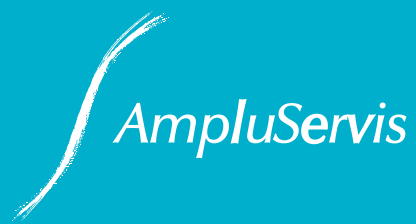


17

Výroční
zpráva
2017

AmpluServis, a.s.



OBSAH

1. IDENTIFIKAČNÍ A OBECNÉ ÚDAJE SPOLEČNOSTI	2
Základní údaje.	2
1.1. Charakteristika společnosti.	3
Klíčové údaje.	4
1.2. Orgány společnosti.	5
Organizační struktura.	6
1.5. Ostatní skutečnosti.	6
2. ZPRÁVA STATUTÁRNÍHO ORGÁNU O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU JEJÍHO MAJETKU	7
Naše služby	9
Inovace	10
Zákazníci	10
3. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. PROSINCI 2017	16
4. ZPRÁVA O VZTAZÍCH	42
5. ZPRÁVA AUDITORA	53

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 založení:

1. dubna 1996

Základní kapitál:

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

AmpluServis, a.s.

**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 zaříze-
ní, materiálovou a vibrační diagnostiku, termografii a chemické služby v oblasti
paliv, vod, olejů a maziv.**

1.1.

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.

V roce 2017 bylo společnosti AmpluServis na základě dozorového auditu prodlouženo Oprávnění na opravy a rekonstrukce tlakových zařízení pro území Polska, které spadá pod UDT (Urząd dozoru technicznego).

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

337 596 tis. Kč

POČET ZAMĚSTNANCŮ

157

INVESTICE

982 tis. Kč

UZAVŘENÝCH SMLUV

150



1.2. ORGÁNY SPOLEČNOSTI



K 31. PROSINCI
2017

STATUTÁRNÍ ŘEDITEL

Ing. František Švrček (do 15. ledna 2017)
Ing. Miroslav Pajchl (od 15. ledna 2017)

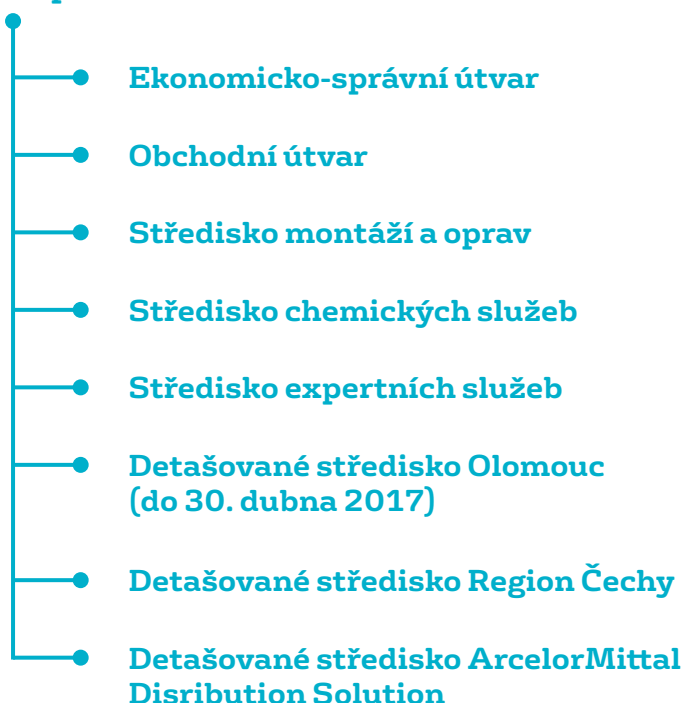
SPRÁVNÍ RADA

Ing. František Švrček člen (do 28. února 2017)
předseda (do 15. ledna 2017)
Ing. Miroslav Pajchl člen (do 15. ledna 2017)
předseda (od 15. ledna 2017)
Ing. Zdeněk Duba člen
Ing. Kamil Vrbka člen (od 1. března 2017)

ORGANIZAČNÍ STRUKTURA

K 31. PROSINCI
2017

Útvar ředitele společnosti



1.5. OSTATNÍ SKUTEČNOSTI

Společnost Ampluservis nemá žádnou pobočku nebo jinou část obchodního závodu v zahraničí, nevyvíjí žádné aktivity v oblasti výzkumu a vývoje. Společnost nemá k 31. prosinci 2017 v držení vlastní akcie a nevlastní žádný podíl v jiné společnosti.

2. ZPRÁVA STATUTÁRNÍHO ORGÁNU O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU JEJÍHO MAJETKU

Úvodní slovo

Vážení klienti, vážení spolupracovníci, dámy a pánové,

výroční zpráva za rok 2017, kterou si Vám dovoluujeme představit, shrnuje výsledky podnikání akciové společnosti AmpluServis a hospodářské výsledky tohoto období.

Na úvod předložme některá ekonomická data. Výnosy z běžných činností činily 337 596 tis. Kč a ve srovnání s rokem 2016 vzrostly o 11,3%. Provozní hospodářský výsledek dosáhl úrovně 18 181 tis. Kč.

V tomto roce jsme pokračovali v prohloubení spolupráce v rámci „One Veolia“. Naší snahou je neustále hledat a využívat synergické efekty a spolupracovat s ostatními členy skupiny tak, abychom co nejvíce přispěli k jejímu dobrému výsledku. Zaměřujeme se na kompletaci zakázek a snažíme se poskytovat co nejlepší servis našim zákazníkům. Významným způsobem jsme se podíleli na realizaci řady ekologizačních projektů v teplárnách Veolie. K nejvýznamnějším patří „Denitrifikace kotle K3 v Teplárně Karviná“ a „Ekologizace Teplárny Olomouc“.

Průměrný stav zaměstnanců byl 164 osob. Společnost neustále věnuje oblasti bezpečnosti práce a prevenci rizik zvýšenou pozornost. Navzdory tomu došlo v roce 2017 k sedmi evidenčním a dvěma registračním pracovním úrazům, které měly za následek pracovní neschopnost. Jednalo se o úrazy při dopravní nehodě, kterou naši zaměstnanci nezavinili.

Přestože jsme nuceni prosazovat se v silné konkurenci na trhu dodávek a služeb pro energetiku, podařilo se nám v roce 2017 dosáhnout očekávaného provozního



výsledku. Vedení společnosti děkuje všem našim zaměstnancům za dobře odvedenou práci a oceňuje jejich aktivní přístup a podíl na dosažených výsledcích.

Hospodářské výsledky společnosti AmpluServis za rok 2017 potvrzují dlouhodobou stabilitu společnosti a správnost její orientace. Jsou dobrým základem pro další rozvoj aktivit společnosti v rámci skupiny Veolia i vně. V nejbližším období budeme klást důraz na další zlepšení kompletačních a inženýrských činností s důrazem na přidanou hodnotu nabízených služeb.

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

Ing. Miroslav Pajchl
statutární ředitel

NAŠE SLUŽBY

Výrobní činnost

Také v roce 2017 pokračujeme v trendu nastaveném v minulých letech, kdy se naše společnost stala hlavním dodavatelem oprav kotlů pro všechny závody a divize 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 v roce 2017 pokračovala v řešení ekologických projektů na snižování emisí. V Teplárně Karviná jsme úspěšně dokončili projekt „Denitrifikace kotle K3“. Instalací nových nízkoe emisních hořáků a úpravami spalovacích poměrů palivo/vzduch se nám podařilo na primární straně redukovat NO_x na požadovanou úroveň $380\text{mg}/\text{Nm}^3$. Na straně sekundárních opatření jsme instalovali technologii vstříkávání močoviny do spalovací komory tzv. metodou SNCR. Emise NO_x byly po instalaci této technologie sníženy pod úroveň $190\text{mg}/\text{Nm}^3$. Technickou inovací této zakázky byla instalace speciálního programového vybavení, které zajišťuje optimalizaci spalování a jeho symetrizaci. Dokončením ekologizace kotle K3 byla v roce 2017 ukončena ekologizace a denitrifikace všech kotlů v Teplárně Karviná.

V roce 2017 byla zahájena zakázka „Ekologizace kotle K3 a K5 v Teplárně Olomouc“, úkolem které bude zajistit splnění emisních limitů NO_x a SO_x . V Teplárně Karviná byla realizována modernizace rozvodny R6kV, díky čemuž splňuje nejnovější požadavky a umožňuje moderní komunikaci mezi rozvodnou a řídicím systémem Microscada. Naše společnost dále zajišťovala, mimo jiné, i dodávku a instalaci kogenerační jednotky WEISMANN pro společnost TONAK.

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 srpnu roku 2017 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 2017 středisko chemických služeb, konkrétně oddělení chemických služeb v Kolíně, poskytuje rozborů provozních technologických vod pro společnost Veolia Energie Praha, a.s. Analýzy těchto vod poskytují potřebné informace o chemických parametrech vod, jež cirkulují ve vodních okruzích plynových kotelen na levém břehu Vltavy a mají zásadní vliv na stav provozovaného systému.

V roce 2017 naše centrální akreditovaná laboratoř v Ostravě úzce spolupracovala především s VŠB-TU Ostrava, firmou MS UTILITIES & SERVICES, KOMTERM Morava, KOMTERM Energy, Ridera Bohemia, EnergoFuture a Moravskoslezskými cukrovary v oblasti analýz paliv a biopaliv.

V oblasti expertních služeb, jako jsou revize vyhrazených tlakových, plynových, elektrických a zdvihacích zařízení, vibrační diagnostika, materiálová a nedestruktivní diagnostika a termografie, pokračoval růst objemu jak pravidelných inspekcí a kontrol, tak i posouzení technického stavu zařízení s ohledem na zbytkovou životnost. V souladu s požadavkem co nejširšího rozsahu prováděných činností byly rozšířeny nabízené služby o ultrazvukovou defektoskopii, a také o služby certifikované technika – znalce zdvihacích zařízení.

V roce 2017 bylo zahájeno provádění revizí, inspekci a kontrol pro společnost Veolia Energie Praha, a.s.

INOVACE

Investiční činnost

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

V roce 2017 pořídila investiční majetek v celkové výši 982 tis. Kč

Investicí v roce 2017 ve středisku chemických služeb byl nový spektrofotometr v oddělení chemických služeb Krnov, který slouží ke kontrole technologických a provozních vod. Další investicí bylo rozšíření

rentgenového fluorescenčního spektrofotometru o další oblast – zeminy a uhlí, pomocí něhož se může stanovit chemické složení uhlí, biomasy, nánosů či popelovin a to v rozsahu hlavních kovů alkalických zemin a některých dalších vybraných prvků důležitých pro úplnou informaci chemického složení dané matrice.

Středisko expertních služeb rozšířilo vybavení o ultrazvukový defektoskop, který slouží k nedestruktivní kontrole a detekci vnitřních vad kovových materiálů. Dále byl pořízen analyzátor spalin sloužící k provádění kontrol účinnosti spalovacího procesu a inspekci na plynových zařízeních.

ZÁKAZNÍCI

Obchodní činnost

Společnost Ampluservis zrealizovala v roce 2017 úspěšně mnoho různorodých zakázek, které ověřili naši připravenost v silném konkurenčním prostředí. Věříme, že jsme naší odborností dokázali svým zákazníkům naplnit v plné míře jejich požadavky.

Rok 2017 navázal na roky 2014 – 2016, a to v oblasti ekologizací výrobních zdrojů v energetice.

Pro Veolii Energie ČR, a.s., jmenovitě pro Teplárnu v Karviné, jsme úspěšně završili poslední etapu „Denitrifikace kotle K3“. V Teplárně Olomouc jsme odstartovali první etapu „Ekologizace kotlů K3 a K5“.

Mezi další významné zakázky pro Veolii Energie ČR, a.s. patří:

- **Instalace nové kogenerační jednotky ve městě Nový Jičín pro areál závodu Tonak**

- **Stavební a strojní úprava sto metrového komínu č. 3 pro Elektrárnu Třebovice**
- **Rekonstrukce vzduchových okruh vč. instalace nového ventilátoru na kotli K3 v oblasti strojních montáží v Teplárně Frýdek-Místek**
- **V oblasti elektro: Výměna elektrických ochranných při modernizaci rozvodu 6kV v Teplárně Karviná a rekonstrukce rozvaděče H1 v Teplárně Krnov**
- **V oblasti liniových staveb: Výměna dožitého horkovodu (2x DN 100) v Ostravě-Zábřeh a instalace nového teplovodního potrubí v dimenzi 2x DN 100 pro nově vystavenou výrobní halu v průmyslové zóně Poruba**

Pro společnost ing. Petr Kopec s.r.o. jsme provedli montáž nového horkovodního potrubí v dimenzi 2 x DN 600 mm ve městě Karviná.

Pro společnost DIZ Bohemia s.r.o. jsme provedli demontáž dožitého výměníku rekuperace spalin a následnou montáž nového ve spalovně Malešice v hlavním městě Praze.

Pro společnost SES BOHEMIA ENGINEERING, a.s., v Elektrárně Chvalatice, jsme se montážně podíleli na instalaci nového čističe.

Od května 2017 jsme pro společnost Veolia Energie Praha, a.s. převzali celoroční údržbu na tepelných zdrojích levobřežní části Vltavy v Praze.

Z dlouhodobých kontraktů uvádíme naši činnost, v rámci svěřené údržby provozovaných zařízení, ve společnosti Arcelor Mittal Distribution Solutions Czech Republic, s.r.o. na provádění údržby v části elektro a strojní údržby.

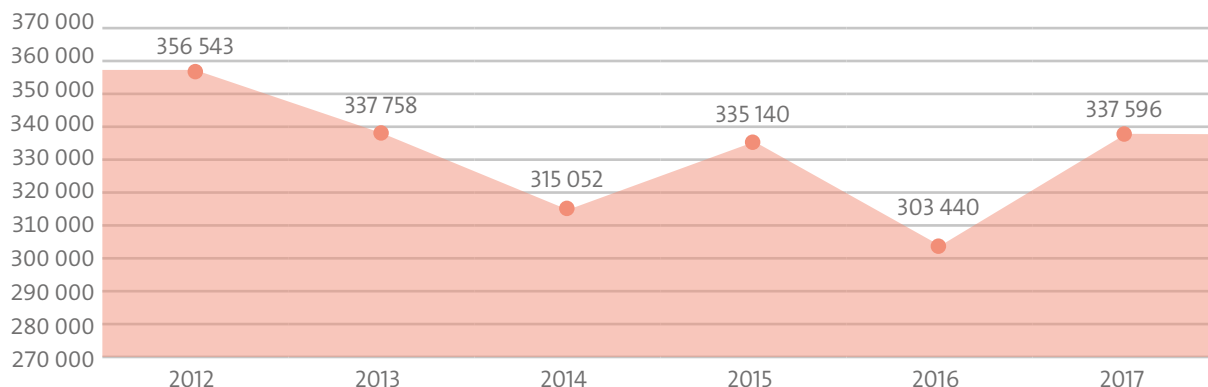
Dále pokračujeme v provádění revizních činností - elektro pro společnost Královehradecká provozní, a.s. a v provádění revizí elektro, plynu, tlaku, zdvihacích zařízení, hasicích přístrojů, vysokozdvihných vozíků a komínů pro společnost Středočeské vodárny, a.s.

Z dalších úspěšných projektů bychom mohli jmenovat:

Pro společnost Veolia Energie ČR, a.s.:

- **Běžné opravy kotlů K3, K4, K5, K12, K14 v Elektrárně Třebovice**
- **Běžné elektro opravy kotlů K3, K4, K12, K14 v Elektrárně Třebovice**
- **Běžné elektro opravy TG 15, 16, 33 v Elektrárně Třebovice**
- **Upgrade ochrany elektro TG 15 v Elektrárně Třebovice.**
- **Výměnu transformátoru T 620, T 621 v Elektrárně Třebovice**
- **Oprava napájení chemické úpravy vody přívodu 6kV v Elektrárně Třebovice**
- **Oprava mostového jeřábu v Elektrárně Třebovice**
- **Oprava transformátoru T 24 v Teplárně Přívoz**
- **Běžné opravy kotlů K1-K4 v Teplárně Přívoz**
- **Generální oprava mlýna paliva č. 32 v Teplárně Olomouc**
- **Oprava uhelných dopravníků fluidního kotle K5 v Teplárně Olomouc**
- **Běžné opravy kotlů K1-K3 pro Teplárnu Frýdek-Místek**
- **Modernizace SKŘ, elektro a MaR kotle K3 v Teplárně Frýdek-Místek**
- **Běžné opravy kotlů K1-K4 pro Teplárnu Karviná**
- **Modernizace redukční stanice RS 1 v Teplárně Karviná**
- **Běžné opravy kotlů K1 a K2 v Teplárně Přerov**
- **Obnova základového rámu mlýna ML 12 v Teplárně Přerov**
- **Obnova pancířů mlýna ML 21 v Teplárně Přerov**

Vývoj tržeb za období 2012–2017



Pro společnost Veolia Energie Kolín, a.s.

- **Oprava přehříváku kotle K8**
- **Rekonstrukce dopravníku F3**

Pro společnost Veolia Energie Praha, a.s.:

- **Oprava tepelných zdrojů v letních odstávkách**
- **Oprava fasády blokové kotelny DOK 1 - Dědina**

Pro společnost Veolia Energie Mariánské Lázně, s.r.o.:

- **Oprava uzlu napojení surové vody**

Pro společnost Veolia Průmyslové služby ČR, a.s.:

- **Přemístění kogenerační jednotky z oblasti Lazy do oblasti ČSM sever**

Pro společnost Advanced World Transport a.s.:

- **Rozbory olejů, vod, paliv**

Pro společnost EnergoFuture, a.s.:

- **Rozbory olejů, vod, paliv**

Pro VŠB-TU Ostrava:

- **Rozbory olejů, vod, paliv**

Pro společnost Moravskoslezské cukrovary, a.s.:

- **Rozbory olejů, vod, paliv**

Pro společnost SP Power s.r.o.:

- **Demontážní práce při ekologizaci kotle K9 v AMO Tameh Czech s.r.o.**

Pro společnost ADM Prague s.r.o.:

- **Oprava vysokonapěťové trafostanice**

Pro společnost invelt - elektro s.r.o.:

- **Elektro práce při modernizaci generátorových ochran TG 5 v Teplárně Karviná**

Pro společnost STELMAR s.r.o.:

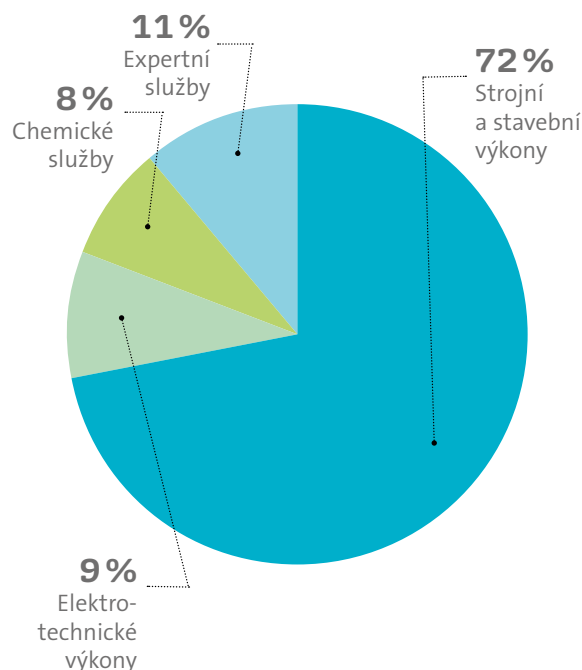
- **Revize zdvihačích zařízení v Elektrárně Dětmarovice**

V roce 2017 naši společnost oslovilo o nabídku celkem 108 zákazníků.

Typ zákazníků:

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

Skladba tržeb za jednotlivé činnosti v roce 2017



Počet přijatých poptávek

742

Počet zpracovaných a odeslaných nabídek

330

Počet uzavřených smluv

150

Mezi významné zákazníky v roce 2017 patřily společnosti

Veolia Energie ČR, a.s., Veolia Energie Praha, a.s., Veolia Průmyslové služby ČR, a.s., Veolia Energie Kolín, a.s., Veolia Energie Mariánské Lázně, s.r.o., Veolia Vedlejší produkty ČR, s.r.o., Veolia Využití odpadů ČR, s.r.o., Veolia Utilities Žiar nad Hronom, a.s., C.Bau spol. s r.o., ADM Prague s.r.o., Arcelor Mittal Distribution Solutions Czech Republic, s.r.o., Slovenské energetické strojárne, a.s., Provyko s.r.o., EVECO Brno, s.r.o., ČEZ, a.s., EnergoFuture, a.s., VŠB-TU Ostrava, BIOENERGO-KOMPLEX, s.r.o., PŘEROVSKÉ KOTLÁRNY VLČEK s.r.o., SES BOHEMIA ENGINEERING, a.s., OL-TRADE s.r.o., SES ENERGY, a.s. - odštěpný závod, PRO ENAMO SERVIS s.r.o., TEPLOTECHNA Ostrava a.s. 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 AmpluServis.

Společnost je certifikována mezinárodně uznávanou certifikační společností Bureau Veritas Certification (BVC). V roce 2017 proběhly ve společnosti pravidelné interní i externí 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.

Dozorový certifikační audit integrovaného systému řízení proběhl v měsíci březnu. Následný recertifikační audit integrovaného systému řízení je plánován na červen roku 2018.

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 včetně rizik a s novými preventivními opatřeními v rámci Mezinárodního týdne bezpečnosti organizovaného skupinou Veolia.

V roce 2017 došlo ke dvěma pracovním úrazům, které měly za následek pracovní neschopnost. Příčinou úrazu byla dopravní nehoda nezaviněná našimi pracovníky.

Lidské zdroje

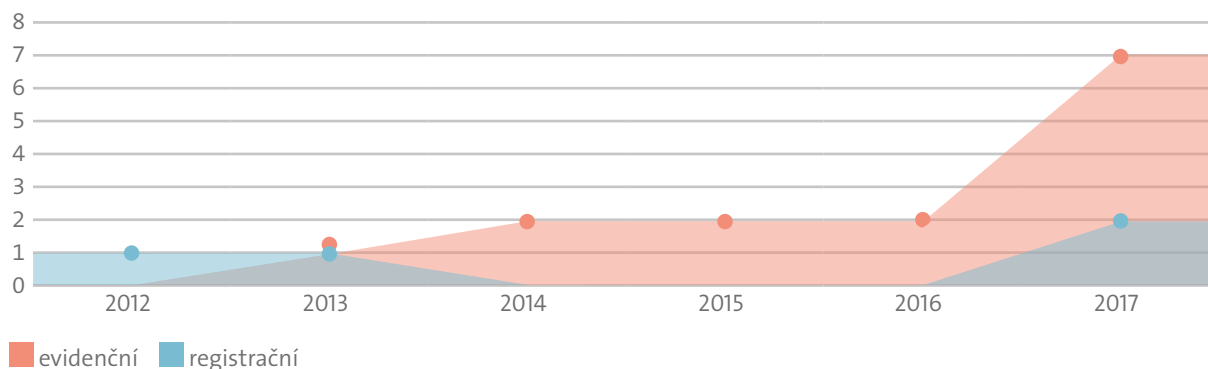
Fyzický stav zaměstnanců činil k 31. prosinci 2017 celkem 157 osob, z toho 113 mužů a 44 žen. Z celkového počtu představuje podíl zaměstnanců s vysokoškolským vzděláním 15 % a se středoškolským vzděláním s maturitou 36 %. Průměrný věk v roce 2017 činil 47 let, k 31. prosinci bylo 13 osob ve věku do 30 let, 21 osob do 40 let, 58 osob do 50 let, 56 osob do 60 let a 9 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 pracovněprávních vztahů společnost AmpluServis postupovala v roce 2017 důsledně podle platné legislativy a dle platné kolektivní smlouvy.

Zaměstnancům jsou poskytovány výhody vyplývající z kolektivní smlouvy uzavřené pro příslušný rok. Jedním z nejvýznamnějších benefitů je tzv. osobní účet, pro rok 2017 ve výši 24 600 Kč. Každý zaměstnanec si může sám zvolit formu čerpání z několika možností: 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 bezúročných půjček. Od roku 2009 nabízí společnost zaměstnancům úrazové pojištění s rozsahem pojištění po dobu 24 hodin denně.

Společnost pravidelně provádí hodnotící pohovory, které absolvují podřízení se svými vedoucími a v jeho průběhu jsou všem hodnoceným zaměstnancům stanoveny roční cíle. Hodnotící pohovory probíhají elektronickou formou podle jednotné metodiky mateřské skupiny Veolia.

Vývoj počtu pracovních úrazů za období 2012–2017



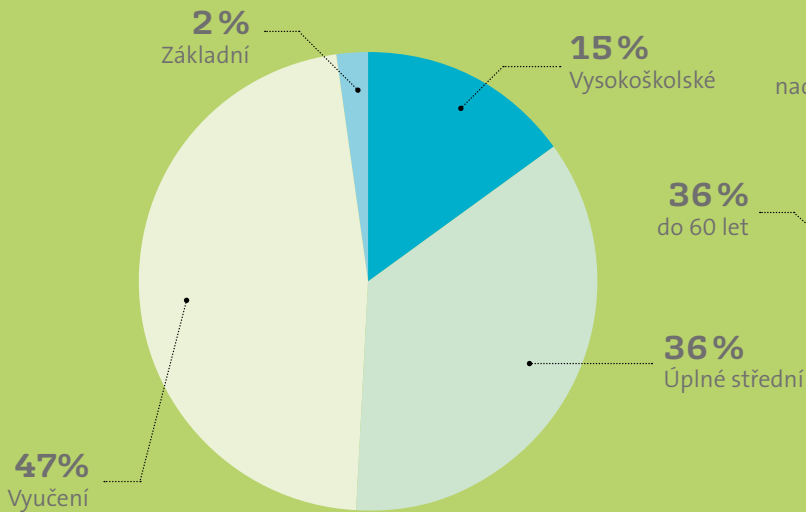
AmpluServis v roce 2017 spolupracoval se Střední průmyslovou školou chemickou akademika Heyrovského a Gymnáziem, pro kterou zajistil odbornou praxi 4 žáků studijního oboru Aplikovaná chemie. Dále spolupracoval se Střední průmyslovou školou Hranice, pro kterou zajistil odbornou praxi 1 žáka studijního oboru Aplikovaná chemie.

Solidarita

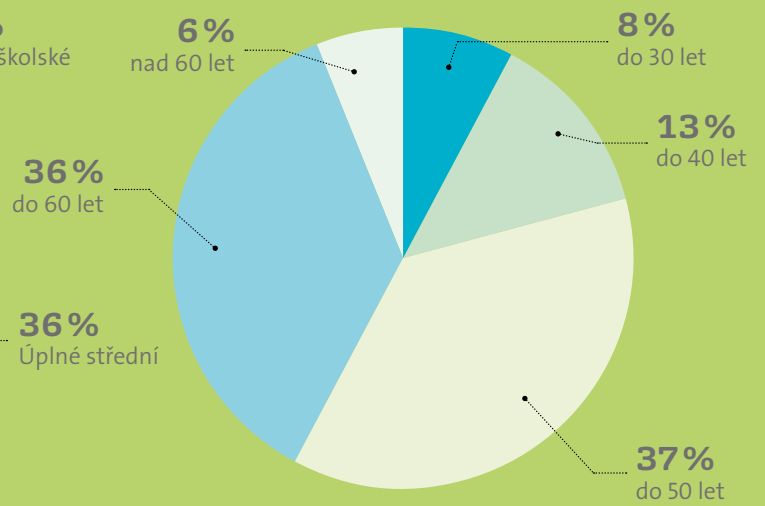
Společnost AmpluServis v roce 2017 poskytla dar Nadačnímu fondu Veolia Energie Humain ČR ve výši 50 tis. Kč.



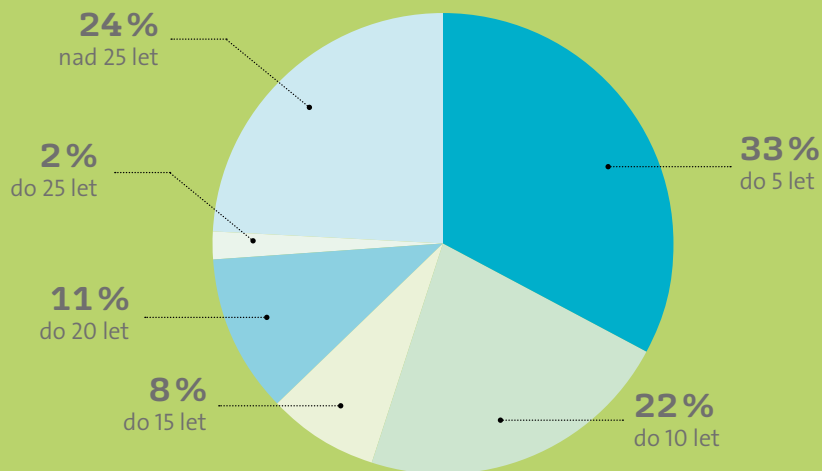
Struktura zaměstnanců podle vzdělání



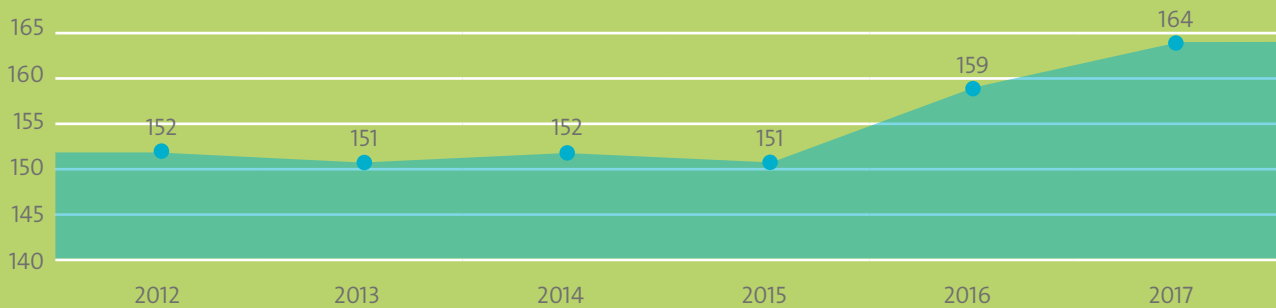
Struktura zaměstnanců podle věku



Struktura zaměstnanců podle délky zaměstnání ve společnosti AmpluServis



Vývoj průměrného přepočteného stavu zaměstnanců za období 2012-2017



3.

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

K 31. PROSINCI 2017

AmpluServis, a.s.

Nekonsolidovaný výkaz zisků a ztrát

Za rok končící 31. prosincem

<i>V tis. Kč</i>	Bod	2017	2016
Výnosy	6	337 596	303 440
Náklady na prodej	7	(300 404)	(255 397)
Hrubý zisk		37 192	48 043
Správní náklady	8	(19 011)	(23 827)
Provozní hospodářský výsledek		18 181	24 216
Finanční výnosy	9	1 423	274
Finanční náklady	9	(1 736)	(390)
Zisk před zdaněním		17 868	24 100
Daň z příjmů	10	(3 252)	(6 127)
Zisk za účetní období		14 616	17 973

Příloha je nedílnou součástí účetní závěrky.

Nekonsolidovaný výkaz o úplném výsledku

Za rok končící 31. prosincem

<i>V tis. Kč</i>	2017	2016
Zisk za účetní období	14 616	17 973
Zaměstnanecké požitky – pojistně matematické zisky (položka bez možnosti reklasifikace do výkazu zisků a ztrát)*	1 638	(2 473)
Ostatní úplný výsledek po zdanění	1 638	(2 473)
Úplný výsledek za účetní období	16 254	15 500

* Zdanění je popsáno v bodě 10.

Příloha je nedílnou součástí účetní závěrky.

Nekonsolidovaný výkaz finanční pozice

K 31. prosinci

V tis. Kč

	Bod	2017	2016
Aktiva			
Pozemky, budovy a zařízení	11	13 944	15 645
Odložené daňové pohledávky	13	4 052	6 608
Finanční investice dlouhodobé		13	13
Dlouhodobá aktiva celkem		18 009	22 266
Pohledávky z obchodních vztahů a ostatní pohledávky	15	124 009	32 680
Krátkodobé daňové pohledávky		4 622	--
Peníze a peněžní ekvivalenty	16	77 195	159 810
Oběžná aktiva celkem		205 826	192 490
Aktiva celkem		223 835	214 756
Vlastní kapitál			
Základní kapitál		31 350	31 350
Fondy tvořené ze zisku a ostatní fondy		--	--
Nerozdělený zisk		16 254	15 500
Vlastní kapitál celkem		47 604	46 850
Závazky			
Zaměstnanecké požitky	19	17 974	20 424
Rezervy	20	9 940	15 198
Dlouhodobé závazky celkem		27 914	35 622
Závazky z obchodních vztahů a ostatní závazky	21	145 726	128 810
Zaměstnanecké požitky	19	1 989	1 594
Krátkodobé daňové závazky		--	1 229
Rezervy	20	602	651
Krátkodobé závazky celkem		148 317	132 284
Závazky celkem		176 231	167 906
Vlastní kapitál a závazky celkem		223 835	214 756

Příloha je nedílnou součástí účetní závěrky.

Za společnost:



Ing. Miroslav Pajchl (statutární ředitel)

Datum: 12. dubna 2018

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 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
Zisk za účetní období	--	--	--	--	14 616	14 616
Ostatní úplný výsledek						
Zaměstnanecké požitky – pojistně matematické zisky (ztráty)	--	--	--	--	1 638	1 638
Ostatní úplný výsledek celkem	--	--	--	--	1 638	1 638
Úplný výsledek	--	--	--	--	16 254	16 254
Transakce s vlastníky vykázané přímo ve vlastním kapitálu						
Dividendy vyplacené akcionářům	--	--	--	--	(15 500)	(15 500)
Ostatní přiděly do fondů	--	--	--	--	--	--
Zůstatek k 31. prosinci 2017	31 350	--	--	--	16 254	47 604

Příloha je nedílnou součástí účetní závěrky.

Nekonsolidovaný přehled o peněžních tocích

Za rok končící 31. prosincem

<i>V tis. Kč</i>	Bod	2017	2016
<i>Peněžní toky z provozní činnosti</i>			
Zisk před zdaněním za účetní období		17 868	24 100
Odpisy stálých aktiv	11,12	2 682	2 713
Změna stavu rezerv		(5 727)	5 122
Zisk/ztráta z prodeje stálých aktiv		(81)	(82)
Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	9	(153)	(199)
Ostatní nepeněžní operace		387	266
<i>Peněžní tok z provozní činnosti</i>		14 976	31 920
Změna stavu pohledávek		(91 329)	(287)
Změna stavu krátkodobých závazků		16 771	22 710
Zaplacená daň z příjmů a doměrky za minulá období		(6 931)	(7 462)
Čistý peněžní tok z provozní činnosti		(66 513)	46 881
<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>			
Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv		(836)	(3 955)
Příjmy z prodeje stálých aktiv		81	82
Čistý peněžní tok z investiční činnosti		(755)	(3 873)
<i>Provozní volné peněžní prostředky</i>		(67 268)	43 008
<i>Peněžní tok z finanční činnosti</i>			
Přijaté úroky	9	153	199
Vyplacené dividendy		(15 500)	(12 569)
Čistý peněžní tok z finanční činnosti		(15 347)	(12 370)
Čisté zvýšení (snížení) peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů		(82 615)	30 638
Peněžní prostředky k 1. lednu		159 810	129 172
Peněžní prostředky k 31. prosinci	16	77 195	159 810

Příloha je nedílnou součástí účetní závěrky.

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 2017 došlo k následujícím změnám v obchodním rejstříku:

- K 15. lednu 2017 došlo ke změně na pozici statutárního ředitele – Ing. Františka Švrčka v této funkci nahradil Ing. Miroslav Pajchl. Tato změna byla do obchodního rejstříku zapsána 6. února 2017.
- K 15. lednu 2017 rovněž došlo ke změně na pozici předsedy správní rady – Ing. Františka Švrčka v této funkci nahradil Ing. Miroslav Pajchl, který byl do té doby členem správní rady. Ing. František Švrček se k tomuto datu stal členem správní rady. Tato změna byla do obchodního rejstříku zapsána 6. února 2017.
- K 28. únoru 2017 zaniklo Ing. Františkovi Švrčkovi členství ve správní radě. K 1. březnu 2017 se stal členem správní rady Ing. Kamil Vrbka. Tyto změny byly do obchodního rejstříku zapsány 10. března 2017.

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 2017. 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 2018.

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.

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

(i) Neaplikované standardy

Pro účetní období počínající 1. lednem 2018 a dále vchází v účinnost celá řada nových standardů, novelizací standardů a interpretací, které mohou být relevantní pro společnost, ale nebyly aplikovány dříve při sestavování této nekonsolidované účetní závěrky za rok 2017. Jedná se zejména o:

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 neshledala 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 neshledala 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.

IFRS 1 – První přijetí IFRS – odstranění výjimek
IAS 28 – Investice do přidružených podniků – vykazování rizikového kapitálu
IFRS 2 – Transakce s úhradami vázanými na akcie
IFRS 4 – úprava z titulu IFRS 9
IAS 40 – Převody investic do nemovitostí
IFRIC 22 – Transakce v cizí měně
IFRIC 23 – Nejistota ohledně daní z příjmu
IFRS 17 – Pojistné smlouvy

(ii) Aplikované standardy

Následující nové nebo novelizované standardy, platné od 1. ledna 2017 neměly 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

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 současných/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

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 získatelná hodnota majetku.

Ztráta ze snížení hodnoty je zaúčtována, pokud je účetní hodnota aktiva vyšší než jeho zpětně získatelná 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 získatelná 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 získatelné hodnoty

Zpětně získatelná 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 užitné 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 získatelná 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.

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 vykázaným přímo ve vlastním kapitálu.

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

Odložená daň se vypočte s použitím rozvahové metody a vychází z dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv 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 pasiv. 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 pasiv. Reálné hodnoty jsou stanoveny buď měřením, nebo popisem podle následujících metod.

(i) Obchodní a ostatní pohledávky

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

(ii) Nederivátové finanční závazky

Reálná hodnota je pro účely vykázání 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 zvláště 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,

kteřé představují specifické riziko ztráty, a dále na ztrátu ke skupině pohledávek, které představují podobné riziko. Dále viz bod 22.

Společnost drží k 31. prosinci 2017 peníze a peněžní ekvivalenty ve výši 77 195 tis. Kč (2016 - 159 810 tis. Kč). Peníze a peněžní prostředky jsou drženy u bank s vysokým ratingem a v rámci cash poolu s mateřskou společností.

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 (2016 – 0 tis. Kč). Naopak, k 31. prosinci 2017 existovaly přijaté záruky ve výši 190 tis. Kč (2016 – 479 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 potencionální 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 2017

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

<i>V tis. Kč</i>	2017	2016
Závazky celkem	176 231	167 906
Peníze a peněžní ekvivalenty	(77 195)	(159 810)
Čistý dluh	99 036	8 096
Celkový vlastní kapitál	47 604	46 850
Finanční toky ze zajištění	--	--
Upravený vlastní kapitál	47 604	46 850
Dluh na upravený kapitál	2,08	0,17

6. Výnosy

<i>V tis. Kč</i>	2017	2016
Strojní a stavební výkony	238 058	223 075
Elektrotechnické výkony	28 197	19 507
Technické expertízy a chemické služby	62 291	59 160
Ostatní provozní výnosy a korekce výnosů dlouhodobých smluv	9 050	1 698
Celkem	337 596	303 440

7. Náklady na prodej

<i>V tis. Kč</i>	2017	2016
Osobní náklady	(78 559)	(76 873)
Odpisy	(2 538)	(2 573)
Spotřeba materiálů, energie a služeb	(220 182)	(177 833)
Změna stavu rezerv a opravných položek	875	1 882
Celkem	(300 404)	(255 397)

8. Správní náklady

<i>V tis. Kč</i>	2017	2016
Osobní náklady	(10 070)	(9 599)
Odpisy	(144)	(140)
Změna stavu rezerv a opravných položek	5 347	(5 150)
Náklady na řízení	(4 328)	(4 368)
Náklady na materiál, služby, ostatní náklady	(9 816)	(4 570)
Celkem	(19 011)	(23 827)

9. Finanční náklady a výnosy

<i>V tis. Kč</i>	2017	2016
Úrokový výnos	153	199
Kurzový zisk	1 270	75
Finanční výnosy celkem	1 423	274
Kurzová ztráta	(1 307)	(75)
Diskont rezerv	(387)	(266)
Ostatní finanční náklady	(42)	(49)
Finanční náklady celkem	(1 736)	(390)

10. Daň z příjmů

Vykázaná ve výkazu zisků a ztrát

<i>V tis. Kč</i>	2017	2016
Splatná daň		
Běžný rok	(1 130)	(5 773)
Upřesnění daně vztahující se k předcházejícím obdobím	50	(879)
	(1 080)	(6 652)
Odložená daň		
Dopad změny v dočasných rozdílech a snížení daňové sazby	(2 172)	525
Daň z příjmů ve výkazu zisků a ztrát celkem	(3 252)	(6 127)

Odsouhlasení efektivní daňové sazby

<i>V tis. Kč</i>	2017	2016
Zisk před zdaněním	17 868	24 100
Daň z příjmů vypočtená pomocí domácí sazby daně z příjmů právnických osob	(3 395)	(4 579)
Vliv daňově neodpočitatelných nákladů	(1 543)	(2 787)
Vliv výnosů vyňatých/osvobozených od daně	3 808	1 593
Vliv změny sazby odložené daně	--	--
Vliv slevy na dani	--	--
Upřesnění daně vztahující se k předcházejícím obdobím	50	(879)
Splatná daň	(1 080)	(6 652)
Odložená daň	(2 172)	525
Daň z příjmů ve výkazu zisků a ztrát celkem	(3 252)	(6 127)

PŘÍLOHA V NEKONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2017

Společnost zaplatila čtvrtletní zálohy na daň z příjmů ve výši 5 752 tis. Kč (2016 – 4 544 tis. Kč). Odhad daně z příjmů právnických osob je ve výši 1 130 tis. Kč (2016 – 5 773 tis. Kč). Přeplatek na dani z příjmů je vykázán v pozici krátkodobé daňové pohledávky ve výši 4 622 tis. Kč (v r. 2016 nedoplatek ve výši 1 229 tis. Kč v pozici krátkodobé daňové závazky).

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 - pojistně matematické zisky; před zdaněním 2 022 tis. Kč (2016 – (3 053) tis. Kč), daň (384) tis. Kč (2016 – 580 tis. Kč), po zdanění 1 638 tis. Kč (2016 – (2 473) tis. Kč).

11. Pozemky, budovy a zařízení

V tis. Kč

<i>Pořizovací cena</i>	Pozemky a umělecká díla	Budovy a stavby	Stroje a zařízení	Nedokončené investice a zálohy	Celkem
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
Zůstatek k 1. lednu 2017	--	7 511	37 801	--	45 312
Přírůstky/přeúčtování	--	--	981	--	981
Úbytky	--	--	(1 730)	--	(1 730)
Zůstatek k 31. prosinci 2017	--	7 511	37 052	--	44 563
<i>Odpisy a ztráty ze snížení hodnoty</i>	Pozemky a umělecká díla	Budovy a stavby	Stroje a zařízení	Nedokončené investice a zálohy	Celkem
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
Zůstatek k 1. lednu 2017	--	4 958	24 709	--	29 667
Odpisy běžného roku	--	371	2 311	--	2 682
Ztráty ze snížení hodnoty	--	--	--	--	--
Úbytky	--	--	(1 730)	--	(1 730)
Zůstatek k 31. prosinci 2017	--	5 329	25 290	--	30 619
<i>Zůstatková hodnota</i>	Pozemky a uměl. díla	Budovy a stavby	Stroje a zařízení	Nedokončené investice	Celkem
K 1. lednu 2016	--	2 807	12 859	464	16 130
K 31. prosinci 2016	--	2 553	13 092	--	15 645
K 31. prosinci 2017	--	2 182	11 762	--	13 944

PŘÍLOHA V NEKONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2017

12. Nehmotný majetek

V tis. Kč

Pořizovací cena	Software	Nedokončené investice	Celkem
Zůstatek k 1. lednu 2016	1 000	--	1 000
Přírůstky/přeúčtování	--	--	--
Úbytky	--	--	--
Zůstatek k 31. prosinci 2016	1 000	--	1 000
Zůstatek k 1. lednu 2017	1 000	--	1 000
Přírůstky/přeúčtování	--	--	--
Úbytky	--	--	--
Zůstatek k 31. prosinci 2017	1 000	--	1 000
Odpisy	Software	Nedokončené investice	Celkem
Zůstatek k 1. lednu 2016	1 000	--	1 000
Odpisy běžného roku	--	--	--
Úbytky	--	--	--
Zůstatek k 31. prosinci 2016	1 000	--	1 000
Zůstatek k 1. lednu 2017	1 000	--	1 000
Odpisy běžného roku	--	--	--
Úbytky	--	--	--
Zůstatek k 31. prosinci 2017	1 000	--	1 000
Zůstatková hodnota	Software	Nedokončené investice	Celkem
K 1. lednu 2016	--	--	--
K 31. prosinci 2016	--	--	--
K 31. prosinci 2017	--	--	--

13. Odložená daň

Odložené daňové pohledávky a závazky se vztahují k následujícím položkám:

<i>V tis. Kč</i>	Pohledávky		Závazky		Rozdíl	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016
Pozemky, budovy a zařízení	--	--	(1 817)	(1 777)	(1 817)	(1 777)
Zásoby	73	10	--	--	73	10
Pohledávky	1 449	1 569	--	--	1 449	1 569
Zaměstnanecké požitky	3 793	4 184	--	--	3 793	4 184
Rezervy	2 003	2 314	--	--	2 003	2 314
Ostatní položky	328	308	(1 777)	--	(1 449)	308
Odložené daňové pohledávky/(závazky)	7 646	8 385	(3 594)	(1 777)	4 052	6 608

Pohyby v odložených daňových pohledávkách a závazcích v průběhu účetního období

<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

<i>V tis. Kč</i>	Zůstatek k 1/1/2017	Vykázáno v hospodářském výsledku	Vykázáno ve vlastním kapitálu	Zůstatek k 31/12/2017
Pozemky, budovy a zařízení	(1 777)	(40)	--	(1 817)
Zásoby	10	63	--	73
Pohledávky	1 569	(120)	--	1 449
Zaměstnanecké požitky	4 184	(7)	(384)	3 793
Rezervy	2 314	(311)	--	2 003
Ostatní položky	308	(1 757)	--	(1 449)
Celkem	6 608	(2 172)	(384)	4 052

14. Zásoby

K 31. prosinci 2017 byla zaúčtována opravná položka snižující hodnotu zásob o 145 tis. Kč (2016 – 135 tis. Kč).

15. Pohledávky z obchodních vztahů a ostatní pohledávky

<i>V tis. Kč</i>	2017	2016
Pohledávky z obchodních vztahů vůči podnikům ve skupině	107 190	23 351
Pohledávky z obchodních vztahů – třetí strany	6 213	6 290
Korekce výnosů dlouhodobých smluv	9 568	1 621
Ostatní pohledávky	1 038	1 418
Celkem	124 009	32 680

K 31. prosinci 2017 jsou pohledávky z obchodních vztahů vykázány ve výši snížené o opravnou položku na pochybné pohledávky v částce 11 457 tis. Kč (2016 – 11 961 tis. Kč) vycházející z pravděpodobného snížení hodnoty pohledávek vůči jednotlivým dlužníkům.

16. Peníze a peněžní ekvivalenty

<i>V tis. Kč</i>	2017	2016
Běžné bankovní účty	148	9 080
Pokladní hotovost	73	94
Peněžní prostředky celkem	221	9 174
Pohledávky z cash poolu s mateřskou společností	76 974	150 636
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	77 195	159 810
Závazky v rámci cash poolu	--	--
Celkem peněžní prostředky dle přehledu o peněžních tocích	77 195	159 810

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 2017 je pohledávka 76 974 tis. Kč (2016 – 150 636 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 (2016 – 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 15 500 tis. Kč (2016 – 12 569 tis. Kč).

Dividendový výnos na akcii v roce 2017 činí 4 944 Kč (2016 – 4 009 Kč).

18. Úvěry a půjčky

K 31. prosinci 2017 resp. 31. prosinci 2016 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

V tis. Kč

	2017	2016
Závazek z titulu plánu definovaných požitků k 1. lednu	22 018	18 503
Oprava počátečního stavu (IAS 19)	--	--
Vyplacené požitky	(1 174)	(1 415)
Náklady na běžné služby	1 141	1 316
Odpisy nákladů na běžné služby	--	--
Úroky	387	266
Pojistně-matematické (zisky) ztráty zaúčtované do vlastního kapitálu	(2 022)	3 053
Pojistně-matematické (zisky) ztráty zaúčtované do výkazu zisků a ztrát	(387)	295
Závazek z titulu plánu definovaných požitků k 31. prosinci	19 963	22 018
Dlouhodobé	17 974	20 424
Krátkodobé	1 989	1 594

Pojistně matematické předpoklady

	2017	2016
Diskontní sazba k 31. prosinci	2,1 %	1,3 %
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 2016 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 2017 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 2017

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 2017	19 544	20 394
Náklady na běžné služby následující rok	1 189	1 250

20. Rezervy

V tis. Kč

	Ostatní rezervy	Celkem
Zůstatek k 1. lednu 2017	15 849	15 849
Rezervy vytvořené v průběhu roku	857	857
Rezervy využité v průběhu roku	(5 860)	(5 860)
Rezervy nevyužité v průběhu roku	(304)	(304)
Diskontování	--	--
Zůstatek k 31. prosinci 2017	10 542	10 542
Dlouhodobé	9 940	9 940
Krátkodobé	602	602

Ostatní rezervy obsahují zejména rezervy na rizika vyplývající z podnikatelské činnosti společnosti. Společnost se účastní dvou soudních sporů se svými dodavateli. V jednom případě odvolací soud potvrdil rozsudek soudu prvního stupně. Společnost dle rozsudku uhradila 446 tis. EUR spolu s příslušenstvím a podala dovolání. Ve druhém případě je společnost žalovaná o 19 mil. Kč, výsledek soudního jednání není prozatím známý.

V roce 2017 byla vytvořena rezerva na odměny některých zaměstnanců. Tato roční odměna je od r. 2015 nezaručenou (nenárokovou) částí mzdy.

21. Závazky z obchodních vztahů a ostatní závazky

<i>V tis. Kč</i>	2017	2016
Závazky z obchodních vztahů vůči podnikům ve skupině	49 607	42 671
Závazky z obchodních vztahů – třetí strany	69 446	69 319
Korekce výnosů dlouhodobých smluv	--	--
Ostatní závazky	26 673	16 820
Celkem	145 726	128 810

Mezi ostatními závazky byl v roce 2017 vykázán i závazek z titulu daně z přidané hodnoty ve výši 16 326 tis. Kč (2016 – 7 077 tis. Kč).

22. Finanční nástroje

Kreditní riziko

Maximální vystavení kreditnímu riziku k datu závěrky bylo následující:

<i>V tis. Kč</i>	Bod	Zůstatková hodnota 2017	Zůstatková hodnota 2016
Pohledávky z obchodních vztahů a ostatní pohledávky	15	124 009	32 680
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	16	77 195	159 810
Celkem		201 204	192 490

Ztráty ze snížení hodnoty

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

<i>V tis. Kč</i>	Nominální hodnota 2017	Snížení hodnoty 2017	Nominální hodnota 2016	Snížení hodnoty 2016
Do data splatnosti	104 345	--	29 194	--
0 – 90 dnů po datu splatnosti	18 567	--	2 943	--
90 – 180 dnů po datu splatnosti	457	--	306	--
180 – 360 dnů po datu splatnosti	693	53	516	279
Více než 1 rok po datu splatnosti	11 404	11 404	11 682	11 682
Celkem	135 466	11 457	44 641	11 961

PŘÍLOHA V NEKONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2017

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

<i>V tis. Kč</i>	2017	2016
Zůstatek k 1. lednu	(11 961)	(13 796)
Zúčtování, čerpání a tvorba	504	1 835
Zůstatek k 31. prosinci	(11 457)	(11 961)

Riziko likvidity

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

K 31. prosinci 2017

<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	145 726	145 726	145 726	--	--	--	--
Celkem	145 726	145 726	145 726	--	--	--	--

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	--	--	--	--

Úrokové riziko

K 31. prosinci 2017 společnost vykazuje následující úročené finanční nástroje:

Reálné hodnoty

<i>V tis. Kč</i>	Bod	Zůstatková hodnota 2017	Reálná hodnota 2017	Zůstatková hodnota 2016	Reálná hodnota 2016
Pohledávky z obchodních vztahů a ostatní pohledávky	15	124 009	124 009	32 680	32 680
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty (zahrnuje i cashpool s mateřskou společností)	16	77 195	77 195	159 810	159 810
Obchodní a ostatní závazky a daňové závazky	21	(145 726)	(145 726)	(128 810)	(128 810)
Celkem		55 478	55 478	63 680	63 680

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>2017 - v tis. Kč</i>	Celkem	Do 1 roku	Během 1-5 let	Nad 5 let
Nájemné – osobní automobily	3 517	1 050	2 467	--
Nájemné – ostatní	5 979	1 197	4 782	*
Celkem	9 496	2 247	7 249	--

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

<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

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 2017*Osobní náklady vedoucích pracovníků**V tis. Kč*

	2017	2016
Odměna zaměstnancům	10 277	10 043
Dlouhodobá plnění	763	576
Odměna zaměstnancům celkem	11 040	10 619

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>	2017		2016	
	Nákupy	Prodeje	Nákupy	Prodeje
Veolia Energie ČR, a.s.	6 864	256 169	6 657	246 589
Veolia Energie Kolín, a.s. *	27	20 508	47	13 669
Veolia Průmyslové služby ČR, a.s.	--	5 313	--	4 477
Veolia Energia Utilities Žiar nad Hronom, a.s.	--	464	--	1 605
Veolia Energie Praha, a.s.	150	14 538	--	--
Veolia Energie Mariánské Lázně, s.r.o.	--	4 694	--	4 437
Celkem	7 041	301 686	6 704	270 777

*Balance prodejů zahrnuje rovněž prodeje stálých aktiv.

<i>V tis. Kč</i>	2017		2016	
	Pohledávky	Závazky	Pohledávky	Závazky
Veolia Energie ČR, a.s.	84 103	49 561	19 868	42 663
Veolia Energie Kolín, a.s.	7 260	24	2 325	8
Veolia Průmyslové služby ČR, a.s.	1 853	--	213	--
Veolia Energia Utilities Žiar nad Hronom, a.s.	--	--	2	--
Veolia Energie Praha, a.s.	13 445	22	--	--
Veolia Energie Mariánské Lázně, s.r.o.	529	--	943	--
Celkem	107 190	49 607	23 351	42 671

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

Mezi rozvahovým dnem a datem sestavení účetní závěrky nedošlo k žádným významným událostem, které by měly vliv na účetní závěrku roku 2017 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 2017

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 ovládaní 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. Preambule

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 28. února 2018.

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

Zpráva je zpracována za účetní období roku 2017.

II. Určení a charakteristika propojených osob

Seznam propojených osob obsahuje přehled všech propojených společností v České republice nehledě na fakt, zda s nimi měla společnost v roce 2017 uzavřen či realizován nějaký smluvní vztah, včetně uvedení jejich ovládajících osob. Dále je pak do seznamu propojených osob zahrnut výčet těch zahraničních entit, s nimiž v daném roce nějaký smluvní vztah uzavřen či realizován byl.

Ovládaná společnost

Obchodní firma:	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 ovládající společnosti

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

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

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

Propojené osoby

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

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

Identifikační číslo:	601 93 204
Spisová značka:	B 2321 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	OLTERM & TD Olomouc, a.s.
Sídlo:	Janského 469/8, Povel, 779 00 Olomouc
Identifikační číslo:	476 77 511
Spisová značka:	B 872 vedená u Krajského soudu v Ostravě
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	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
	Doručovací číslo: 70974
Identifikační číslo:	278 26 554
Spisová značka:	B 3722 vedená u Krajského soudu v Ostravě
Právní forma:	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
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
	Společnost opustila skupinu dne 27. září 2017.
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:	Jiřího Dimitrova 1619, 356 01 Sokolov
Identifikační číslo:	453 51 325
Spisová značka:	C 2378 vedená u Krajského soudu v Plzni
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Obchodní firma:	Královéhradecká provozní, a.s.
Sídlo:	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 Support Services Česká republika, a.s.**
Sídlo: Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1
Identifikační číslo: 290 60 770
Spisová značka: B 18573 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma: akciová společnost

Obchodní firma: **Veolia Vedlejší produkty ČR, s.r.o.**
Sídlo: Dělnická 6082/34, Poruba, 708 00 Ostrava
Identifikační číslo: 247 15 964
Spisová značka: C 63276 vedená u Krajského soudu v Ostravě
Právní forma: společnost s ručením omezeným

Obchodní firma: **Veolia Využití odpadů ČR, s.r.o.** (dříve 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
Společnost se stala součástí skupiny dne 1. února 2017 a svou obchodní firmu změnila dne 1. června 2017.

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
Společnost se stala součástí skupiny dne 1. února 2017.

Obchodní firma: **Envir s.r.o.**
Sídlo: Huťská 1379, 272 01 Kladno
Identifikační číslo: 287 71 419
Spisová značka: C 272940 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma: společnost s ručením omezeným
Společnost se stala součástí skupiny dne 1. února 2017.

Obchodní firma: **Severočeská servisní a.s.**
Sídlo: Pražská 150/34, Liberec II-Nové Město, 460 01 Liberec
Identifikační číslo: 051 75 917
Spisová značka: B 2659 vedená u Krajského soudu v Ústí nad Labem
Právní forma: akciová společnost
Společnost se stala součástí skupiny dne 8. prosince 2017.

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:	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

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

III.

Úloha ovládané osoby, způsoby a prostředky ovládaní 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.

Ovládaní 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.

IV.

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

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

A1. Společnost Veolia Energie ČR, a.s.

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

Dodavatelské smlouvy:

- Smlouvy na montáže a opravy,
- Smlouvy na chemické služby,
- Smlouvy na expertní služby,
- Smlouva o nájmu vozidel,

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 AmpluServis, 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 AmpluServis, a.s. a společností 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 AmpluServis, a.s. a společností 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 společností AmpluServis, a.s. refakturaci nákladů spojených se stravováním, které odpovídají skutečným zprostředkovaným výdajům.

B3. Společnost Veolia Energie Praha, a.s.

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

Dodavatelské smlouvy:

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

Odběratelské smlouvy:

- Smlouva na nájmy nebytových prostor,

a to za podmínek a ceny v obchodním styku obvyklé.

B4. 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.

B5. 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.

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 společnostmi 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. Společnost Veolia Vedlejší produkty ČR, s.r.o..

Mezi společnostmi AmpluServis, a.s. a společností Veolia Vedlejší produkty ČR, s.r.o. je uzavřena Smlouva na chemické služby za podmínek a ceny v obchodním styku obvyklé.

B13. Společnost Veolia Využití odpadů ČR, s.r.o.

Mezi společnostmi AmpluServis, a.s. a společností Veolia Využití odpadů, s.r.o. je uzavřena Smlouva na expertní služby za podmínek a ceny v obchodním styku obvyklé.

B14. 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 2017 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 ovládaní společnosti pramenící ze zájmů či z popudu ovládajících osob.

**V.
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 28. února 2018

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)

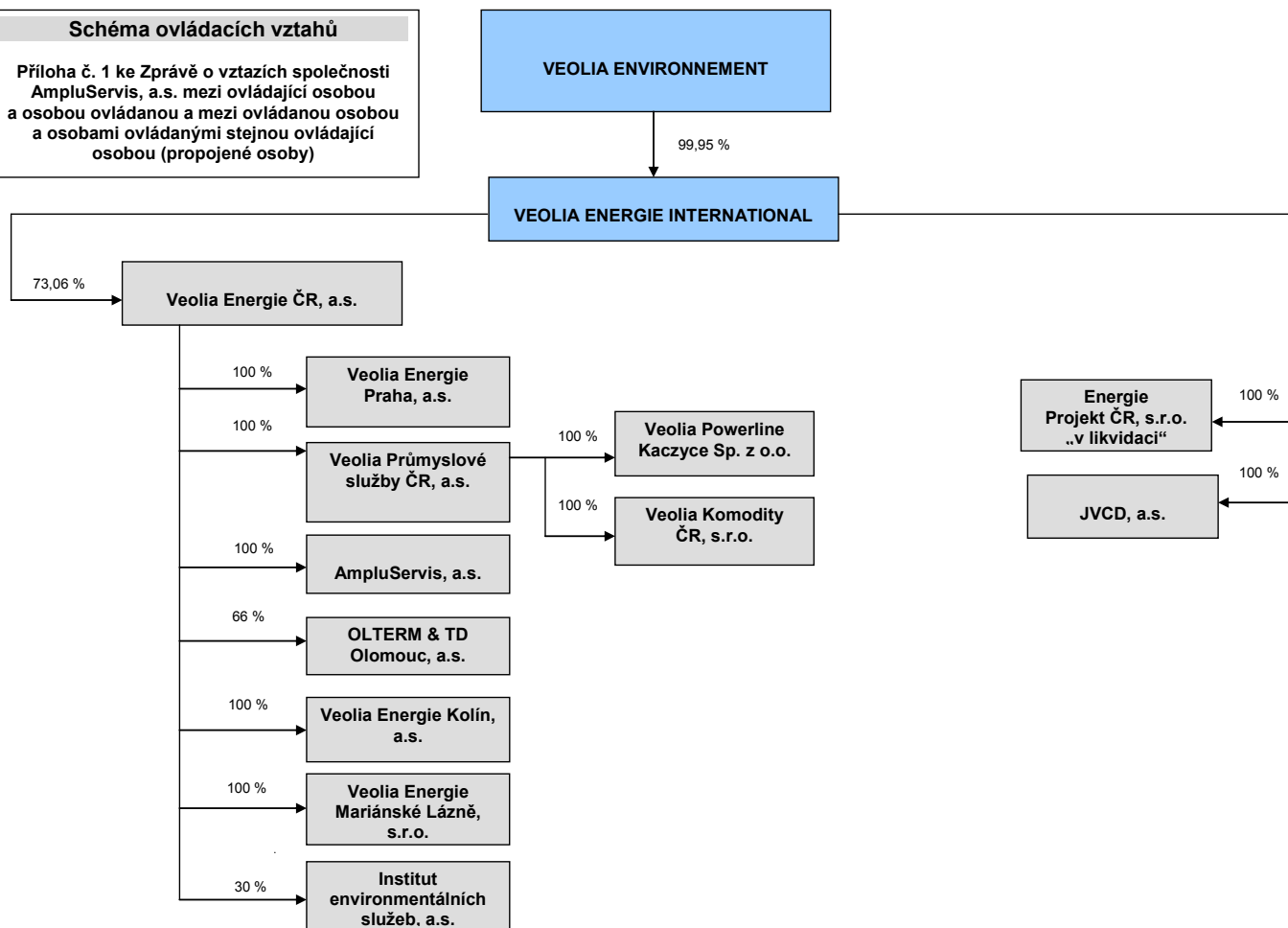
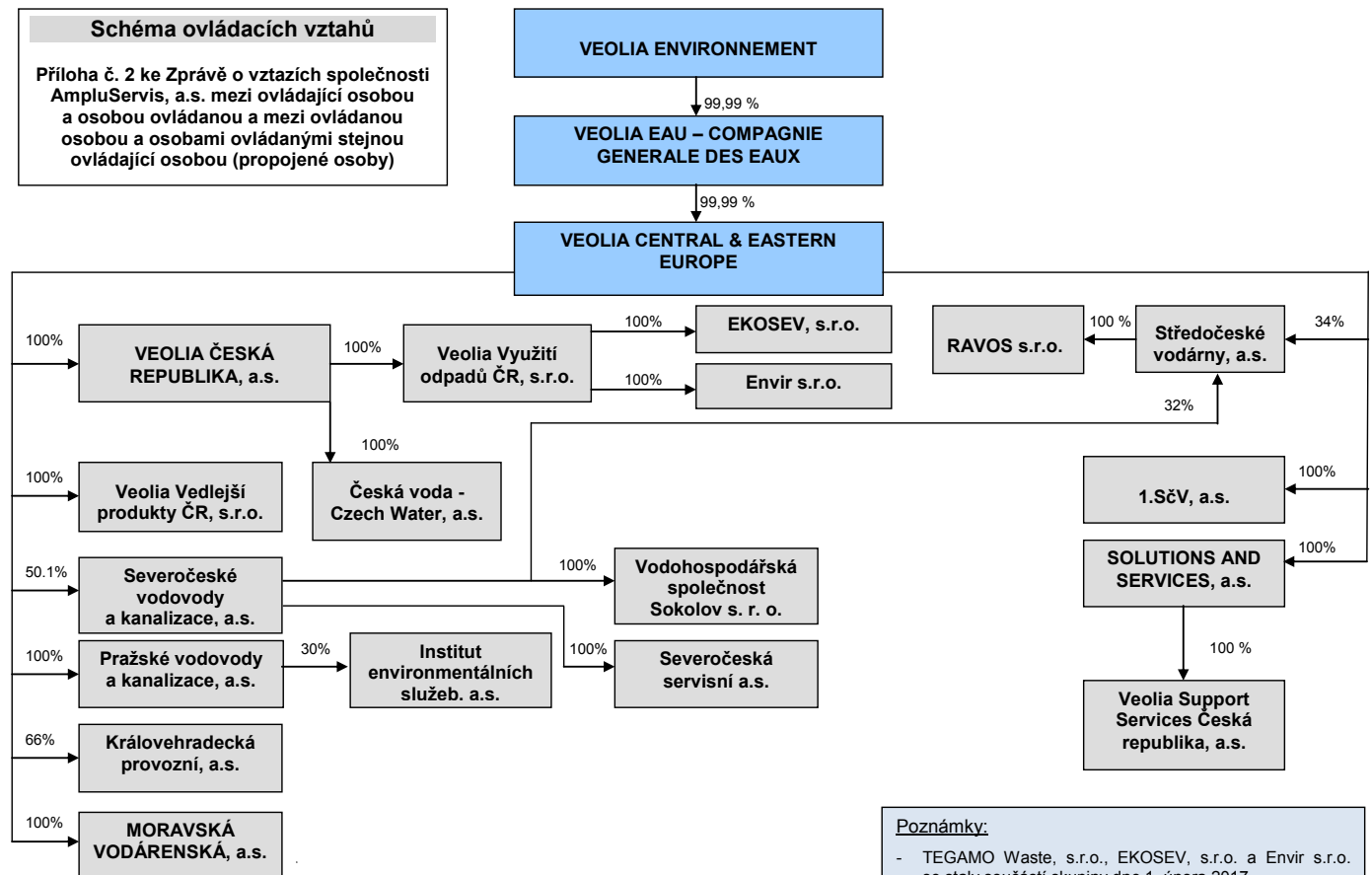


Schéma ovládacích vztahů

Příloha č. 2 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)



Poznámky:

- TEGAMO Waste, s.r.o., EKOSEV, s.r.o. a Envir s.r.o. se staly součástí skupiny dne 1. února 2017
- TEGAMO Waste, s.r.o. změnila svou obchodní firmu na Veolia Využití odpadů ČR, s.r.o. dne 1. června 2017
- Vodospol s. r. o. opustila skupinu dne 27. září 2017
- Severočeská servisní a.s. se stala součástí skupiny dne 8. prosince 2017

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 situaci k 31. prosinci 2017, výkazu o úplném výsledku, výkazu změn vlastního kapitálu a výkazu o peněžních tocích za rok končící 31. prosincem 2017 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 2017 a finanční výkonnosti a peněžních toků za rok končící 31. prosincem 2017 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 způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

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

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

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

Odpovědnost statutárního orgánu, 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 auditora za audit účetní závěrky

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

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- 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 AmpluServis, a.s. k 31. prosinci 2017, na jehož základě byla zpracována tato zpráva nezávislého auditora.

V Ostravě, dne 16. dubna 2018



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 Veolia Průmyslové služby ČR, 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

www.ampluservis.cz

Výroční zpráva sestavena 12. dubna 2018.