veolia Support Services Česká republika, a.s.
Sídlo:	Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1
Identifikační číslo:	290 60 770
Spisová značka:	B 18573 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	Veolia Energia Slovensko, a.s.
Sídlo:	Einsteinova 25, Bratislava 851 01, Slovenská republika
Identifikační číslo:	357 02 257
Spisová značka:	1188/B vedená u Okresního soudu v Bratislavě
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	Veolia Energia Brezno, a.s.
Sídlo:	Clementisova 5, Brezno 977 01, Slovenská republika
Identifikační číslo:	366 22 516
Spisová značka:	752/S vedená u Okresního soudu Banská Bystrica
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	Veolia Utilities Žiar nad Hronom, a.s.
Sídlo:	Priemyselná 12, Žiar nad Hronom 965 63, Slovenská republika
Identifikační číslo:	440 69 472
Spisová značka:	930/S vedená u Okresního soudu Banská Bystrica
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	Veolia Energia Komfort Košice, a.s.
Sídlo:	Einsteinova 25, Bratislava 851 01, Slovenská republika
Identifikační číslo:	467 82 532
Spisová značka:	5593/B vedená u Okresního soudu Bratislava I
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	Veolia Energia Kráľovský Chlmec, s. r. o.
Sídlo:	L. Kossútha 99, Kráľovský Chlmec 077 01, Slovenská republika
Identifikační číslo:	357 13 640
Spisová značka:	11992/V vedená u Okresního soudu Košice I
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Obchodní firma:	Veolia Energia Lučenec, a.s.
Sídlo:	Ulica partizánska 1/1990, Lučenec 984 01, Slovenská republika
Identifikační číslo:	366 29 359
Spisová značka:	793/S vedená u Okresního soudu Banská Bystrica
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	Veolia Energia Podunajské Biskupice, s.r.o.
Sídlo:	Einsteinova 25, Bratislava 851 01, Slovenská republika

Identifikační číslo:	359 08 700
Spisová značka:	33935/B vedená u Okresního soudu Bratislava I
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Obchodní firma:	Veolia Energia Poprad, a.s.
Sídlo:	Široká 2, Poprad 058 94, Slovenská republika
Identifikační číslo:	317 30 574
Spisová značka:	292/P vedená u Okresního soudu Prešov
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	Veolia Energia Senec, a.s.
Sídlo:	Sokolská 6, Senec 903 01, Slovenská republika
Identifikační číslo:	357 47 404
Spisová značka:	1762/B vedená u Okresního soudu Bratislava I
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	Veolia Energia Vráble, a.s.
Sídlo:	Sídlisko Žitava 1399/16, Vráble 952 01, Slovenská republika
Identifikační číslo:	358 02 871
Spisová značka:	10176/N vedená u Okresního soudu Nitra
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	Veolia Energia Východné Slovensko, s.r.o.
Sídlo:	Moldavská cesta 8/A, Košice 040 11, Slovenská republika
Identifikační číslo:	361 79 345
Spisová značka:	9895/V vedená u Okresního soudu Košice I
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Obchodní firma:	Veolia Energia Žiar nad Hronom, s.r.o.
Sídlo:	A. Dubčeka 1513/55, Žiar nad Hronom 965 01, Slovenská republika
Identifikační číslo:	360 42 544
Spisová značka:	6531/S vedená u Okresního soudu Banská Bystrica
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Obchodní firma:	C – bau, spol. s r.o.
Sídlo:	Einsteinova 25, Bratislava 851 01, Slovenská republika
Identifikační číslo:	313 65 787
Spisová značka:	6399/B vedená u Okresního soudu Bratislava I
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Obchodní firma:	C – Shop, spol. s r.o.
Sídlo:	Einsteinova 25, Bratislava 851 01, Slovenská republika
Identifikační číslo:	313 62 028
Spisová značka:	6083/B vedená u Okresního soudu Bratislava I
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Obchodní firma:	SLOVEO a.s.
Sídlo:	Einsteinova 25, Bratislava 851 01, Slovenská republika
Identifikační číslo:	359 26 163
Spisová značka:	3545/B vedená u Okresního soudu Bratislava I
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	RSB – Roľnícka spoločnosť Brodské, s.r.o.
Sídlo:	Brodské 161, Brodské 908 85, Slovenská republika
Identifikační číslo:	317 18 191
Spisová značka:	11787/T vedená u Okresního soudu Trnava
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Obchodní firma:	Biomass Energy Corporation, a.s.
Sídlo:	Einsteinova 25, Bratislava 851 01, Slovenská republika
Identifikační číslo:	461 61 147
Spisová značka:	5310/B vedená u Okresního soudu Bratislava I

Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	ENERGIA s.r.o. (v konkurzu)
Sídlo:	Čierna Lehota 56, Slavošovce 049 36, Slovenská republika
Identifikační číslo:	362 16 500
Spisová značka:	13512/V vedená u Okresního soudu Košice I
Právní forma:	společnost s ručením omezeným

Pozn. č. 1: Grafická schémata skupiny ovládající a ovládané osoby, jakožto osob propojených, jsou uvedena v přílohách č. 1, 2 a 3 této Zprávy.

Pozn. č. 2: Členy skupiny Veolia v České republice a propojenými osobami se od 1. února 2017 staly následující společnosti:

Obchodní firma:	TEGAMO Waste, s.r.o.
Sídlo:	Huťská 1379, 272 01 Kladno
Identifikační číslo:	056 47 550
Spisová značka:	C 268254 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	společnost s ručením omezeným

Obchodní firma:	EKOSEV, s.r.o.
Sídlo:	Huťská 1379, 272 01 Kladno
Identifikační číslo:	259 15 819
Spisová značka:	C 197086 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	společnost s ručením omezeným

Obchodní firma:	Envir s.r.o.
Sídlo:	Huťská 1379, 272 01 Kladno
Identifikační číslo:	287 71 419
Spisová značka:	C 26451 vedená u Krajského soudu v Hradci Králové
Právní forma:	společnost s ručením omezeným

II.

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

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

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

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

III.

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

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

A1. Společnost Veolia Energie ČR, a.s.

Mezi společnostmi AmpluServis, a.s. a společnostmi Veolia Energie ČR, a.s. jsou uzavřeny:

Dodavatelské smlouvy:

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

Odběratelské smlouvy:

- Smlouva na poskytování tepla a elektřiny,
- Smlouvy na poskytování služeb,
- Smlouva o nakládání s finančními prostředky v rámci skupiny včetně prováděcích dodatků,
- Smlouvy na nájmy nebytových prostor,
- Smlouvy na šatnování,
- Smlouva na dodávku technických plynů,
- Dohoda o vyrovnání závazků – poskytování bankovních záruk od KB, a.s.,

a to za podmínek a ceny v obchodním styku obvyklé.

Společnost Veolia Energie ČR, a.s. uzavírá za společnost AmplusServis, a.s. pojistné smlouvy, následně provádí refakturaci nákladů. Dále společnost Veolia Energie ČR, a.s. provádí refakturaci nákladů spojených s telefonními poplatky.

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

A2. Společnosti ovládající ovládanou společnost

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

B. Vztahy k propojeným osobám

B1. Společnost Veolia Průmyslové služby ČR, a.s.

Mezi společnostmi AmplusServis, a.s. a společnostmi Veolia Průmyslové služby ČR, a.s. jsou uzavřeny:

Dodavatelské smlouvy:

- Smlouvy na expertní služby,
- Smlouvy na montáže a opravy,
- Smlouva o kontrolní činnosti – kontrola a vyhodnocování jakosti,

a to za podmínek a ceny v obchodním styku obvyklé.

B2. Společnost Veolia Energie Kolín, a.s.

Mezi společnostmi AmplusServis, a.s. a společnostmi Veolia Energie Kolín, a.s. jsou uzavřeny:

Dodavatelské smlouvy:

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

Odběratelské smlouvy:

- Smlouva na nájmy nebytových prostor,
- Smlouva na dodávku OOPP a hygienických potřeb,

a to za podmínek a ceny v obchodním styku obvyklé.

Společnost Veolia Energie Kolín, a.s. provádí společnostmi AmplusServis, a.s. refakturaci nákladů spojených se stravováním, které odpovídají skutečným zprostředkovaným výdajům.

B3. Společnost Veolia Energie Mariánské Lázně, s.r.o.

Mezi společnostmi AmpluServis, a.s. a společností Veolia Energie Mariánské Lázně, s.r.o. jsou uzavřeny:

Dodavatelské smlouvy:

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

a to za podmínek a ceny v obchodním styku obvyklé.

B4. Společnost Institut environmentálních služeb, a.s.

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

B5. Společnost Pražské vodovody a kanalizace, a.s.

Mezi společnostmi AmpluServis, a.s. a Pražské vodovody a kanalizace, a.s. je uzavřena Smlouva na expertní služby – revize, a to za podmínek a za ceny v obchodním styku obvyklé.

B6. Společnost Česká voda – Czech Water, a.s.

Mezi společnostmi AmpluServis, a.s. a Česká voda – Czech Water, a.s. je uzavřena Smlouva na expertní služby – odborné prohlídky, a to za podmínek a ceny v obchodním styku obvyklé.

B7. Společnost C-Shop, spol. s r.o.

Mezi společnostmi AmpluServis, a.s. a společností C-Shop, spol. s r.o. je uzavřena Smlouva na chemické služby za podmínek a ceny v obchodním styku obvyklé.

B8. Společnost C-bau, spol. s r.o.

Mezi společnostmi AmpluServis, a.s. a společností C-Bau, spol. s r.o. jsou uzavřeny:

Dodavatelské smlouvy:

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

a to za podmínek a ceny v obchodním styku obvyklé.

B9. Společnost Veolia Utilities Žiar nad Hronom, a.s.

Mezi společnostmi AmpluServis, a.s. a společností Veolia Utilities Žiar nad Hronom, a.s. jsou uzavřeny:

Dodavatelské smlouvy:

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

a to za podmínek a ceny v obchodním styku obvyklé.

B10. Společnost Středočeské vodárny, a.s.

Mezi společnostmi AmpluServis, a.s. a společností Středočeské vodárny, a.s. je uzavřena Smlouva na expertní služby – revize, a to za podmínek a ceny v obchodním styku obvyklé.

B11. Společnost Královéhradecká provozní, a.s.

Mezi společností AmpluServis, a.s. a společností Královéhradecká provozní, a.s. je uzavřena Smlouva na expertní služby – revize, a to za podmínek a ceny v obchodním styku obvyklé.

B12. Ostatní propojené společnosti

Nebyly uzavřeny či plněny žádné smluvní vztahy, činěna žádná právní jednání a nedošlo k žádnému plnění či protiplnění mezi dalšími propojenými společnostmi v rámci koncernu, skupiny.

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

V roce 2016 nedošlo k žádným jednáním učiněným na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, která by se týkala majetku přesahujícího 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby, a ovládané osobě rovněž nebylo znemožněno uskutečnit určitá jednání či strategická rozhodnutí z důvodu ovládnutí společnosti pramenící ze zájmů či z popudu ovládajících osob.

**IV.
Závěr**

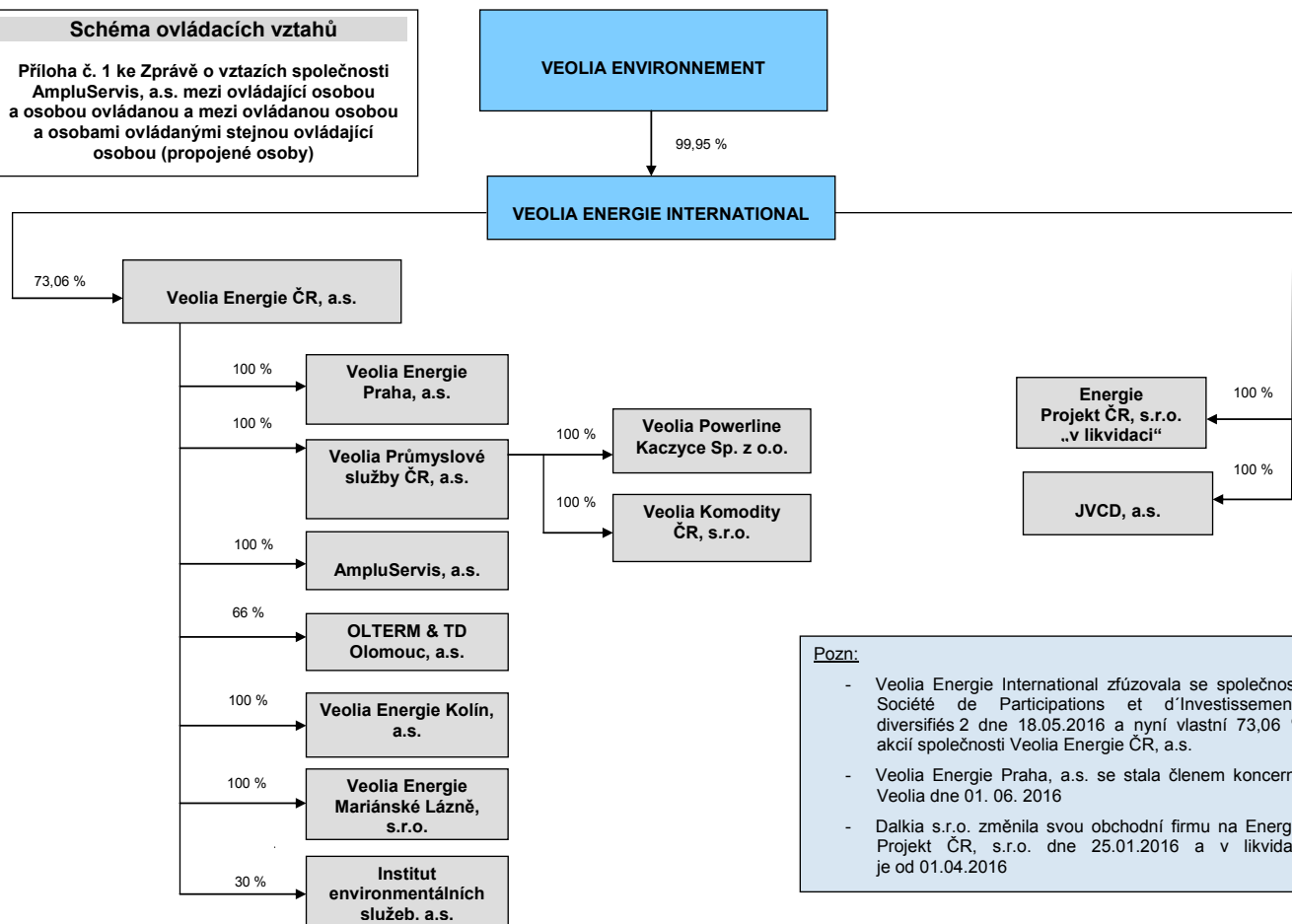
Na základě informací statutárního orgánu a z výše uváděných údajů statutární ředitel konstatuje, že v rozhodném období nevznikla ovládané společnosti újma ze vztahů s ovládající osobou nebo ze vztahů mezi propojenými osobami. Statutární ředitel dále konstatuje, že zpráva je úplná a že zveřejnění dalších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

V Ostravě dne 21. února 2017


Ing. Miroslav Pajchl
statutární ředitel

Schéma ovládacích vztahů

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

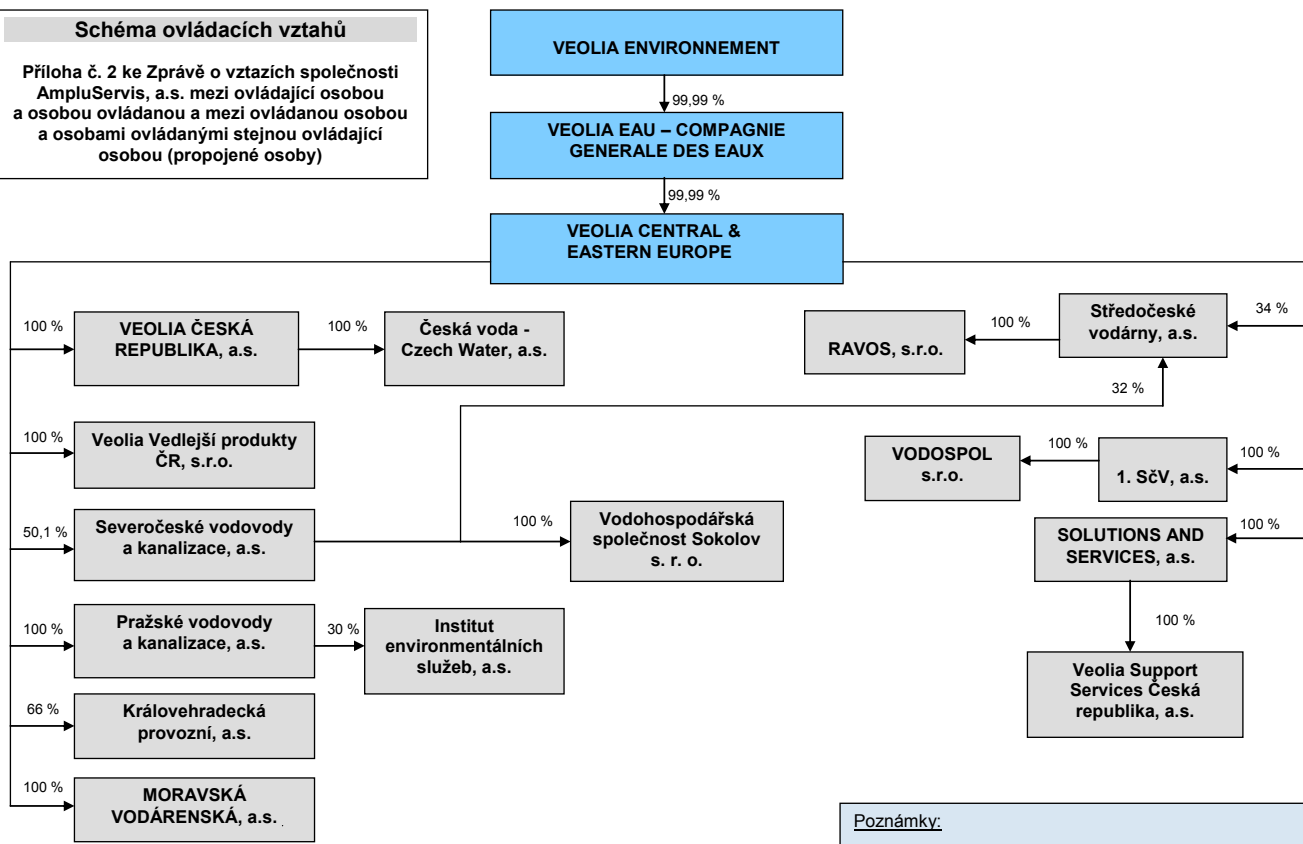


Pozn:

- Veolia Energie International zřúzovala se společností Société de Participations et d'Investissements diversifiés 2 dne 18.05.2016 a nyní vlastní 73,06 % akcií společnosti Veolia Energie ČR, a.s.
- Veolia Energie Praha, a.s. se stala členem koncernu Veolia dne 01. 06. 2016
- Dalkia s.r.o. změnila svou obchodní firmu na Energie Projekt ČR, s.r.o. dne 25.01.2016 a v likvidaci je od 01.04.2016

Schéma ovládacích vztahů

Příloha č. 2 ke Zprávě o vztazích společnosti AmplusServis, a.s. mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (propojené osoby)

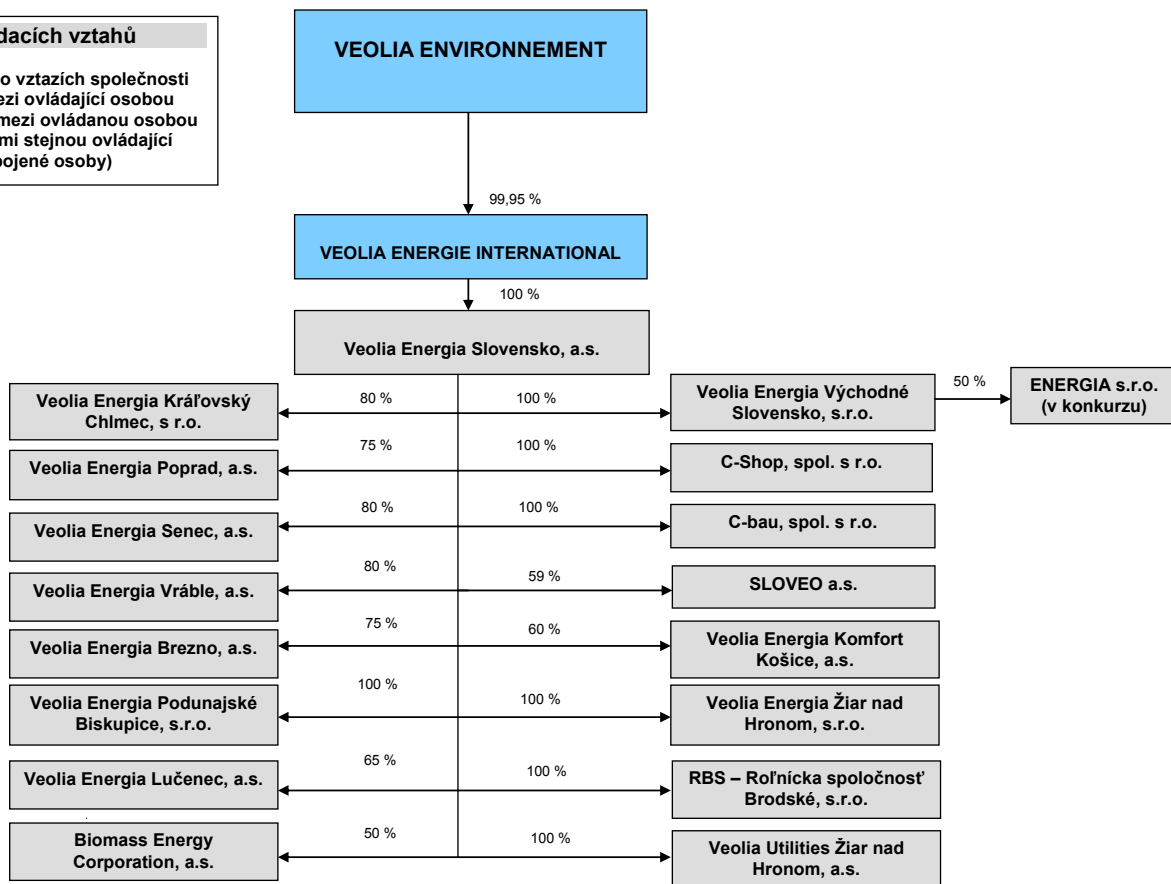


Poznámky:

- Středočeské vodárny, a.s. se staly jediným společníkem společnosti RAVOS, s.r.o. dne 09. 06. 2016

Schéma ovládacích vztahů

Příloha č. 3 ke Zprávě o vztazích společnosti AmplusServis, a.s. mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (propojené osoby)



5. Zpráva auditora



KPMG Česká republika Audit, s.r.o.

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

Zpráva nezávislého auditora pro akcionáře společnosti AmpluServis, a.s.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti AmpluServis, a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě Mezinárodních standardů účetního výkaznictví ve znění přijatém Evropskou unií, která se skládá z výkazu o finanční pozici k 31. prosinci 2016, výkazu o úplném výsledku, výkazu změn vlastního kapitálu a výkazu o peněžních tocích za rok 2016 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční situace Společnosti k 31. prosinci 2016 a finanční výkonnosti a peněžních toků za rok 2016 končící 31. prosincem 2016 v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém Evropskou unií.

Základ pro výrok

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

Ostatní informace

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

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během auditu účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významné (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 způsobitelné ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

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

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

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

Odpovědnost statutárního orgánu a správní rady Společnosti za účetní závěrku

Statutární orgán Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém Evropskou unií a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

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

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá správní rada.

Odpovědnost audítora za audit účetní závěrky

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

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace,

abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.

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

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

Statutární auditor odpovědný za zakázku

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

V Ostravě, dne 12. dubna 2017


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


Ing. Petr Sikora
Partner
Evidenční číslo 2001

Tato výroční zpráva byla realizovaná Útvarem ředitele společnosti AmpluServis, a.s. a útvarem pro komunikaci společnosti Veolia Energie ČR.

Maketa: Veolia, Veolia Environnement.

Fotografie: archiv společnosti AmpluServis, a.s. a skupiny Veolia.

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

Sídlo společnosti:
AmpluServis, a.s.
ul. Elektrárenská 5558
Ostrava-Třebovice
709 74 Ostrava

Zákaznická linka
800 800 860

www.ampluservis.cz

Výroční zpráva sestavena 12. dubna 2017.