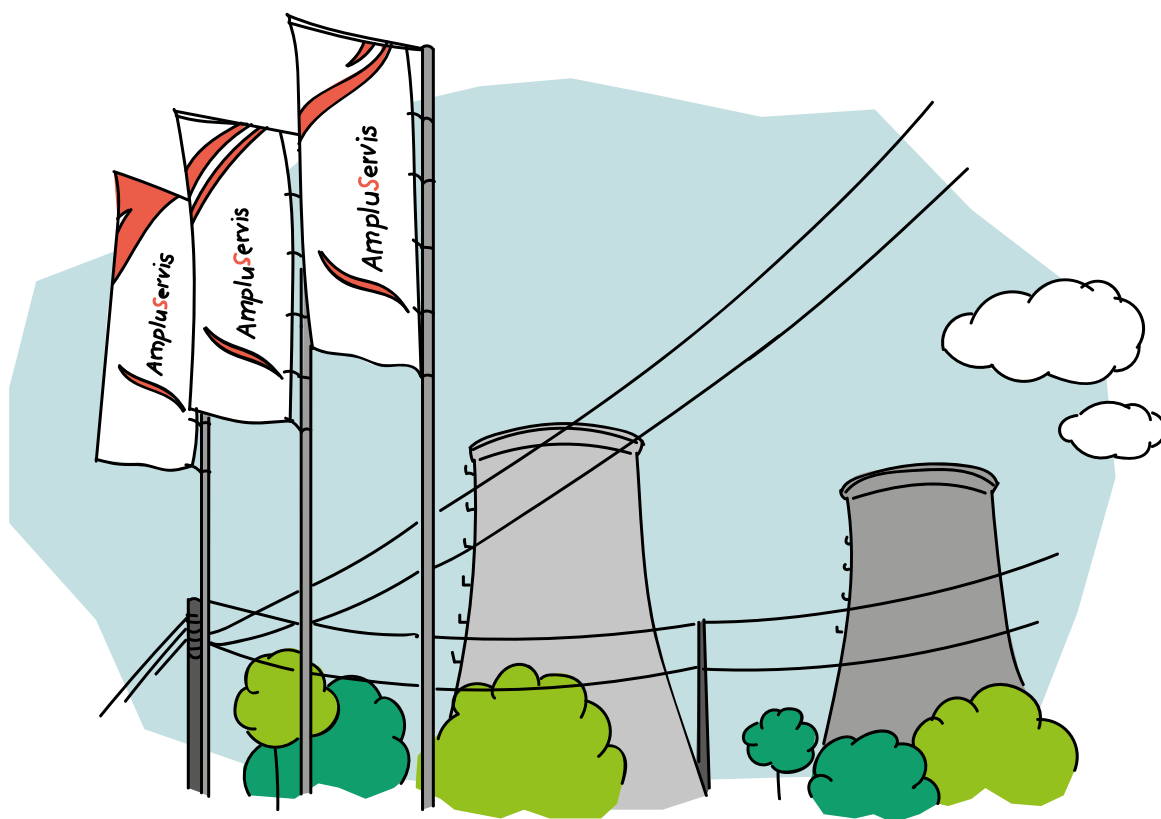


Výroční zpráva

AmpluServis, a.s.

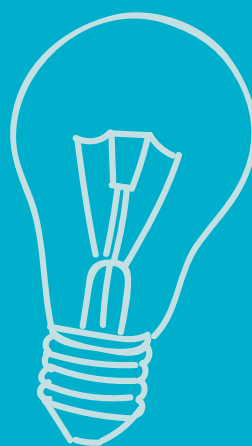


Pečujeme o světové zdroje

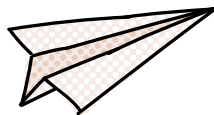
IDENTIFIKAČNÍ A OBECNÉ ÚDAJE SPOLEČNOSTI	2
Základní údaje	3
Charakteristika společnosti	4
Klíčové údaje	5
Orgány společnosti	6
Organizační struktura	7
Ostatní skutečnosti	7
ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU JEJÍHO MAJETKU	9
Úvodní slovo	10
Hlavní hodnoty	12
Naše služby	13
Inovace	14
Zákazníci	15
Odpovědnost	18
Lidské zdroje	20
Solidarita	22
ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. PROSINCI 2019	23
ZPRÁVA O VZTAZÍCH	61
ZPRÁVA AUDITORA	74

01

IDENTIFIKAČNÍ A OBECNÉ ÚDAJE SPOLEČNOSTI



ZÁKLADNÍ ÚDAJE



NÁZEV SPOLEČNOSTI
AmpluServis, a.s.

PRÁVNÍ FORMA
akciová společnost

DATUM ZALOŽENÍ
1. dubna 1996

IDENTIFIKAČNÍ ČÍSLO
651 38 317

ZÁKLADNÍ KAPITÁL SPOLEČNOSTI
31 350 tis. Kč

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



ZÁKLADNÍ KAPITÁL SPOLEČNOSTI

31 350 tis. Kč

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

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

CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI

AmpluServis, a.s. (dále jen AmpluServis) je společnost, která nabízí komplexní služby v oblasti výstavby, ekologizace, montáží, rekonstrukcí, oprav a údržby 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.

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.

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.

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

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.

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.



KLÍČOVÉ ÚDAJE



OBRAT:

467 559 tis. Kč

POČET ZAMĚSTNANCŮ:

152

INVESTICE:

955 tis. Kč

UZAVŘENÝCH SMLUV:

239



ORGÁNY SPOLEČNOSTI

PŘEDSTAVENSTVO

Ing. Reda Rahma – předseda představenstva

Ing. Martin Bernard, MBA – místopředseda představenstva

Maxime Pierre Claude Marsault – člen představenstva



DOZORČÍ RADA

Ing. Martin Brůha – předseda dozorčí rady

Ing. Ondřej Beneš, Ph.D. – místopředseda dozorčí rady

Ing. Robert Talajka – člen dozorčí rady

PLATNÉ K 31. PROSINCI 2019

Jediný akcionář společnosti přijal dne 25. února 2019 rozhodnutí v působnosti valné hromady společnosti o změně stanov společnosti, resp. systému řízení ve společnosti z monistického na dualistický s účinností od 1. března 2019.

K tomuto datu bylo zřízeno tříčlenné představenstvo ve složení Ing. Reda Rahma, Ing. Martin Bernard, MBA a Maxime Pierre Claude Marsault a tříčlenná dozorčí rada, jejímiž členy jsou Ing. Martin Brůha, Ing. Ondřej Beneš, Ph.D., MBA, LL.M. a Ing. Robert Talajka.

Dozorčí rada na svém zasedání dne 1. března 2019 zvolila předsedou dozorčí rady pana Ing. Martina Brůhu a místopředsedou dozorčí rady pana Ing. Ondřeje Beneše.

Představenstvo na svém zasedání dne 4. března 2019 zvolilo předsedou představenstva pana Ing. Redu Rahmu a místopředsedou představenstva pana Ing. Martina Bernarda.

ORGANIZAČNÍ STRUKTURA

Útvar ředitele společnosti

**Obchodní
útvar**

**Ekonomicko-správní
útvar**

**Středisko
chemických služeb**

**Středisko
realizace projektů**

**Detašované středisko
Region Čechy**

**Středisko
expertních služeb**

**Detašované středisko Liberty
Distribution Ostrava s.r.o.**

OSTATNÍ SKUTEČNOSTI

Společnost AmpluServis, a.s. nemá žádnou pobočku nebo jinou část obchodního závodu v zahraničí a po rozhodném dni nenastaly v roce 2019 žádné významné skutečnosti, které by měly vliv na její hospodaření, kromě těch uvedených v příloze účetní závěrky.

Společnost AmpluServis, a.s., a.s. je v rámci podnikatelského seskupení osobou ovládanou ve smyslu § 74 a násl. zákona o obchodních korporacích č. 90/2012 Sb. (ZOK), kdy ovládající osobou je mateřská obchodní korporace. Z ovládacích vztahů plynou pro

ovládanou osobu především výhody z oblasti know-how poskytovaného v rámci skupiny pro vykonávání činností podnikání ovládané osoby.

Ovládání ovládající osoby je prováděno prostřednictvím valné hromady. V průběhu roku nedošlo k nabytí vlastních akcií nebo podílů.

V souladu s ust. § 82 a násl. ZOK vypracovala Zprávu o vztazích za rok 2019, jež je součástí této výroční zprávy. Společnost neprovádí vlastní výzkum a vývoj.



02

ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU JEJÍHO MAJETKU

ÚVODNÍ SLOVO

Vážení klienti, vážení spolupracovníci, dámy a pánové,

výroční zpráva za rok 2019, kterou si Vám dovoluujeme představit, shrnuje výsledky podnikání akciové společnosti AmplusServis, a.s. a hospodářské výsledky tohoto období.

Rok 2019 byl rokem nejlepších hospodářských výsledků v její historii. Výnosy z běžných činností činily 467 559 tis. Kč a ve srovnání s rokem 2018 vzrostly o 48%. Provozní hospodářský výsledek dosáhl úrovně 14 722 tis. Kč.

Naší snahou je neustále prohlubovat spolupráci v rámci „One Veolia“ a zapojovat se do ekologizačních i modernizačních projektů. Hledáme a využíváme synergické efekty a spolupracujeme s ostatními členy skupiny tak, abychom co nejvíce přispěli k jejímu dobrému výsledku. Významným způsobem jsme se podíleli na realizaci řady ekologizačních a modernizačních projektů. K nejvýznamnějším patří ekologizace Teplárny Olomouc, dodávka a montáž kogeneračních jednotek na Teplárnu ČSM Sever a výstavba horkovodu 2x DN200 Nové Pole v Karviné.

Dále jsme prohlubovali spolupráci se společnostmi Středočeské vodárny, a.s., Královohradecká provozní, a.s. a Moravská vodárenská, a.s., které patří také do skupiny Veolia, kde na základě dlouhodobých smluv provádíme veškeré revizní činnosti.

Průměrný stav zaměstnanců byl 152 osob. Společnost neustále investuje do bezpečnostních školení a nákupu osobních ochranných pomůcek nemalé finanční



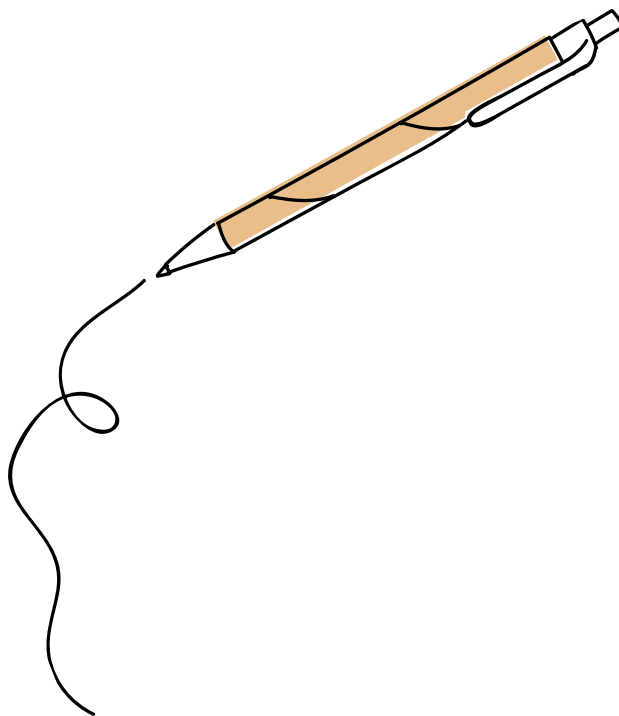
ING. REDA RAHMA

prostředky. Oblasti bezpečnosti práce a prevenci rizik věnuje vysokou pozornost.

V roce 2019 se nám podařilo dosáhnout očekávaného provozního výsledku. Za to patří poděkování našim zaměstnancům za dobře odvedenou práci a ocenění jejich aktivního přístupu a podílu na dosažených výsledcích.

Naše poděkování patří i zástupcům našich zákazníků a v neposlední řadě také našim dodavatelům.

Hospodářské výsledky společnosti AmplusServis, a.s. za rok 2019 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 a také na rozšíření našich služeb v Praze.

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

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Reda Rahma'. The signature is fluid and stylized, with a long horizontal stroke extending to the right.

Ing. Reda Rahma
předseda představenstva

HLAVNÍ HODNOTY

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

ORIENTACE NA ZÁKAZNÍKA

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

INOVACE

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

ODPOVĚDNOST

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

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

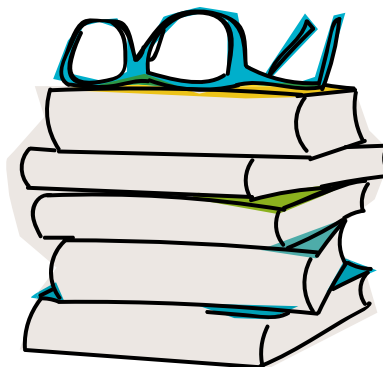
RESPEKT

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

SOLIDARITA

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

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



NAŠE SLUŽBY

VÝROBNÍ ČINNOST

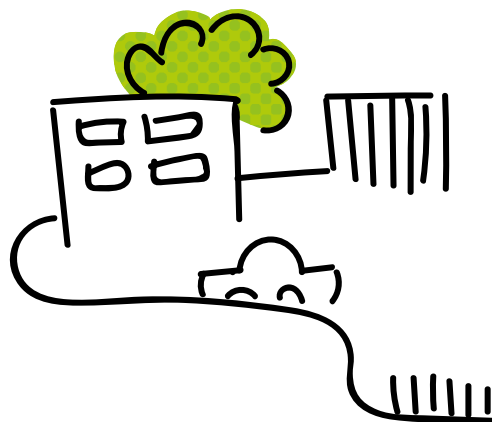
V roce 2019 se naše společnost stala úspěšným dodavatelem ekologických staveb společnosti Veolia Energie ČR, které jsou realizovány s cílem splnit nastavené evropské emisní limity.

Také v roce 2019 pokračujeme v trendu nastaveném v minulých letech, kdy se naše společnost stala hlavním dodavatelem oprav kotlů pro všechny regiony a závody společnosti Veolia Energie ČR. I přes nadále se zvyšující nároky na kvalitu prací a na termíny realizací jednotlivých oprav si udržujeme vysoký standard v oblasti oprav energetických zařízení.

Dlouhodobě rozvíjíme oddělení inženýrských činností, které řídí a realizuje významné zakázky naší společnosti. V roce 2019 to byly zejména nové investiční stavby ekologického charakteru.

Středisko chemických služeb poskytuje rozborů a analýzy paliv, biomasy, tuhých alternativních paliv, energetických vod a průmyslových olejů a maziv, a to v devíti laboratořích po celé České republice.

Z důvodu legislativních požadavků jsou vybrané analýzy akreditovány Českým institutem pro akreditaci (ČIA), a to v centrální laboratoři v Ostravě. V roce 2019 se tato laboratoř důsledně připravovala na přechod na novou normu o akreditaci ČSN EN ISO/IEC 17025:2018. Dozorový



audit, schvalující přechod na tuto novou normu, pak proběhne v lednu 2020. 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.

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.

INOVACE

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

V roce 2019 pořídila investiční majetek v celkové výši 955 tis. Kč.

Středisko realizace projektů rozšířilo vybavení o hydraulickou ohýbačku trubek STB-202E, která umožňuje provádět ohyby kotlových trubek o průměru 42,2 - 114,3 mm v rozmezí 0°–180° přímo na pracovišti bez nutnosti transportu trubek do dílny, čímž dochází k úspoře času při realizaci oprav zejména v případě poruch na tlakových celcích.

Investicí v roce 2019 ve středisku chemických služeb byl nákup analytické váhy pro navažování analytických vzorků paliv, biopaliv, tuhých alternativních paliv a produktů spalování při stanovení obsahu uhlíku.

Středisko expertních služeb rozšířilo vybavení o analyzátor plynů, který je využíván jak při revizích plynových zařízení, tak i k provádění zkoušek pevnosti plynovodů. Dále byla pořízena termokamera, která se uplatňuje při diagnostice zařízení elektro, strojní a také v dalších aplikacích.



ZÁKAZNÍCI

OBCHODNÍ ČINNOST

Společnost AmpluServis, a.s. v roce 2019 prokázala našim odběratelům služeb a dodávek vysokou odbornost a spolehlivost při realizaci zakázek.

VÝZNAMNÉ ZAKÁZKY PRO SKUPINU VEOLIA ENERGIE ČR, A.S.:

Naše společnost v roce 2019 pokračovala v řešení ekologických projektů na snižování emisí. Probíhala zakázka Ekologizace TOL, úkolem které je zajistit splnění emisních limitů NOx a SOx.

Na podzim roku 2019 jsme zahájili přípravné práce při ekologizaci Teplárny Přerov.

V oblasti líniových staveb jsme v Průmyslové zóně v Karviné – Nové Pole zrealizovali dodávku a montáž nadzemního horkovodního potrubí DN 200 v délce 2 x 1750 m.

V části Ostravy střed jsme zrealizovali výměnu dožitého kondenzátčního potrubí včetně výstavby nového kanálového žlabu.

V Teplárně Olomouc jsme dodali a montážně nainstalovali nové ohříváky topné vody ZV1 a ZV2.

V rámci odsíření v elektrárně Třebovice jsme nainstalovali kompletní nové kabelové lávky včetně stavební elektroinstalace.

V elektrárně Třebovicích jsme provedli požadovanou rekonstrukci RCHS č. 6 včetně parovodu.

V Teplárně TČA v Karviné jsme zrealizovali kompletní revizi turbíny TG 4.

Pro Teplárny Karviná jsme vyrobili a namontovali nové ohříváky vzduchu na K3.

Pro Teplárnu Olomouc jsme provedli kompletní výměnu ochran u TG 3 a náhradu ochran Spacom v rozvodně BBA.

V Teplárně Přívoz v Ostravě jsme provedli výměnu konvekčního a sálavého přehříváče na K4.

V téže Teplárně jsme zrealizovali zakázku, jejíž cílem byla výměna výstupního parovodu na K4, včetně parního rozdělovače a parní propojky K 2.

V Krnovské Teplárně jsme provedli v oblasti elektro rekonstrukci rozvodny R1-6kV.

DÁLE JSME ZREALIZOVALI:

- Běžné opravy kotlů K3, K4, K13 a K14 v elektrárně Třebovice.
- Běžné elektro opravy kotlů K4, K13 a K14 v elektrárně Třebovice.
- Běžné opravy kotlů K1-K4 v Teplárně Přívoz.
- Výměnu hlavního zdvihu mostového jeřábu v Teplárně Přívoz.
- Výrobu a montáž kapsových ohříváků vzduchu kotle K2 pro Teplárnu Přívoz.
- Běžné opravy kotlů K1-K3 pro Teplárnu Frýdek-Místek.
- Běžné opravy kotlů K1-K4 pro Teplárnu Karviná.
- Běžnou opravu K 7 v Teplárně Československé Armády.

Pro společnost Veolia Průmyslové služby ČR a.s.:

Pro potřeby společnosti Veolia Průmyslové služby ČR a.s. jsme provedli dodávku a instalaci 3 ks kogeneračních jednotek v lokalitě ČSM Sever.

Pro společnost Veolia Energie Kolín, a.s.:

Pro Veolia Energie Kolín, a.s. jsme provedli studii případné proveditelnosti denitrifikace K8.

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

Pro Veolia Energie Mariánské Lázně s.r.o. jsme zrealizovali výměnu ND a roštu kotle K7.

Významné zakázky mimo skupinu Veolia Energie ČR, a.s.:

Pro společnost Slovenské energetické strojárne a.s. jsme provedli strojní úpravy na mlýnských okruzích na kotlích K 13 a K 14 v elektrárně Třebovice.

Pro Hlavní město Praha jsme provedli generální rekonstrukci konvekčního svazku v areálu teplárny Veleslavín.

DLOUHODOBÉ KONTRAKTY A SLUŽBY:

Již čtvrtým rokem provádíme pro společnost Veolia Energie Praha a.s. celoroční údržbu na tepelných zdrojích levobřežní části Vltavy v Praze a taktéž veškeré opravy těchto zařízení v letních odstávkách.

Z dlouhodobých kontraktů je nutno zmínit i naši činnost v rámci svěřené údržby provozovaných zařízení v části strojní a elektro a to u společnosti Liberty Distribution Ostrava s.r.o.

Ve městě Hradec Králové a nejbližším okolí provádíme služby v rámci expertních činností, konkrétně revize elektro pro společnost Královehradecká provozní, a.s.

V oblasti měst Kladna a Mělníku poskytujeme expertní služby v oblasti revizí elektro, plynu, tlaku, zdvihacích zařízení, hasicích přístrojů, vysokozdvizných vozíků a komínů pro společnost Středočeské vodárny a.s.

V roce 2019 naše centrální akreditovaná laboratoř v Ostravě úzce spolupracovala především s VŠB-TU

Ostrava a dále pak mimo jiné s firmami Slovenské energetické strojárne, a.s., KOMA Commercial, s.r.o., Komterm Morava, s.r.o., EnergoFuture, a.s., BIOENERGO - KOMPLEX, s.r.o. či Moravskoslezskými cukrovary, a.s. v oblasti analýz paliv, biopaliv a olejů.

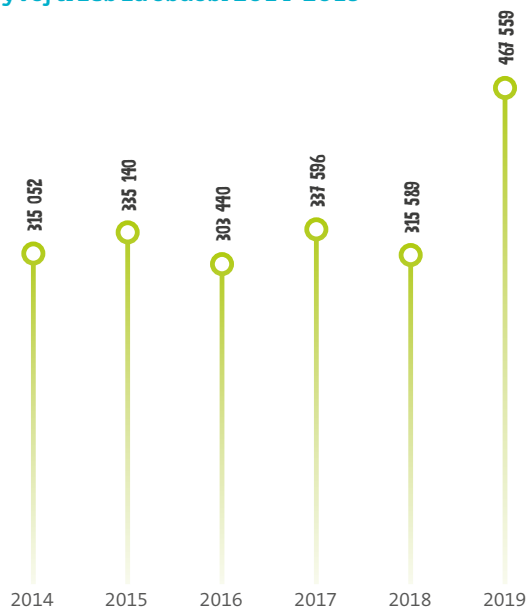
VÝZNAMNÍ ZÁKAZNÍCI V ROCE 2019:

Veolia Energie Česká republika, 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., Elektrárna Dětmárovice, a.s., Hlavní město Praha, ADM Prague s.r.o., Liberty Distribution Ostrava s.r.o., Slovenské energetické strojárne a.s., a řada dalších společností.

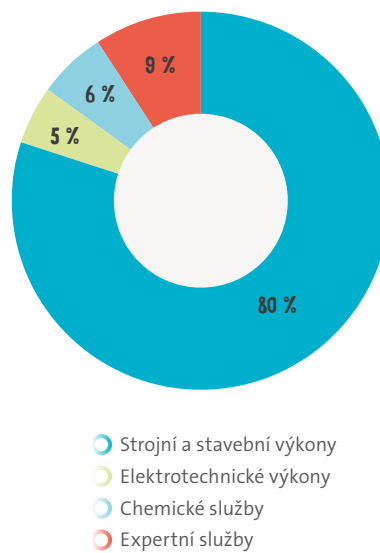
TYP ZÁKAZNÍKŮ:

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

Vývoj tržeb za období 2014-2019



Skladba tržeb za jednotlivé činnosti v roce 2019



ODPOVĚDNOST

Základním dokumentem integrovaného systému řízení je politika udržitelného rozvoje, která je společná celé skupině Veolia Energie v ČR. Tuto politiku přijala a uplatňuje i společnost AmplusServis.

Společnost je certifikována mezinárodně uznávanou certifikační společností Bureau Veritas Certification (BVC).

V roce 2019 proběhly ve společnosti pravidelné interní audity integrovaného systému řízení, tj. systému managementu kvality certifikovaného dle ČSN EN ISO 9001:2016, systému managementu ochrany životního prostředí certifikovaného dle ČSN EN ISO 14001:2016 a systému managementu bezpečnosti práce a ochrany zdraví certifikovaného dle ČSN OHSAS 18001:2008.

Vzhledem k náhradě normy ČSN OHSAS 18001:2008 novou normou ČSN ISO 45001:2018, probíhala příprava na recertifikaci podle nové normy.

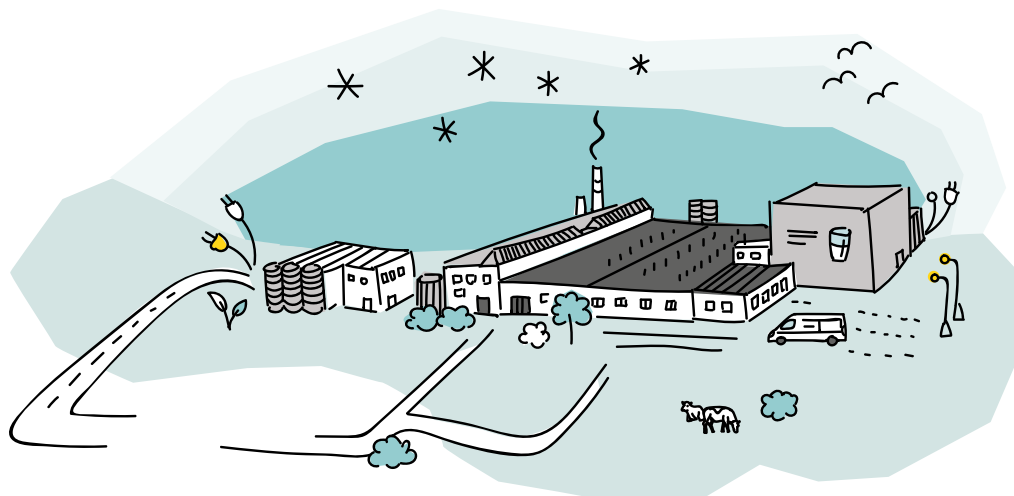
Prioritou společnosti v oblasti ochrany životního prostředí je neustálé zlepšování environmentálního profilu společnosti, včetně prevence znečišťování životního prostředí a snaha o snižování energetické náročnosti.

Oblasti bezpečnosti a ochrany zdraví při práci věnuje společnost neustále zvýšenou pozornost, zejména pak prevenci rizik, tedy přijímáním opatření vyplývajících z právních a ostatních předpisů k zajištění bezpečnosti a ochrany zdraví při práci a z opatření plynoucích ze standardů koncernu Veolia, která mají za cíl předcházet rizikům, odstraňovat je nebo minimalizovat

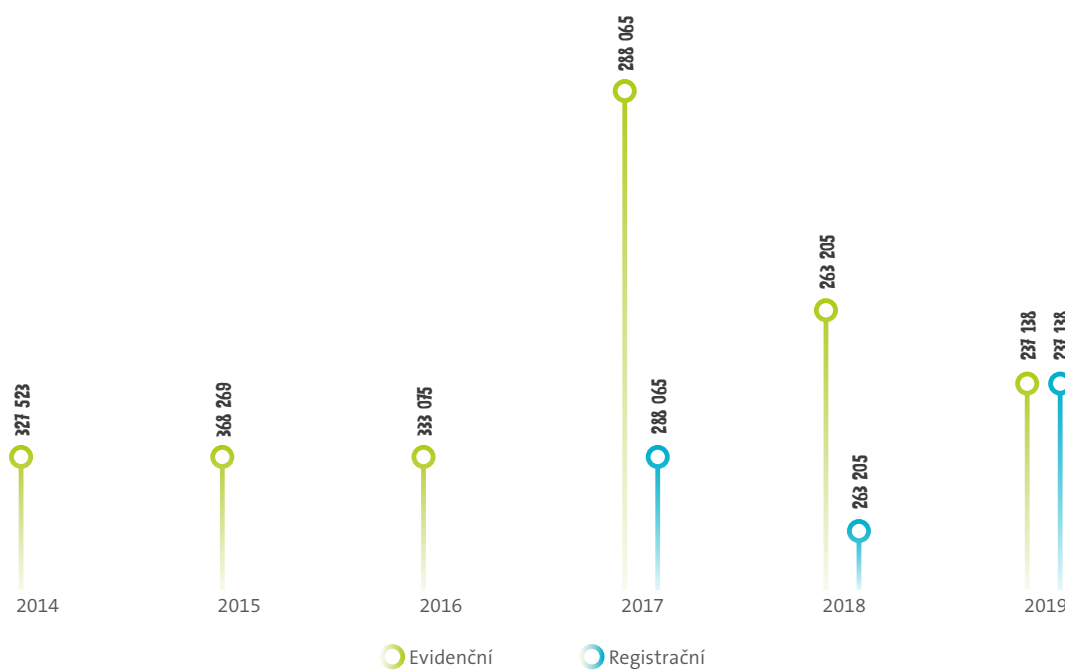
působení neodstranitelných rizik nad rámec legislativních požadavků ČR.

V rámci prevence rizik koncern Veolia každoročně pořádá Mezinárodní týden bezpečnosti Veolia, jehož tématem letos bylo „všímat si znamená mít zájem“ s mottem „pracuji bezpečně proto, že chci, ne proto, že musím“, kde jsou zaměstnancům poskytovány informace, formou plakátů a brožur, připomínající důležitost bezpečnosti práce jako jednu ze základních hodnot.

V roce 2019 byla ve společnosti provedena kontrola svazovým inspektorem bezpečnosti práce odborového svazu ECHO, dále byl proveden státní odborný dozor Oblastním inspektorátem práce pro Moravskoslezský a Olomoucký kraj se sídlem v Ostravě a státní zdravotní dozor Krajskou hygienickou stanicí Moravskoslezského kraje se sídlem v Ostravě. Při všech kontrolách nebyly zjištěny žádné zjevné závady.



Vývoj počtu pracovních úrazů za období 2014–2019



LIDSKÉ ZDROJE

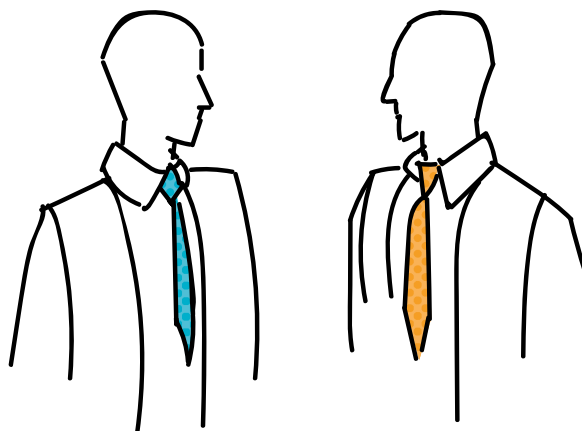
Přepočtený stav zaměstnanců činil k 31. prosinci 2019 celkem 152 osob, z toho 111 mužů a 41 žen. Z celkového počtu představuje podíl zaměstnanců s vysokoškolským vzděláním 18 % a se středoškolským vzděláním s maturitou 36 %. Průměrný věk v roce 2019 činil 48 let, k 31. prosinci 2019 bylo 10 osob ve věku do 30 let, 24 osob do 40 let, 50 osob do 50 let, 59 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 2019 důsledně podle platné legislativy a dle platné kolektivní smlouvy.

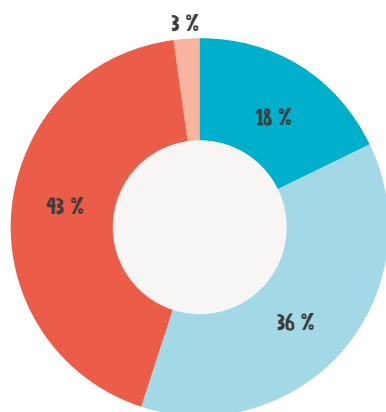
Zaměstnancům jsou poskytovány výhody vyplývající z kolektivní smlouvy uzavřené pro příslušný rok. Jedním z nejvýznamnějších benefitů je tzv. osobní účet, pro rok 2019 ve výši 28 200 Kč. Každý zaměstnanec si může sám zvolit formu čerpání z několika možností: penzijní připojištění, soukromé životní pojištění, rekreace, zdravotnické a vzdělávací služby či kulturní a sportovní akce. Mezi další výhody patří stravování za zvýhodněnou cenu nebo čerpání bezúročné půjčky. 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.

AmpluServis v roce 2019 spolupracoval se Střední průmyslovou školou chemickou akademika Heyrovského a Gymnáziem, pro kterou zajistil odbornou praxi 3 žáků studijního oboru Aplikovaná chemie.

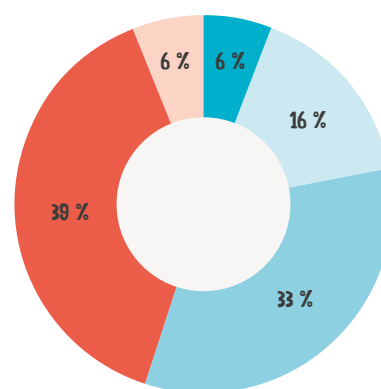


Struktura zaměstnanců podle vzdělání



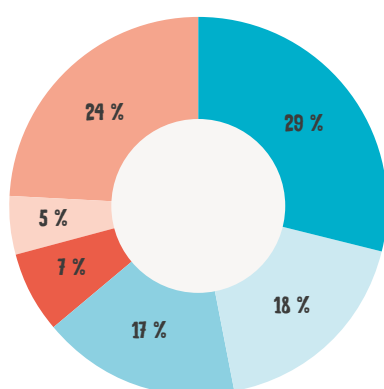
● Vysokoškolské ● Vyučení
● Úplně střední ● Základní

Struktura zaměstnanců podle věku



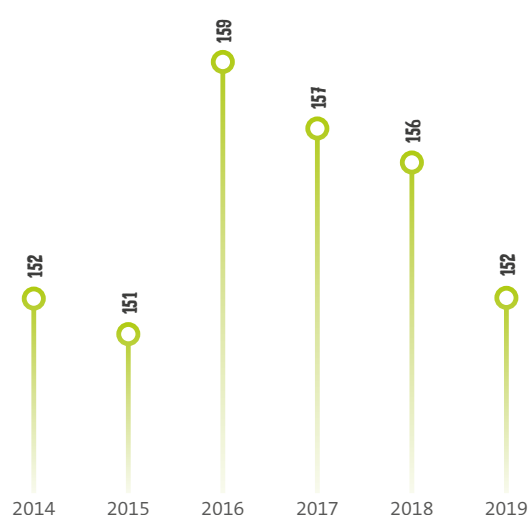
● do 30 let ● do 60 let
● do 40 let ● nad 60 let
● do 50 let

Struktura zaměstnanců podle délky zaměstnání ve společnosti AmpluServis



● do 5 let ● do 20 let
● do 10 let ● do 25 let
● do 15 let ● nad 25 let

Vývoj průměrného přepočteného stavu zaměstnanců za období 2013-2019



SOLIDARITA

Společnost AmpluServis v roce 2019
poskytla dar Nadačnímu fondu Veolia
Energie Humain ČR ve výši 266 tis. Kč.



03

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. PROSINCI 2019

AmpluServis, a.s.

Nekonsolidovaný výkaz zisků a ztrát

Za rok končící 31. prosincem

<i>V tis. Kč</i>	Bod	2019	2018 upraveno
Výnosy	6	467 559	315 589
Náklady na prodej	7, 2d	(420 028)	(279 825)
Hrubý zisk		47 531	35 764
Správní náklady / výnosy	8, 2d	(32 809)	(16 338)
Provozní hospodářský výsledek		14 722	19 426
Finanční výnosy	9	1 869	366
Finanční náklady	9, 2d	(612)	(1 071)
Zisk před zdaněním		15 979	18 721
Daň z příjmů	10, 2d	(3 721)	(4 236)
Zisk za účetní období		12 258	14 485

Příloha je nedílnou součástí účetní závěrky.

AmpluServis, a.s.

Nekonsolidovaný výkaz o úplném výsledku

Za rok končící 31. prosincem

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018 upraveno
Zisk za účetní období	12 258	14 485
Zaměstnanecké požitky – pojistně matematické zisky (položka bez možnosti reklasifikace do výkazu zisků a ztrát)*	(1 558)	478
Ostatní úplný výsledek po zdanění	(1 558)	478
Úplný výsledek za účetní období	10 700	14 963

* Zdanění je popsáno v bodě 10.

Příloha je nedílnou součástí účetní závěrky.

Za představenstvo společnosti:



Ing. Reda Rahma
(předseda představenstva)



Maxime Marsault
(člen představenstva)

Datum: 14. 5. 2020

AmpluServis, a.s.

Nekonsolidovaný výkaz finanční pozice

K 31. prosinci

<i>V tis. Kč</i>	Bod	2019	2018 upraveno	1.1.2018 upraveno
Aktiva				
Pozemky, budovy a zařízení	11	11 214	12 946	13 944
Právo k užívání IFRS 16	2d	18 944	15 095	16 509
Odložené daňové pohledávky	13, 2d	7 675	6 478	4 258
Finanční investice dlouhodobé		13	13	13
Dlouhodobá aktiva celkem		37 846	34 532	34 724
 Pohledávky z obchodních vztahů a ostatní pohledávky	15	153 474	111 750	124 009
Krátkodobé daňové pohledávky		--	--	4 622
Peníze a peněžní ekvivalenty	16	19 018	50 167	77 195
Oběžná aktiva celkem		172 492	161 917	205 826
Aktiva celkem		210 338	196 449	240 550
 Vlastní kapitál				
Základní kapitál		31 350	31 350	31 350
Fondy tvořené ze zisku a ostatní fondy		--	--	--
Nerozdělený zisk	2d	11 789	15 721	15 374
Vlastní kapitál celkem		43 139	47 071	46 724
 Závazky				
Úvěry a půjčky dlouhodobé	2d	15 794	14 129	15 342
Zaměstnanecké požitky	19	20 811	19 133	17 974
Rezervy	20	21 086	9 994	9 940
Dlouhodobé závazky celkem		57 691	43 256	43 256
 Úvěry a půjčky krátkodobé	2d	3 439	2 234	2 253
Závazky z obchodních vztahů a ostatní závazky	21	103 669	99 323	145 726
Zaměstnanecké požitky	19	753	649	1 989
Krátkodobé daňové závazky		732	3 211	--
Rezervy	20	915	705	602
Krátkodobé závazky celkem		109 508	106 122	150 570
Závazky celkem		167 199	149 378	193 826
Vlastní kapitál a závazky celkem		210 338	196 449	240 550

Příloha je nedílnou součástí účetní závěrky.

AmpluServis, a.s.

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 2017	31 350	--	--	--	16 254	47 604
Dopad změn účetní politiky	--	--	--	--	(880)	(880)
Zůstatek k 1. lednu 2018 upraveno	31 350	--	--	--	15 374	46 724
Zisk za účetní období	--	--	--	--	14 632	14 632
Dopad změn účetní politiky	--	--	--	--	(147)	(147)
Zisk za účetní období upraveno	--	--	--	--	14 485	14 485
Ostatní úplný výsledek						
Zaměstnanecké požitky – pojistně matematické zisky (ztráty)	--	--	--	--	478	478
Ostatní úplný výsledek celkem	--	--	--	--	478	478
Úplný výsledek upraveno	--	--	--	--	14 963	14 963
Transakce s vlastníky vykázané přímo ve vlastním kapitálu						
Dividendy vyplacené akcionářům	--	--	--	--	(14 616)	(14 616)
Ostatní přiděly do fondů	--	--	--	--	--	--
Zůstatek k 31. prosinci 2018 upraveno	31 350	--	--	--	15 721	47 071
Zisk za účetní období	--	--	--	--	12 258	12 258
Ostatní úplný výsledek						
Zaměstnanecké požitky – pojistně matematické zisky (ztráty)	--	--	--	--	(1 558)	(1 558)
Ostatní úplný výsledek celkem	--	--	--	--	(1 558)	(1 558)
Úplný výsledek	--	--	--	--	10 700	10 700
Transakce s vlastníky vykázané přímo ve vlastním kapitálu						
Dividendy vyplacené akcionářům	--	--	--	--	(14 632)	(14 632)
Ostatní přiděly do fondů	--	--	--	--	--	--
Zůstatek k 31. prosinci 2019	31 350	--	--	--	11 789	43 139

Příloha je nedílnou součástí účetní závěrky.

AmpluServis, a.s.

Nekonsolidovaný přehled o peněžních tocích

Za rok končící 31. prosincem

V tis. Kč

Bod

2019

2018

Peněžní toky z provozní činnosti

Zisk / ztráta za účetní období

12 258

14 485

*Úpravy o:**Nepeněžní operace*

Odpisy stálých aktiv

11,12

5 845

4 792

Změna stavu rezerv a zaměstnaneckých požitků

13 084

183

Zisk/ztráta z prodeje stálých aktiv

(46)

(7)

Vyúčtované nákladové a výnosové úroky

9

(1 033)

(275)

Ostatní položky

(4 183)

(176)

Daň z příjmu

3 721

4 236

29 646**23 238***Změna stavu pracovního kapitálu*

Pohledávek

(41 724)

12 259

Závazků

4 346

(46 870)

Peněžní tok z provozní činnosti

(7 732)

(11 373)

Zaplacená daň z příjmů

(6 318)

1 266

Čistý peněžní tok z provozní činnosti**(14 050)****(10 107)***Peněžní toky z investiční činnosti*

Nabytí stálých aktiv

(1 562)

(1 075)

Příjmy z prodeje stálých aktiv

150

7

Čistý peněžní tok z investiční činnosti**(1 412)****(1 068)***Peněžní tok z finanční činnosti*

Vyplacené úroky

9

1 033

276

Platby leasingových závazků

(2 088)

(1 513)

Vyplacené dividendy

(14 632)

(14 616)

Čistý peněžní tok z finanční činnosti**(15 687)****(15 853)**

Čisté zvýšení (snížení) peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů

(31 149)

(27 028)

Peněžní prostředky k 1. lednu

50 167

77 195

Peněžní prostředky k 31. prosinci

16

19 018**50 167**

Příloha je nedílnou součástí účetní závěrky.

AmpluServis, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

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 2019 došlo v obchodním rejstříku k následujícím změnám:

Jediný akcionář společnosti přijal dne 25. února 2019 rozhodnutí v působnosti valné hromady společnosti o změně stanov spočívající ve změně systému řízení společnosti z monistického na řízení dualistické s účinností od 1. března 2019.

K tomuto datu bylo zřízeno tříčlenné představenstvo a tříčlenná dozorčí rada namísto dosavadní správní rady a statutárního ředitele. Členy představenstva byli zvoleni pan Ing. Reda Rahma, pan Ing. Martin Bernard, MBA a pan Maxime Marsault a členy dozorčí rady pan Ing. Martin Brůha, pan Ing. Robert Talajka a pan Ing. Ondřej Beneš, Ph.D.

2. Pravidla pro sestavení účetní závěrky

a) Prohlášení o shodě

Společnost AmpluServis, a.s. aplikuje v souladu s §19a odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, pro sestavení účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky Mezinárodní standardy finančního výkaznictví upravené právem Evropských Společenství (IFRS).

Účetní závěrka byla schválena k vydání představenstvem společnosti dne 14. května 2020.

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.

Přílohové tabulky týkající se rozvahových položek zobrazují hodnoty 31. 12. 2018 upraveno, resp. výsledkových položek hodnoty 2018 upraveno.

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 pasív, 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 pasív 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 bodech

- 3b) a 20 – klíčové pojistně-matematické předpoklady

AmpluServis, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

- 3b) a 21 – stanovení pravděpodobnosti a výše odlivu finančních prostředků
- 3l) a 23 – posouzení, zda ujednání obsahuje leasing
- 3e) a 23 – určení, zda majetek ve vlastnictví společnosti je pod kontrolou zákazníka

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

(i) Neaplikované standardy

Pro následující novelizované standardy se neočekává, že budou mít významný dopad na nekonsolidovanou účetní závěrku společnosti, neboť její výpůjční náklady přiřaditelné k dlouhodobému majetku nejsou významné a výplaty dividend nemají vliv na daň z příjmů.

IAS 28 – Dlouhodobé podíly v přidružených a společných podnicích
 IAS 12 – Daň z příjmu
 IAS 23 – Výpůjční náklady
 IFRS 11 – Společná ujednání
 IFRS 3 – Podnikové kombinace

(ii) Aplikované standardy

Nové nebo novelizované standardy, platné od 1. ledna 2019

IFRS 16

IFRS 16 Leasingy, zveřejněna v lednu 2016 zavádí pravidla pro nájmy. Nahradí stávající IAS 17, IFRIC 4 a SIC-15 a SIC-27. Jedná se o nový pohled na rozpoznání, významnost a vykazování nájmu. Tento IFRS 16 je účinný od 1. ledna 2019. Společnost přistoupila k aplikaci IFRS 16 od 1. ledna 2019 a to plně retrospektivním přístupem. To znamená, že společnost bude uplatňovat IFRS 16 na všechny smlouvy uzavřené před 1. lednem 2019 a dopad bude uznán jako úprava počátečního zůstatku nerozděleného zisku k 1. lednu 2018.

Společnost vykázala právo k užívání a závazky z leasingu u svých operativních leasingů. Povaha a náklady související s těmito leasingy se nyní změní, neboť účetní jednotka u užívaných aktiv zaúčtovala odpis a u závazků z leasingu úrokové náklady. Společnost dříve náklady operativních leasingů účtovala rovnoměrně po dobu trvání leasingu a aktiva a závazky vykazovala jen v rozsahu, ve kterém byl časový rozdíl mezi skutečnými leasingovými platbami a účtovanými náklady. Společnost zahrnuje platby splatné v rámci leasingů do závazků z leasingu.

V souvislosti s aplikací IFRS 16 plně retrospektivním přístupem byly přepočítány i vykazované hodnoty pro rok 2018 a dopady do jednotlivých pozic ve výkazech je zřejmé z výkazů.

Kumulativní dopad přijetí IFRS 16 k 1. 1. 2018 je: 17 mil. Kč jako navýšení dlouhodobého majetku (nově jako právo k užívání), 15 mil. Kč navýšení dlouhodobého závazku, 2 mil. Kč navýšení krátkodobého závazku, (0,2) mil. Kč jako snížení odloženého daňového závazku, (1) mil. Kč jako snížení nerozděleného zisku.

AmpluServis, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019**Nekonsolidovaný výkaz finanční pozice - vliv IFRS 16****K 31. prosinci**

<i>V tis. Kč</i>	Bod	2018 původní	IFRS 16	2018 upraveno
Aktiva				
Pozemky, budovy a zařízení	11	12 946	--	12 946
Právo k užívání IFRS 16		--	15 095	15 095
Odložené daňové pohledávky	13	6 237	241	6 478
Finanční investice dlouhodobé		13	--	13
Dlouhodobá aktiva celkem		19 196	15 336	34 532
Pohledávky z obchodních vztahů a ostatní pohledávky	15	111 750	--	111 750
Krátkodobé daňové pohledávky		--	--	--
Peníze a peněžní ekvivalenty	16	50 167	--	50 167
Oběžná aktiva celkem		161 917	--	161 917
Aktiva celkem		181 113	15 336	196 449
Vlastní kapitál				
Základní kapitál		31 350	--	31 350
Fondy tvořené ze zisku a ostatní fondy		--	--	--
Nerozdělený zisk		16 748	(1 027)	15 721
Vlastní kapitál celkem		48 098	(1 027)	47 071
Závazky				
Úvěry a půjčky dlouhodobé		--	14 129	14 129
Zaměstnanecké požitky	19	19 133	--	19 133
Rezervy	20	9 994	--	9 994
Dlouhodobé závazky celkem		29 127	14 129	43 256
Úvěry a půjčky krátkodobé		--	2 234	2 234
Závazky z obchodních vztahů a ostatní závazky	21	99 323	--	99 323
Zaměstnanecké požitky	19	649	--	649
Krátkodobé daňové závazky		3 211	--	3 211
Rezervy	20	705	--	705
Krátkodobé závazky celkem		103 888	2 234	106 122
Závazky celkem		133 015	16 363	149 378
Vlastní kapitál a závazky celkem		181 113	15 336	196 449

AmpluServis, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019**Nekonsolidovaný výkaz zisků a ztrát - vliv IFRS 16**

Za rok končící 31. prosincem

<i>V tis. Kč</i>	Bod	2018 původní	IFRS 16	2018 upraveno
Výnosy	6	315 589		315 589
Náklady na prodej	7	(280 225)	400	(279 825)
Hrubý zisk		35 364	400	35 764
				--
Správní náklady / výnosy	8	(16 370)	32	(16 338)
Provozní hospodářský výsledek		18 994	432	19 426
				--
Finanční náklady / výnosy	9	(92)	(613)	(705)
Zisk před zdaněním		18 902	(181)	18 721
				--
Daň z příjmů	10	(4 270)	34	(4 236)
Zisk za účetní období		14 632	(147)	14 485

IFRIC 23

IFRIC 23 stanovuje, jak lze určit daňovou pozici v účetnictví, pokud existuje nejistota ohledně postupu u daní z příjmů. Interpretace vyžaduje, aby účetní jednotka:

- určila, zda jsou nejisté daňové pozice posuzovány jednotlivě nebo jako skupina, a
- posoudila, zda je pravděpodobné, že finanční úřad akceptuje nejistý daňový postup, který účetní jednotka použila nebo navrhla k použití v daňovém přiznání:
- Pokud ano, účetní jednotka by měla stanovit svou daňovou pozici v účetnictví v souladu s daňovým postupem, který je používán nebo má být použit v daňovém přiznání.
- Pokud ne, účetní jednotka by měla zohlednit vliv nejistoty při určování své daňové pozice v účetnictví.

Interpretace je účinná pro roční období počínající dne 1. ledna 2019 či po tomto datu. Účetní jednotky mohou aplikovat interpretaci na základě plně retrospektivního přístupu či modifikovaného retrospektivního přístupu bez přepracování srovnávacích údajů retrospektivně nebo prospektivně. Společnost posoudila daňovou pozici na základě této interpretace a neshledala titul pro vykázání.

IAS 19

Novelizace objasňují, že při úpravě, krácení či vypořádání definovaného plánu požitků společnosti se nyní využívají k určení současných servisních nákladů a čistých úroků za období aktualizované pojistně-matematické předpoklady a že dopad maximální výše aktiv se při výpočtu zisku nebo ztráty z jakéhokoli vypořádání plánu nebere v úvahu, jelikož je veden odděleně v ostatním úplném výsledku.

Tato novelizace nebude mít žádný dopad na účetní závěrku společnosti.

3. Účetní postupy

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

AmpluServis, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

a) *Cizí měny*

Transakce v cizích měnách

Transakce v cizí měně se přepočítávají ve funkční měně 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

Nederivátové finanční nástroje představují, obchodní a ostatní pohledávky, hotovost a peněžní ekvivalenty, úvěry a půjčky, obchodní a ostatní závazky.

Nederivátové finanční nástroje jsou prvotně oceněny reálnou hodnotou včetně vedlejších pořizovacích nákladů, pokud se nejedná o ty, které se přeceňují na reálnou hodnotu prostřednictvím výkazu zisků a ztrát. Pokud jejich reálná hodnota nemůže být spolehlivě stanovena, je použita pořizovací cena.

Pohledávky jsou finančními aktivy nederivátové povahy, které nejsou vedeny na aktivním trhu a které vznikly při prodeji nefinanční položky, kterou lze vypořádat v čisté výši hotově nebo jiným finančním nástrojem nebo směnou finančních nástrojů. Pohledávky jsou prvotně oceněny v transakční hodnotě a následně vykazovány snížené o opravné položky (viz účetní postupy popsané v 3 f).

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 v případě aktivního zůstatku 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 konsolidovaného výkazu přehledu o peněžních tocích je jak aktivní, tak pasivní zůstatek na cash poolových účtech součástí peněžních prostředků.

(ii) Derivátové finanční nástroje

Společnost používá finanční deriváty k zajištění měnového rizika spojených s pohybem měnových kurzů.

Deriváty se prvotně oceňují reálnou hodnotou; související transakční náklady jsou účtovány do nákladů resp. výnosů v okamžiku, kdy jsou vynaloženy. Po prvotním ocenění jsou deriváty oceněny reálnou hodnotou a její změna je účtována následně do nákladů, resp. výnosů kromě derivátů, které jsou účtovány jako zajišťovací.

Zajištění peněžních toků

Změny reálné hodnoty derivátového zajišťovacího nástroje, který je klasifikován jako zajištění peněžních toků, se účtují dle pravidel společnosti do vlastního kapitálu. Pokud je zajištěná položka nefinančním aktivem, převede se částka vykázaná ve vlastním kapitálu na účetní hodnotu aktiva, když je aktivum vykázáno. V ostatních případech je částka vykázaná ve vlastním kapitálu převedena do nákladů nebo výnosů ve stejném období, ve kterém zajištěná položka ovlivňuje náklady nebo výnosy.

V rozsahu, v jakém je zajištění neefektivní, se změny reálné hodnoty účtují do nákladů, resp. výnosů.

V případě, že zajišťovací nástroj již nesplňuje kritéria zajišťovacího účetnictví, zanikne nebo je prodán, ukončen nebo uplatněn, zajišťovací účetnictví je podle předpokladu ukončeno. Kumulovaný zisk nebo ztráta, které byly dříve účtovány do vlastního kapitálu, kde zůstávají do doby, kdy dojde k očekávané transakci, a následně se odúčtují do nákladů, resp. výnosů.

Společnost uplatňuje výjimku podle IFRS 9, která stanoví, že smlouvy, které lze vypořádat v hotovosti v hotovosti za účelem přijetí nebo dodání nefinanční položky v souladu s očekávanými požadavky na nákup, prodej nebo použití účetní jednotky, nemusí být účtovány podle IFRS 9, ale jsou účtovány pouze v době nákupu nebo prodeje podkladové položky.

Ostatní deriváty

AmpluServis, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

Pokud derivátový finanční nástroj není derivátem k obchodování a není klasifikován jako zajišťovací, veškeré změny jeho reálné hodnoty jsou účtovány do nákladů, resp. výnosů.

(iii) *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 oprávk (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) *Najatý majetek*

Viz účetní politika 3l).

(iii) *Následné výdaje*

Výdaje na výměnu části položky zařízení, která je vykazována samostatně, včetně výdajů na její nezbytné kontroly a generální opravy jsou aktivovány do pořizovací ceny, pouze pokud zvyšují budoucí ekonomické užítky generované danou položkou pozemků, budov a zařízení a tyto výdaje lze objektivně ocenit. Výdaje související s každodenní údržbou pozemků, budov a zařízení jsou vykázány přímo v nákladech běžného období.

(iv) *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 oprávk (viz dále) a ztráty ze snížení hodnoty (viz bod 3f). Zakoupený software, který nedílně souvisí s funkčností příslušného zařízení, se kapitalizuje jako součást daného zařízení.

Odpisy

Odpisy se účtují do výkazu zisků a ztrát rovnoměrně po očekávanou dobu použitelnosti nehmotného majetku. Nehmotná aktiva s neurčitou dobou použitelnosti jsou systematicky testovány na ztrátu ze snížení hodnoty k datu účetní závěrky. Ostatní nehmotná aktiva jsou amortizována 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.

AmpluServis, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

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

Společnost vyčísľuje opravné položky použitím modelu očekávaných úvěrových ztrát, který se aplikuje na finanční aktiva oceněná v naběhlé hodnotě, finanční aktiva oceněná reálnou hodnotou do ostatního úplného výsledku a smluvní aktiva. V souladu s IFRS 9 vyčísľuje společnost opravnou položku na ztráty z finančních aktiv s ohledem na vývoj kreditního rizika, který se odráží ve stupni znehodnocení a) odpovídající dvanáctiměsíčním očekávaným úvěrovým ztrátám (stupeň 1) nebo ve výši odpovídající očekávaným úvěrovým ztrátám za celou dobu trvání finančního aktiva (stupeň 2-3). Po prvotním zachycení je finanční aktivum alokováno do úrovně 2, pokud došlo k významnému nárůstu úvěrového rizika od prvotního zachycení nebo do úrovně 3 úvěrově znehodnoceného finančního aktiva.

Společnost vyčísľuje opravné položky k obchodním pohledávkám ve výši odpovídající očekávaným úvěrovým ztrátám za celou dobu trvání finančního aktiva.

Pro peníze a peněžní ekvivalenty a cash pool vyčísľuje společnost opravné položky ve výši odpovídající dvanáctiměsíčním očekávaným úvěrovým ztrátám, pokud u nich nedošlo k významnému zvýšení úvěrového rizika od prvotního zaúčtování, či nebylo identifikováno selhání protistrany.

Při posuzování, zda došlo u finančního aktiva k významnému zvýšení úvěrového rizika, porovnává společnost riziko selhání u finančního nástroje k datu vykazování s rizikem ke dni prvotního zaúčtování a zvažuje přiměřené a doložitelné informace, které jsou dostupné bez vynaložení nepřiměřených nákladů nebo úsilí a které ukazují na významné zvýšení úvěrového rizika. Společnost považuje za významné zvýšení úvěrového rizika situace, kdy je finanční aktivum po splatnosti déle než 30 dnů.

Ztráty jsou vyčísľeny jako rozdíl mezi všemi smluvními peněžními toky splatnými podle smlouvy a všemi peněžními toky, jejichž inkaso společnost očekává, diskontovaný původní efektivní úrokovou mírou.

Ztráty ze znehodnocení finančních aktiv včetně smluvních aktiv, jsou ve výkazu zisku a ztráty nově vykazány v řádku Změna stavu rezerv a opravných položek.

(ii) Nefinanční aktiva

K datu sestavení účetní závěrky prověřuje společnost účetní hodnoty nefinančních aktiv, s výjimkou zásob (viz bod 3e) a odložených daňových pohledávek (viz bod 3k), aby zjistila, zda neexistují indikace, že mohlo dojít ke ztrátě ze snížení hodnoty majetku. Existují-li takové indikace, je odhadnuta zpětně ziskatelná hodnota majetku dle standardu IAS 36.

U aktiv s neurčitou dobou použitelnosti a nehmotných aktiv, která nejsou uvedena do užívání, je zpětně ziskatelná hodnota odhadována k datu účetní závěrky.

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

U ostatních aktiv jsou ztráty ze snížení hodnoty vykázané v uplynulých obdobích posuzovány k datu účetní závěrky, zdali neexistují signály, že se ztráta snížila či přestala existovat. Ztráta ze snížení hodnoty se zruší, pokud se změnily odhady, které byly použity pro stanovení zpětně ziskatelné hodnoty. Ztráta ze snížení hodnoty se zruší pouze do té výše, aby účetní hodnota aktiva nebyla vyšší než hodnota, která by byla stanovena, očištěná o odpisy, pokud by nebyla vykázána žádná ztráta ze snížení hodnoty.

AmpluServis, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

Výpočet zpětně získatelné hodnoty

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

g) Zaměstnanecské požitky

Závazek společnosti z titulu zaměstnanecských 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.

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 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

Pro vykazování výnosů ze smluv se zákazníky aplikuje společnost standard IFRS 15.

Společnost zavedla pětikrokový model s cílem určit v jaký okamžik a v jaké výši výnosy vykázat. Model stanoví, že výnos je zaučtován v okamžiku, kdy společnost převede kontrolu nad zbožím nebo službami na zákazníka, a to ve výši, na jakou bude mít dle svého vlastního očekávání nárok. V závislosti na kritériích pro splnění závazku k plnění se výnos vykazuje:

- průběžně, a to způsobem, který odráží plnění společnosti, nebo
- jednorázově, jakmile kontrola nad zbožím nebo službami přejde na zákazníka.

Prodej služeb

Výnosy z prodeje služeb jsou vykázány ve výkazu zisků a ztrát, jakmile zákazník získá kontrolu nad zbožím nebo službami (dříve byly výnosy vykázány v okamžiku, kdy byly na zákazníka převedeny významná rizika a odměny vyplývající z vlastnictví).

Výnosy ze stavebních projektů

Společnost aplikuje pro své dlouhodobé stavební projekty standard IFRS 15. Výše výnosů je vykázána ve vztahu dle fáze dokončenosti (metoda procenta dokončení - POC). Procento poměrného dokončení je vypočteno jako poměr vynaložených nákladů dle smlouvy k celkovým odhadovaným nákladům. Je-li pravděpodobné, že celkové náklady převyší celkové výnosy, je v účetních výkazech tato ztráta okamžitě zohledněna. Přijatá zálohy jsou účtovány jako smluvní závazky.

U smluv, u nichž není žádný z požadavků pro průběžné vykazování výnosů splněn, Společnost vykazuje výnosy jednorázově v okamžiku převodu kontroly. Do okamžiku převodu kontroly pak Společnost vykazuje zakázkové náklady jako nedokončenou výrobu.

AmpluServis, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

j) Náklady

(i) 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 pasív s použitím daňové sazby platné pro období, ve kterém se předpokládá, že daňová pohledávka či závazek budou uplatněny.

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

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

l) Leasing

Pokud je společnost v pozici nájemce, vykáže společnost ke dni zahájení leasingu aktivum z práva k užívání a závazek z leasingu.

Aktivum z práva k užívání se prvotně oceňuje v pořizovacích nákladech a následně se oceňuje pořizovacími náklady sníženými o kumulované odpisy a ztráty ze znehodnocení upravenými o přecenění závazku z leasingu primárně z titulu modifikace nájmu či indexace. Aktivum z práva k užívání se odepisuje rovnoměrně po dobu použitelnosti aktiva, nebo do konce doby trvání leasingu, nastane-li dříve.

Závazek z leasingu se prvotně oceňuje současnou hodnotou leasingových plateb neuhrazených ke dni zahájení, diskontovaných s použitím přírůstkové výpůjční úrokové míry stanovené společností.

Závazek z leasingu se následně zvyšuje o úrokový náklad ze závazku z leasingu a понижuje o provedené leasingové platby. Je přeceněn v případě, kdy dojde ke změně budoucích leasingových plateb v důsledku změny indexu nebo sazby, změně odhadu částky očekávané k úhradě ze záruky zbytkové hodnoty nebo při změně posouzení, zda-li je dostatečně jisté využití opce na prodloužení (vč. prodloužení očekávané doby nájmu u nájmu na dobu neurčitou).

Společnost provádí úsudky při stanovení doby trvání leasingu u leasingových smluv, u kterých je nájemcem a které obsahují opce na obnovení či předčasné ukončení, popř. jsou uzavřeny na dobu neurčitou. Posouzení toho, zdali si je společnost dostatečně jistá, že využije takové opce, má vliv na dobu trvání leasingu, která ovlivňuje hodnoty vykázaných závazků z leasingu a aktiv z práva k užívání. V případech, kdy nájemce i pronajímatel mají možnost nájemní smlouvu vypovědět bez více než nevýznamného postihu, dobou nájmu se v takovém případě rozumí výpovědní doba. Postihem se v tomto případě rozumí nejen např. pokuta za předčasné ukončení, ale i náklady spojené se stěhováním či zajištěním alternativního nájemního vztahu.

Společnost se rozhodla použít výjimku z vykazování umožněnou standardem nevykazovat aktiva z práva k užívání a závazky z leasingu u krátkodobých leasingů a leasingů, jejichž podkladové aktivum má nízkou hodnotu. Krátkodobé leasingy jsou leasingy s dobou trvání leasingu 12 měsíců nebo méně. Leasingy s podkladovým aktivem nízké hodnoty zahrnují především leasingy výpočetní techniky a kancelářského vybavení.

AmpluServis, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

Společnost odděluje leasingové a neleasingové komponenty, praktické zjednodušení neoddělovat neleasingové komponenty od leasingových komponent využívá pouze u vozidel, kdy je účtováno o jedné leasingové komponentě.

4. Odhad reálné hodnoty

Některá účetní pravidla společnosti vyžadují stanovení reálné hodnoty jak pro finanční tak pro nefinanční položky aktiv a pasív. Společnost má nastaven kontrolní systém s ohledem na měření reálných hodnot u finančních a nefinančních položek aktiv a pasív. Společnost pravidelně přezkoumává ocenění a použité vstupy při ocenění. Při posouzení reálné hodnoty společnost používá tržní získatelná data, pokud je to možné. 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 vykazání v příloze kalkulována jako současná hodnota budoucí platby nominální hodnoty a plateb úroků diskontovaných tržní úrokovou mírou k rozvahovému dni.

5. Řízení finančních rizik

Společnost je vystavena následujícím finančním rizikům:

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

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

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 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. Zákazníci označení jako vysoce riziková jsou zvlášť sledováni a v některých případech je nabídnut splátkový kalendář na zajištění pohledávek.

Kreditní riziko vyplývající z pohledávek je zohledněno prostřednictvím opravných položek.

Peněžní prostředky a cash pool

AmpluServis, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

Společnost drží k 31. prosinci 2019 peníze a peněžní ekvivalenty ve výši 19 018 tis. Kč (2018 - 50 167 tis. Kč). Peníze a peněžní prostředky jsou drženy u bank s vysokým ratingem a v rámci cash poolu s mateřskou společností.

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 2,7 mil. Kč. Tímto přístupem společnost vylučuje potenciální dopad případných nenadálých okolností.

Tržní riziko

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

Měnové riziko

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

Úrokové riziko

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

Řízení kapitálu

Představenstvo řídí politiku kapitálové struktury společnosti v souladu s požadavky investora se zaměřením na vhodné zadlužení a sledování dividendové politiky. Cílem je dosažení vhodného poměru cizích zdrojů k vlastnímu kapitálu a dosažení plánovaných záměrů dividendové politiky. Jedná se o hledání přiměřeného zadlužení, která závisí na tvorbě zisku, resp. cash flow, dodržení průměrných nákladů na kapitál a pracovního kapitálu stanovených plánem společnosti.

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

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018
Závazky celkem	167 199	149 378
Peníze a peněžní ekvivalenty	(19 018)	(50 167)
Čistý dluh	148 181	99 211
Celkový vlastní kapitál	43 139	47 071
Finanční toky ze zajištění	--	--
Upravený vlastní kapitál	43 139	47 071
Dluh na upravený kapitál	3,43	2,11

6. Výnosy

AmpluServis, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018
Stavební výkony	359 372	237 633
Elektrotechnické výkony	21 487	21 231
Technické expertízy a chemické služby	69 580	63 710
Ostatní provozní výnosy	17 120	(6 985)
Celkem	467 559	315 589

Výnosy jsou realizovány v rámci ČR.

7. Náklady na prodej

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018
Osobní náklady	(89 441)	(82 071)
Odpisy	(2 536)	(2 556)
Odpisy práva k užívání	(2 726)	(1 806)
Spotřeba materiálu, energie a služeb	(324 871)	(192 998)
Změna stavu rezerv a opravných položek	(454)	(394)
Celkem	(420 028)	(279 825)

8. Správní náklady

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018
Osobní náklady	(11 265)	(10 142)
Odpisy	(154)	(164)
Odpisy práva k užívání	(429)	(262)
Změna stavu rezerv a opravných položek	(11 348)	(146)
Náklady na řízení	(5 519)	(4 585)
Náklady na materiál, služby, ostatní náklady	(4 094)	(1 039)
Celkem	(32 809)	(16 338)

9. Finanční náklady a výnosy

AmpluServis, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018
Úrokový výnos	1 033	276
Diskont pohledávek z leasingů	636	--
Kurzový zisk	200	90
Finanční výnosy celkem	1 869	366
Úrokový náklad	(1)	(1)
Kurzová ztráta	(178)	(28)
Diskont rezerv	(380)	(383)
Diskont závazků z leasingů	--	(613)
Ostatní finanční náklady	(53)	(46)
Finanční náklady celkem	(612)	(1 071)

10. Daň z příjmů

Vykázaná ve výkazu zisků a ztrát

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018
Splatná daň		
Běžný rok	(4 572)	(6 614)
Upřesnění daně vztahující se k předcházejícím obdobím	19	47
	(4 553)	(6 567)

Odložená daň

Dopad změny v dočasných rozdílech	832	2 331
Daň z příjmů ve výkazu zisků a ztrát celkem	(3 721)	(4 236)

Odsouhlasení efektivní daňové sazby

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018
Zisk před zdaněním	15 979	18 902
Daň z příjmů vypočtená pomocí domácí sazby daně z příjmů právnických osob	(3 036)	(3 591)
Vliv daňově neodpočitatelných nákladů	(1 887)	(679)
Vliv výnosů vyňatých/osvobozených od daně	1 183	(13)
Vliv změny sazby odložené daně	--	--
Vliv slevy na dani	--	--
Upřesnění daně vztahující se k předcházejícím obdobím	19	47
Daň z příjmů ve výkazu zisků a ztrát celkem	(3 721)	(4 236)

Společnost zaplatila čtvrtletní zálohy na daň z příjmů ve výši 3 839 tis. Kč (2018 – 3 403 tis. Kč). Odhad daně z příjmů právnických osob je ve výši 4 572 tis. Kč (2018 – 6 614 tis. Kč). Nedoplatek na dani z příjmů je vykázán v pozici krátkodobého daňového závazku ve výši 732 tis. Kč (v r. 2018 nedoplatek ve výši 3 211 tis. Kč v pozici krátkodobého daňového závazku).

AmpluServis, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv, případně dalších dočasných rozdílů (daňová ztráta), s použitím jednotné daňové sazby 19%.

Dopad položek ostatního úplného výsledku na odloženou daň:

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018
Pojistně matematické zisky / ztráty před zdaněním	1 923	(590)
Daň	365	(112)
Po zdanění	1 558	(478)

V r. 2019 stejně jako v r. 2018 nedošlo k žádné změně reálné hodnoty zajišťovacích instrumentů.

AmpluServis, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019**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 2018	--	7 511	37 052	--	44 563
Přírůstky/přeúčtování	--	--	1 722	--	1 722
Úbytky	--	--	(45)	--	(45)
Zůstatek k 31. prosinci 2018	--	7 511	38 729	--	46 240
Zůstatek k 1. lednu 2019	--	7 511	38 729	--	46 240
Přírůstky/přeúčtování	--	--	955	--	955
Úbytky	--	--	(1 792)	--	(1 792)
Zůstatek k 31. prosinci 2019	--	7 511	37 892	--	45 403
<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 2018	--	5 329	25 290	--	30 619
Odpisy běžného roku	--	371	2 349	--	2 720
Ztráty ze snížení hodnoty	--	--	--	--	--
Úbytky	--	--	(45)	--	(45)
Zůstatek k 31. prosinci 2018	--	5 700	27 594	--	33 294
Zůstatek k 1. lednu 2019	--	5 700	27 594	--	33 294
Odpisy běžného roku	--	371	2 319	--	2 690
Ztráty ze snížení hodnoty	--	--	--	--	--
Úbytky	--	--	(1 795)	--	(1 795)
Zůstatek k 31. prosinci 2019	--	6 071	28 118	--	34 189
<i>Zůstatková hodnota</i>	Pozemky a uměl. díla	Budovy a stavby	Stroje a zařízení	Nedokončené investice	Celkem
K 1. lednu 2018	--	2 182	11 762	--	13 944
K 31. prosinci 2018	--	1 811	11 135	--	12 946
K 31. prosinci 2019	--	1 440	9 774	--	11 214

Najaté budovy a stroje

Veškerý najatý majetek splňující požadavky standardu IFRS 16 společnost vykazuje jako součást majetku (Právo užívání) – viz bod Leasingy.

AmpluServis, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019**Zajištění**

Společnost k datu závěrky neeviduje majetek zatížen zástavním právem.

12. Nehmotný majetek*V tis. Kč*

Pořizovací cena	Software	Nedokončené investice	Celkem
Zůstatek k 1. lednu 2018	1 000	--	1 000
Přírůstky/přeúčtování	--	--	--
Úbytky	--	--	--
Zůstatek k 31. prosinci 2018	1 000	--	1 000
Zůstatek k 1. lednu 2019	1 000	--	1 000
Přírůstky/přeúčtování	--	--	--
Úbytky	--	--	--
Zůstatek k 31. prosinci 2019	1 000	--	1 000
Odpisy	Software	Nedokončené investice	Celkem
Zůstatek k 1. lednu 2018	1 000	--	1 000
Odpisy běžného roku	--	--	--
Úbytky	--	--	--
Zůstatek k 31. prosinci 2018	1 000	--	1 000
Zůstatek k 1. lednu 2019	1 000	--	1 000
Odpisy běžného roku	--	--	--
Úbytky	--	--	--
Zůstatek k 31. prosinci 2019	1 000	--	1 000
Zůstatková hodnota	Software	Nedokončené investice	Celkem
K 1. lednu 2018	--	--	--
K 31. prosinci 2018	--	--	--
K 31. prosinci 2019	--	--	--

AmpluServis, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019**13. Odložené daňové pohledávky a závazky**

Odložené daňové pohledávky a závazky se vztahují k následujícím položkám:

V tis. Kč	Pohledávky		Závazky		Rozdíl	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Pozemky, budovy a zařízení	--	--	(1 519)	(1 750)	(1 519)	(1 750)
Zásoby	17	324	--	--	17	324
Pohledávky	--	1 525	--	--	--	1 525
Zaměstnanecké požitky	4 097	3 759	--	--	4 097	3 759
Leasing (IFRS16)	1 036	241	(1 028)	--	8	241
Rezervy	4 180	2 033	--	--	4 180	2 033
Ostatní položky	1 986	346	(1 094)	--	892	346
Odložené daňové pohledávky/(závazky)	11 316	8 228	(3 641)	(1 750)	7 675	6 478

Pohyby v odložených daňových pohledávkách a závazcích v průběhu účetního období

V tis. Kč	Zůstatek k 1/1/2018	Vykázáno v hospodářském výsledku	Vykázáno ve vlastním kapitálu	Zůstatek k 31/12/2018
Pozemky, budovy a zařízení	(1 817)	67	--	(1 750)
Zásoby	73	251	--	324
Pohledávky	1 449	76	--	1 525
Zaměstnanecké požitky	3 793	78	(112)	3 759
Leasing (IFRS16)	207	(207)	241	241
Rezervy	2 003	30	--	2 033
Ostatní položky	(1 449)	1 795	--	346
Celkem	4 259	2 090	129	6 478

V tis. Kč	Zůstatek k 1/1/2019	Vykázáno v hospodářském výsledku	Vykázáno ve vlastním kapitálu	Zůstatek k 31/12/2019
Pozemky, budovy a zařízení	(1 750)	231	--	(1 519)
Zásoby	324	(307)	--	17
Pohledávky	1 525	(1 525)	--	--
Zaměstnanecké požitky	3 759	(27)	365	4 097
Leasing (IFRS16)	241	(233)	--	8
Rezervy	2 033	2 147	--	4 180
Ostatní položky	346	546	--	892
Celkem	6 478	832	365	7 675

AmpluServis, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019**14. Zásoby**

V roce 2019 materiál a pohonné hmoty zaúčtované v nákladech na prodej činily 50 mil. Kč (2018 – 45 mil. Kč).
K 31. prosinci 2019 byla zaúčtována opravná položka snižující hodnotu zásob o 88 tis. Kč (2018 – 106 tis. Kč).

15. Pohledávky z obchodních vztahů a ostatní pohledávky

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018
Pohledávky z obchodních vztahů vůči podnikům ve skupině	135 681	89 347
Pohledávky z obchodních vztahů – třetí strany	10 483	20 884
Smluvní aktivum ("contract asset")	5 760	--
Ostatní pohledávky	1 550	1 519
Celkem	153 474	111 750

K 31. prosinci 2019 jsou pohledávky z obchodních vztahů vykázány ve výši snížené o opravnou položku na pochybné pohledávky v částce 12 306 tis. Kč (2018 – 11 852 tis. Kč).

16. Peníze a peněžní ekvivalenty

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018
Běžné bankovní účty	--	--
Pokladní hotovost	78	21
Peněžní prostředky celkem	78	21
Pohledávky z cash poolu	18 941	50 146
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	19 019	50 167
Závazky v rámci cash poolu	(1)	--
Celkem peněžní prostředky dle přehledu o peněžních tocích	19 018	50 167

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 (2018 – 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 neeviduje žádné fondy tvořené ze zisku a ostatní fondy.

Dividendový výnos připadající na akcii

Společnost v rámci rozhodnutí o rozdělení zisku deklarovala celkovou výši dividendy 14 632 tis. Kč (2018 – 14 616 tis. Kč).

Dividendový výnos na akcii v roce 2019 činí 4 667 Kč (2018 – 4 662 Kč).

AmpluServis, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019**18. Úvěry a půjčky**

Tento bod přílohy uvádí přehled smluvních podmínek, jež se vztahují na úročené úvěry a půjčky společnosti. Podrobnější informace o úvěrovém a úrokovém riziku, jemuž je společnost vystavena, jsou uvedeny v bodě 22.

K 31. prosinci 2019 resp. 31. prosinci 2018 neměla společnost žádné bankovní úvěry a půjčky.

Dlouhodobé závazky

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018
Závazky z titulu práva k užívání IFRS 16	15 794	14 129
Úvěr	--	--
Dlouhodobé úvěry a půjčky celkem	15 794	14 129

Krátkodobé závazky

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018
Nezaplacené úroky z úvěru a cash poolu	1	--
Závazky z titulu práva užívání k IFRS 16	3 438	2 234
Cash pool s mateřskou společností	--	--
Krátkodobé úvěry a půjčky celkem	3 439	2 234

19. Zaměstnanecké požitky

Z kolektivní smlouvy vyplývá závazek společnosti vyplácet zaměstnancům, kteří ve společnosti pracují po pevně stanovenou dobu, stanovenou finanční částku. Jde o výslužné při odchodu do důchodu, jubilejní odměna při daném výročí narození, jubilejní odměna při určité době zaměstnání ve společnosti.

Pohyby závazku z titulu plánu definovaných požitků

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018
Závazek z titulu plánu definovaných požitků k 1. lednu	19 782	19 963
Oprava počátečního stavu (IAS 19)	--	--
Vyplacené požitky	(1 980)	(1 740)
Náklady na běžné služby	1 440	1 217
Odpisy nákladů na běžné služby	--	--
Úroky	380	383
Pojistně-matematické (zisky) ztráty zaúčtované do vlastního kapitálu	1 923	(590)
Pojistně-matematické (zisky) ztráty zaúčtované do výkazu zisků a ztrát	158	549
Ostatní	(139)	--
Závazek z titulu plánu definovaných požitků k 31. prosinci	21 564	19 782
Dlouhodobé	20 811	19 133
Krátkodobé	753	649

AmpluServis, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019*Pojistně matematické předpoklady*

	2019	2018
Diskontní sazba k 31. Prosinci	2 %	3 %
Zvýšení platů	3 %	2 %
Předpokládaná fluktuace zaměstnanců	V průměru 3,13 %	V průměru 3,52 %

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 2018 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 2019.

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 2019 bere v úvahu příspěvek na sociální a zdravotní pojištění. Popis rizik: společnost nemá samostatné plány aktiv k pokrytí závazků ze zaměstnaneckých benefitů. Vezmeme-li v úvahu roční platby z plánu a povahu podnikání společnosti, neexistuje z tohoto titulu pro společnost významné riziko.

Analýza citlivosti

Společnost provedla analýzu citlivosti velikosti rezervy na změnu pojistně-matematických předpokladů, které mají vliv na velikost závazku z titulu definovaných požitků.

Pokud by došlo ke změně jednoho z příslušných pojistně-matematických předpokladů, přičemž by ostatní předpoklady zůstaly konstantní, změnil by se závazek z definovaných požitků na níže uvedené částky - analýza citlivosti pro předpoklady s nejvýznamnějším dopadem:

<i>V tis. Kč</i>	Nárůst diskontní sazby + 0,25 %	Nárůst inflace + 0,25 %
Závazek z titulu definovaných požitků k 31. prosinci 2019	20 991	22 113
Náklady na běžné služby následující rok	2 066	2 156

Ačkoliv tato analýza nezohledňuje časové rozdělení peněžních toků, které jsou v rámci plánu očekávány, poskytuje informaci o velikosti závazku při změně jednotlivých předpokladů.

AmpluServis, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019**20. Rezervy**

<i>V tis. Kč</i>	Ostatní rezervy	Celkem
Zůstatek k 1. lednu 2018	10 542	10 542
Rezervy vytvořené v průběhu roku	846	846
Rezervy využité v průběhu roku	(380)	(380)
Rezervy nevyužité v průběhu roku	(309)	(309)
Diskontování	--	--
Zůstatek k 31. prosinci 2018	10 699	10 699
Dlouhodobé	9 994	9 994
Krátkodobé	705	705

<i>V tis. Kč</i>	Ostatní rezervy	Celkem
Zůstatek k 1. lednu 2019	10 699	10 699
Rezervy vytvořené v průběhu roku	12 119	12 119
Rezervy využité v průběhu roku	(437)	(437)
Rezervy nevyužité v průběhu roku	(380)	(380)
Diskontování	--	--
Zůstatek k 31. prosinci 2019	22 001	22 001
Dlouhodobé	21 086	21 086
Krátkodobé	915	915

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. Nejvyšší soud vyhověl dovolání, zrušil rozsudek jak odvolacího soudu, tak soudu prvního stupně a věc vrátil soudu prvního stupně k dalšímu řízení. Ve druhém případě je společnost žalovaná o 19 mil. Kč, proti mezitímnímu rozsudku, který nárok uznal jako opodstatněný podala společnost odvolání.

V roce 2019 byla vytvořena rezerva na odměny některých zaměstnanců. Tato roční odměna je od r. 2015 nezaručenou (nenárokovou) částí mzdy.

AmpluServis, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019**21. Závazky z obchodních vztahů a ostatní závazky****Krátkodobé závazky**

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018
Závazky z obchodních vztahů vůči podnikům ve skupině	1 820	23 616
Závazky z obchodních vztahů – třetí strany	87 103	53 566
Smluvní závazek ("contract liability")	--	1 599
Ostatní závazky	14 746	20 542
Celkem	103 669	99 323

Mezi ostatními závazky byl v roce 2019 vykázán i závazek z titulu daně z přidané hodnoty ve výši 4 252 tis. Kč (2018 – 10 509 tis. Kč).

22. Finanční nástroje**Kreditní riziko**

Maximální vystavení kreditnímu riziku k datu závěrky bylo:

<i>V tis. Kč</i>	Bod	Zůstatková hodnota 2019	Zůstatková hodnota 2018
Pohledávky z obchodních vztahů a ostatní pohledávky	15	153 474	111 750
Krátkodobé daňové pohledávky		--	--
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	16	19 018	50 167
Celkem		172 492	161 917

Ztráty ze snížení hodnoty

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

<i>V tis. Kč</i>	Nominální hodnota 2019	Snížení hodnoty 2019	Nominální hodnota 2018	Snížení hodnoty 2018
Do data splatnosti	121 140	--	97 888	--
0 – 90 dnů po datu splatnosti	18 810	--	7 068	--
90 – 180 dnů po datu splatnosti	5 018	722	1 764	--
180 – 360 dnů po datu splatnosti	8 996	45	5 444	414
Více než 1 rok po datu splatnosti	11 816	11 539	11 438	11 438
Celkem	165 780	12 306	123 602	11 852

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

AmpluServis, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018
Zůstatek k 1. lednu	(11 852)	(11 457)
tvorba	(1 266)	(409)
čerpání	812	14
Zůstatek k 31. prosinci	(12 306)	(11 852)

Riziko likvidity

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

K 31. prosinci 2019

<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	104 401	104 401	104 401	--	--	--	--
Cashpooling	1	1	1	--	--	--	--
Celkem	104 402	104 402	104 402	--	--	--	--

K 31. prosinci 2018

<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	102 534	102 534	102 534	--	--	--	--
Jiné krátkodobé závazky	--	--	--	--	--	--	--
Cashpooling	--	--	--	--	--	--	--
Celkem	102 534	102 534	102 534	--	--	--	--

Měnové riziko

Vzhledem k postupnému hedgování nákupů a prodeje je měnové riziko pro společnost minimální.

AmpluServis, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

<i>v tis.</i>	2019	2018
	EUR	EUR
Pohledávky z obchodních vztahů	--	--
Závazky z obchodních vztahů	(93)	(141)
Čistá finanční pozice	(93)	(141)
Předpoklad prodejtů na příštích šest měsíců	--	--
Předpoklad nákupů na příštích šest měsíců	(61)	(329)
Čistá pozice předpokládaných transakcí	(61)	(329)
Čistá expozice	(154)	(470)

Předpoklad prodejtů a nákupů na příštích 6 měsíců je vypočítaný odhad dle vývoje za první 4 měsíce roku 2020.

Analýza citlivosti měnového rizika

<i>V tis. Kč</i>	zisk nebo ztráta		čistý výsledek hospodaření	
	nárůst	pokles	nárůst	pokles
k 31.12.2019				
EUR (10% pohyb)	(236)	236	(191)	191
k 31.12.2018				
EUR (10% pohyb)	(363)	363	(294)	294

Přiměřeně možné posílení eura vůči všem ostatním měnám k 31. 12. 2019 by mělo dopad na ocenění finančních nástrojů denominovaných v cizí měně a na vlastní kapitál a zisk nebo ztrátu o částky uvedené níže. Tato analýza předpokládá, že všechny ostatní proměnné, zejména úrokové sazby, zůstávají konstantní a ignorují jakýkoli dopad očekávaných prodejtů a nákupů.

Úrokové riziko

K 31. prosinci 2019 společnost vykazuje následující úročené finanční nástroje:

Finanční nástroje s pohyblivou úrokovou sazbou

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018
Dlouhodobý úvěr	--	--
Závazky z titulu práva k užívání IFRS 16	(19 233)	(16 363)
Cashpool s mateřskou společností	--	--
Celkem	(19 233)	(16 363)

Analýza citlivosti finančních nástrojů s pohyblivou úrokovou sazbou

Analýza citlivosti byla stanovena na základě expozice vůči úrokovým sazbám vztahujícím se k úvěrovým finančním nástrojům s variabilní sazbou ke konci účetního období. U závazků s variabilní sazbou je analýza připravena za předpokladu, že nesplacená výše závazku ke konci účetního období byla v platná v průběhu celého roku ve stejné výši.

Efektivní úroková sazba a analýza přecenění

AmpluServis, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

V tabulce jsou uvedeny efektivní úrokové sazby finančních aktiv a finančních závazků nesoucích úrok k rozvahovému dni a období, ve kterých jsou přeceněny.

<i>V tis. Kč</i>	Průměrná úroková sazba 2019 (%)	Výše závazku 2019	Příští změna úrokové sazby	Datum splatnosti
Dlouhodobý úvěr	--	--	--	--
Závazky z titulu leasingu	0,3 - 2,3%	(19 233)	--	2021-2032
Celkem		(19 233)		

Reálné hodnoty

<i>V tis. Kč</i>	Bod	Zůstatková hodnota 2019	Reálná hodnota 2019	Zůstatková hodnota 2018	Reálná hodnota 2018
Nezaplacené úroky z cashpoolu		1	1	--	--
Obchodní a ostatní závazky a daňové závazky	21	(107 840)	(107 840)	(104 768)	(104 768)
Celkem		(107 839)	(107 839)	(104 768)	(104 768)

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. Leasing**Z pohledu nájemce:**

Společnost si pronajímá budovy, pozemky a zařízení převážně pro realizaci dodávek tepla. Doba nájmu většinou nepřesahuje 10 let. Dále jsou pronajímány kanceláře zhruba na 5 let a vozidla zhruba na 4 roky.

Právo na obnovu smlouvy nebývá běžně ve smlouvách obsaženo. Některé smlouvy jsou každoročně navyšovány o inflaci. Následný pronájem najatých aktiv se vůči externím partnerům nevyskytuje.

IT zařízení nejsou vykazovány jako právo k užívání z titulu nevýznamné hodnoty.

Částky vykázané ve výkazu zisků a ztrát:

<i>v tis. Kč</i>	2019	2018
Náklady krátkodobých leasingů	--	--
Náklady vztahující se k variabilním leasingovým platbám	--	--
Náklady vztahující se k ostatním leasingovým platbám	10 001	7 791
Celkem	10 001	7 791

AmpluServis, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

Ostatní:

<i>v tis. Kč</i>	2019	2018
Úrokové náklady na závazky z leasingu	126	49
Výnos ze subleasingu aktiv z práva k užívání	--	--
Celkový peněžní odtok na leasingy	2 088	1 513
Zisky/ztráty vznikající z operací prodeje a zpětného leasingu	--	--

Společnost si pronajímá pozemky, budovy, zařízení a vozidla. Smlouvy na operativní pronájem, které splňovaly náležitosti IFRS 16 jsou vykázány jako majetek – právo k užívání.

Z pohledu pronajímatele

Společnost svůj majetek nepronajímá.

AmpluServis, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019**Aktiva z práva k užívání***V tis. Kč***Pořizovací cena Celkem**

Zůstatek	
k 1. lednu 2018	20 711
Přírůstky/přeúčtování	947
Úbytky	(865)
Zůstatek	
k 31. prosinci 2018	20 793

Zůstatek	
k 1. lednu 2019	20 793
Přírůstky/přeúčtování	18 859
Úbytky	(16 175)
Zůstatek	
k 31. prosinci 2019	23 477

Odpisy a ztráty ze snížení hodnoty Celkem

Zůstatek	
k 1. lednu 2018	4 202
Odpisy běžného roku	2 072
Ztráty ze snížení hodnoty	--
Úbytky	(576)
Zůstatek	
k 31. prosinci 2018	5 698

Zůstatek	
k 1. lednu 2019	5 698
Odpisy běžného roku	3 155
Ztráty ze snížení hodnoty	--
Úbytky	(4 320)
Zůstatek	
k 31. prosinci 2019	4 533

Zůstatková hodnota

K 1. lednu 2018	16 509
K 31. prosinci 2018	15 095
K 31. prosinci 2019	18 944

AmpluServis, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019**K 31. prosinci 2019**

<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
Dlouhodobé závazky z leasingů	15 794	15 794	5 115	5 115	4 027	1 537	--
Krátkodobé závazky z leasingů	3 438	3 438	3 438	--	--	--	--
Celkem	19 232	19 232	8 553	5 115	4 027	1 537	--

K 31. prosinci 2018

<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
Dlouhodobé závazky z leasingů	14 129	14 129	5 283	5 283	2 199	1 364	--
Krátkodobé závazky z leasingů	2 234	2 234	2 234	--	--	--	--
Celkem	16 363	16 363	7 517	5 283	2 199	1 364	--

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

Skupina je ovládaná nadnárodní společností Veolia International SA, a konečným vlastníkem Veolia Environnement – VE SA.

Transakce s vedením společnosti

Vedení společnosti ani jejich příjmi rodinní příslušníci nevlastní žádná hlasovací práva společnosti.

Osobní náklady vedoucích pracovníků

Vedle platů poskytuje společnost vedoucím pracovníkům osobní automobily a mobilní telefony ke služebním a soukromým účelům.

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018
Odměna zaměstnancům	12 011	11 079
Dlouhodobá plnění	851	756
Odměna zaměstnancům celkem	12 862	11 835

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

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

Prodejní transakce:

- Výnosy z poskytnutých služeb

Nákupní transakce:

- Nájem kancelářských prostor

AmpluServis, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

- Dodávky tepla a elektřiny
- Poradenské služby poskytnuté společnostmi

Všechny významné transakce se spřízněnými osobami byly uskutečněny za běžných tržních podmínek. Mezi spřízněné osoby se zahrnují všechny společnosti v rámci skupiny Veolia Energie.

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018
Nákupy	10 398	9 192
Prodeje	432 139	277 991
Finanční náklady	1	1
Finanční výnosy	1 033	220

<i>V tis. Kč</i>	2019	2018
Pohledávky	142 836	89 943
Závazky	2 353	24 267
Finanční závazky	1	1

26. Záruky

Společnost uplatňuje zásadu, že záruky poskytuje pouze ve výjimečných případech vyplývajících z výběrových řízení a povinností daných legislativou. Ke dni 31. prosince 2019 společnost nemá žádné poskytnuté záruky (2018 – 0 tis. Kč). Naopak, k 31. prosinci 2019 existovaly přijaté záruky ve výši 7 133 tis. Kč (2018 – 190 tis. Kč).

27. Následné události**Obecná situace ohledně vývoje onemocnění COVID - 19**

Dne 11. března 2020 prohlásila Světová zdravotnická organizace šíření nákazy koronaviru za pandemii a dne 12. března 2020 vyhlásila česká vláda na území České republiky nouzový stav s platností po 30 následujících dnů. V reakci na potenciální závažnou hrozbu, kterou COVID-19 představuje pro veřejné zdraví, přijaly orgány státní správy České republiky řadu opatření k zastavení šíření pandemie. Bylo zavedeno mj. omezení přeshraničního pohybu lidí, omezení vstupu pro cizince a dočasně se uzavřela některá průmyslová odvětví s tím, že další vývoj bude záležet na aktuální situaci. Opatření se týkala zejména aerolinek a železnice, které přerušily mezinárodní přepravu osob, dále byly zavřeny školy, univerzity, restaurace, kina, divadla, muzea a sportovní zařízení a také maloobchody vyjma obchodů s potravinami, obchodů se smíšeným zbožím a lékáren (výjimky byly následně upravovány). Některé společnosti v České republice zredukovaly či dočasně pozastavily svoji podnikatelskou činnost a nařídily svým zaměstnancům, aby zůstali doma. Od 16. března 2020 byl usnesením vlády dočasně (do 24. března 2020) zakázán volný pohyb osob na území České republiky, až na stanovené výjimky. Zakaz volného pohybu osob na území České republiky, kromě stanovených výjimek, byl následně prodloužen Mimořádným opatřením Ministerstva zdravotnictví do 1. dubna 2020. Bezpečnostní opatření se vyvíjí každým dnem s ohledem na šíření a boj s nákazou na území České republiky.

AmpluServis, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

Mezi následné širší ekonomické dopady těchto událostí patří:

- Narušení podnikatelské a hospodářské činnosti v České republice s následným dopadem na nižší i vyšší stupně dodavatelského řetězce.
- Významné narušení obchodní činnosti v konkrétních odvětvích jak v rámci České republiky a na trzích, jež jsou značně závislé na zahraničním dodavatelském řetězci, tak i u exportně orientovaných podniků závislých na zahraničních trzích. Postižená odvětví zahrnují zejména obchod a dopravu, cestování a turistiku, zábavní průmysl, výrobu, stavební činnost, maloobchod, pojišťovnictví, školství a finanční sektor.
- Významný pokles poptávky po zboží a službách, jež neslouží k uspokojení základních potřeb.
- Vzrůstající hospodářská nejistota, jež se odráží v proměnlivějších cenách aktiv a směnných kurzech.

V průběhu času se snaží česká vláda reagovat a vyhlášovat opatření, která mají pomoci částečně eliminovat negativní dopady pandemie COVID-19 na českou ekonomiku. Návrhy na tato opatření předkládají jednotlivá ministerstva a vláda, příp. Parlament ČR, se je snaží schvalovat ve zrychleném režimu. Ze strany Ministerstva financí to byly např. tzv. liberační balíčky, ze strany Ministerstva práce a sociálních věcí je to program na podporu zaměstnanosti v důsledku pandemie COVID-19.

Tyto balíčky mimo jiné obsahují např.: odložení platby zálohy na DPPO a DPFO za červen, odložení implementace závěrečné fáze EET po dobu trvání nouzového stavu a následujících třech měsíců, uplatnění daňové ztráty roku 2020 v základech daně 2019 a 2018 prostřednictvím dodatečných daňových přiznání, příspěvky zaměstnavatelům na úhrady mezd a další.

Vývoj ohledně mimořádných opatření a i jednotlivých programů na podporu ekonomiky má v současnosti velmi dynamický charakter a neustále se vyvíjí.

Dopad stávající situace na Společnost a předpokládaný vývoj

Společnost AmpluServis poskytuje služby zejména v energetickém a teplárenském odvětví, jejímž produktem jsou statky nezbytné pro spotřebitele. Na základě informací veřejně dostupných k datu, kdy byla tato účetní závěrka schválena ke zveřejnění, posoudilo vedení řadu kritických, avšak reálných scénářů, podle kterých se pandemie může dále vyvíjet, a její možný dopad na AmpluServis a ekonomické prostředí, ve kterém působí, včetně opatření již zavedených českou vládou a vládami ostatních zemí, kde sídlí obchodní partneři Společnosti.

Z účetní závěrky Společnosti a finančních ukazatelů k 31. 12. 2019, které jsou částí tohoto dokumentu, je patrné, že se jedná o ekonomický subjekt, jehož finanční situace je zdravá a stabilizovaná.

AmpluServis, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

Vedení Společnosti posoudilo následující provozní rizika, jež mohou mít nepříznivý dopad na Společnost:

- Dlouhodobý nedostatek zaměstnanců a především nedostatek klíčových zaměstnanců zajišťujících provoz.
- Přerušení dodávek klíčového materiálu, služeb a zboží nezbytného pro zajištění provozu Společnosti.
- Dopady přijatých opatření a očekávané recese české ekonomiky, jež by významným způsobem snížily spotřebu zákazníků a způsobily by významný pokles tržeb Společnosti za služby poskytované externím subjektům v roce 2020 oproti roku 2019.

Za účelem snížení rizik vyplývajících z potenciálně nepříznivých scénářů začalo vedení Společnosti zavádět konkrétní opatření zejména:

- Na základě směrnice GŘ pro řízení společnosti v krizových situacích byly postupně vyhlášeny stavy ostražitosti a pohotovosti a zahájena příprava na případné vyhlášení krizového stavu.
- Proškolení všech zaměstnanců ohledně dodržování přísných preventivních opatření, ochranných i hygienických.
- Poskytování ochranných pracovních pomůcek a dezinfekčních prostředků.
- Zajištění zvýšených úklidových a hygienických opatření.
- Zavedení opatření v personální oblasti směřujících k minimalizaci styku mezi zaměstnanci, zahrnující zavedení práce z domova u profesí, které to umožňují. Toto opatření se týká podstatné části administrativních pracovníků.
- Strategičtí a provozní zaměstnanci zajišťující hlavní činnosti Společnosti byli rozděleni do několika na sobě nezávislých skupin, aby i v případě výskytu onemocnění v rámci jedné skupiny byly tyto skupiny schopny zajistit pokračování strategických činností Společnosti.
- Přijetí opatření minimalizující styk zaměstnanců s externími osobami např. uzavření zákaznického centra a posílení bezkontaktních forem komunikace, výrazné omezení osobních jednání s dodavateli a dalších vybraných služeb, u kterých je styk se zákazníkem nezbytný.
- Zajištění logistiky strategických zásob, jejich sledování a udržování jejich úrovně na takové výši, která by zajistila zajišťování hlavních činností po dobu min. 3 měsíců v případě nenadálých problémů s dodávkami a dodavateli. Zároveň byl zaveden pravidelný monitoring dodavatelů strategických zásob z pohledu schopnosti zajištění plynulosti dodávek.
- Zavedení nahlášovacích povinností zaměstnanců v případě pozorování příznaků nemoci u sebe

AmpluServis, a.s.

PŘÍLOHA V INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. PROSINCI 2019

či u osob, s nimiž byl zaměstnanec v osobním styku včetně nařizování karantény pro tyto zaměstnance.

- Zavedení opatření v zájmu snížení dopadů této mimořádné situace do hospodaření společnosti.

Navzdory veškerým přijatým opatřením vedení Společnosti předpokládá dopad do jejího hospodaření v roce 2020. Tyto dopady je v současné situaci velmi těžké odhadovat, protože velmi záleží na délce platnosti vyhlášeného nouzového stavu v ČR a souvisejících vládních opatření, která jsou prozatím prodlužována, a zároveň také na intenzitě proměny populace v České republice včetně zaměstnanců společnosti.

Každopádně největším dopadem na hospodaření společnosti bude pokles tržeb za služby, kde se především v oblasti působení společnosti intenzivně projevují následující faktory:

- omezování či uzavírání výroby ve výrobních podnicích,
- výrazné omezení dojíždění zaměstnanců za prací spojené s péčí o rodinné příslušníky, či s prací z domova.

Vedení Společnosti očekává, že s ohledem na významnost dodávek služeb by se tento dopad s případně prodlužující se dobou trvání nouzového stavu neměl dále výrazně prohlubovat, ovšem zároveň dodává, že návrat k původnímu stavu po odvolání stavu nouze bude trvat několik měsíců.

Mezi ostatní dopady je očekáván mírný výpadek v ostatních tržbách a mírné navýšení nákladů na opatření v souvislosti s COVID-19 ovšem tento dopad bude řádově menší v porovnání s výpadkem tržeb za služby. Dalším očekávaným dopadem bude dočasný výpadek cash flow v souvislosti s dočasnou neschopností některých odběratelů hradit především zálohové platby.

Na pokrytí výše uvedených výpadků tržeb zavádí vedení Společnosti rozsáhlá úsporná opatření spočívající především v odkladu plánovaných oprav, plánovaných investic a projektů, omezení některých služeb a také úspory v oblasti mzdových nákladů. Zároveň na pokrytí dočasného výpadku cash flow má společnost dostatek volných finančních prostředků.

Podle názoru vedení Společnosti podporují výše uvedené faktory navzdory vzniklé mimořádné situaci tvrzení, že Společnost bude mít dostatek prostředků, aby mohla pokračovat ve své činnosti po dobu nejméně 12 měsíců od data účetní závěrky. Vedení dospělo k závěru, že v důsledku široké škály možných závěrů, jež byly posuzovány při vytváření tohoto úsudku, nevzniká významná nejistota v souvislosti s událostmi nebo okolnostmi, které by mohly zásadním způsobem zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat.

04

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 2019

zpracovaná

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

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

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

Obsah:

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

I. Preamble

Zpráva je zpracována statutárním orgánem společnosti v souladu s ust. § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech, zákon o obchodních korporacích (dále jen ZOK), v platném znění, dne 9. března 2020.

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

Zpráva je zpracována za účetní období roku 2019.

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 2019 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:	VEOLIA ENVIRONNEMENT FINANCE
Sídlo:	21 rue La Boétie, 75008 Paris, Francouzská republika
Identifikační číslo:	525 355 475 R.C.S. Paris
Právní forma:	akciová společnost zjednodušená

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
Identifikační číslo:	Doručovací číslo: 70974
Spisová značka:	278 26 554
Právní forma:	B 3722 vedená u Krajského soudu v Ostravě
	akciová společnost
Obchodní firma:	Veolia Komodity ČR, s.r.o.
Sídlo:	28. října 3337/7, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava
Identifikační číslo:	258 46 159
Spisová značka:	C 21431 vedená u Krajského soudu v Ostravě
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Obchodní firma:	Veolia Energie Praha, a.s.
Sídlo:	Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1
Identifikační číslo:	036 69 564
Spisová značka:	B 20284 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	akciová společnost
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 Smart Systems ČR, s.r.o. (dříve LG Systems spol. s r.o.)
Sídlo:	V Lázních 224, 252 42 Jesenice
Identifikační číslo:	030 81 761
Spisová značka:	C 227174 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Společnost změnila obchodní firmu ke dni 1. března 2020.	

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:	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:	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:	I. 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.
Sídlo:	Buštěhradská 998, Dubí, 272 01 Kladno
Identifikační číslo:	056 47 550
Spisová značka:	C 268254 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Obchodní firma:	EKOSEV, s.r.o.
Sídlo:	Buštěhradská 998, Dubí, 272 01 Kladno
Identifikační číslo:	259 15 819
Spisová značka:	C 197086 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Obchodní firma:	Envir s.r.o.
Sídlo:	Buštěhradská 998, Dubí, 272 01 Kladno
Identifikační číslo:	287 71 419
Spisová značka:	C 272940 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Obchodní firma:	Severočeská servisní a.s.
Sídlo:	Průtkovská 1689/14, Trhovany, 415 01 Teplice
Identifikační číslo:	051 75 917
Spisová značka:	B 2659 vedená u Krajského soudu v Ústí nad Labem
Právní forma:	akciová společnost
Obchodní firma:	VWS MEMSEP s.r.o.
Sídlo:	Sokolovská 100/94, Karlín, 186 00 Praha 8
Identifikační číslo:	IČO: 416 93 752
Spisová značka:	C 3925 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Obchodní firma:	IoT.water s.r.o.
Sídlo:	Kolbenova 898/11, Vysočany, 190 00 Praha 9
Identifikační číslo:	IČO: 055 89 916
Spisová značka:	C 266551 vedená u Městského soudu v Praze
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Společnost se stala součástí skupiny dne 24. října 2019.	
Obchodní firma:	Veolia Utilities Žiar nad Hronom, a.s.
Sídlo:	Priemysel'ná 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 – 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 ovládání a zhodnocení výhod a nevýhod plynoucích ze vztahu mezi propojenými osobami

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

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

Ze členství ve skupině Veolia neplynou společnosti žádná budoucí či dlouhodobá rizika, statutárnímu orgánu nejsou známy žádné podstatné budoucí změny, které by mohly 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

A1. Společnost Veolia Energie ČR, a.s.

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

Dodavatelské smlouvy:

- Smlouvy na montáže a opravy,
- Smlouvy na chemické služby,
- Smlouvy na expertní služby,
- 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 závazku - poskytování bankovních záruk od KB, a.s.,
- Smlouva o zpracování osobních údajů,
- Podlicenční smlouva na užití ochranné známky,

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. Společnost VEOLIA ENVIRONNEMENT

Společnost AmpluServis, a.s. podepsala společností VEOLIA ENVIRONNEMENT Prohlášení o zapojení do Mezinárodního skupinového plánu spoření skupiny Veolia Environnement, programu zaměstnaneckých akcií Sequoia, a v této souvislosti se podílela také na příspěvcích do vyhrazených zaměstnaneckých podílových fondů, které investují do akcií VEOLIA ENVIRONNEMENT.

A3. 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 ENVIRONNEMENT FINANCE

Mezi společnostmi VEOLIA ENVIRONNEMENT FINANCE a společností AmpluServis, a.s. je uzavřena Smlouva o financování za podmínek a za ceny v obchodním styku obvyklé. Žádné další smluvní vztahy mezi společnostmi VEOLIA ENVIRONNEMENT FINANCE a společností AmpluServis, a.s. nebyly uzavřeny nebo realizovány.

B2. 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,
- Smlouvy na chemické služby,
- Smlouva o dílo – dodávka a instalace kogeneračních jednotek,

Odběratelské smlouvy:

- Smlouvy na služby (kontrola sledu fází rozvaděčů),

a to za podmínek a ceny v obchodním styku obvyklé.

B3. 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 společnosti AmpluServis, a.s. refakturaci nákladů spojených se stravováním, které odpovídají skutečným zprostředkovaným výdajům.

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 VWS MEMSEP s.r.o.

Mezi společnostmi AmpluServis, a.s. a VWS MEMSEP s.r.o. jsou uzavřeny dodavatelské smlouvy na montáže a opravy za podmínek a ceny v obchodním styku obvyklé.

B8. 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.

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 chemické služby,

a to za podmínek a ceny v obchodním styku obvyklé.

B10. Společnost Středočeské vodárny, a.s.

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

B11. Společnost Královéhradecká provozní, a.s.

Mezi společnostmi AmpluServis, a.s. a Královéhradeckou provozní, a.s. je uzavřena Smlouva na expertní služby - revize za podmínek a za ceny v obchodním styku obvyklé.

B12. 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,
- Smlouvy na expertní služby,

Odběratelské smlouvy:

- Smlouva na nájmy nebytových prostor,

a to za podmínek a ceny v obchodním styku obvyklé.

B13. Společnost Veolia Vedlejší produkty ČR, s.r.o.

Mezi společnostmi AmpluServis, a.s. a Veolia Vedlejší produkty ČR, s.r.o. jsou uzavřeny:

Dodavatelské smlouvy:

- Smlouvy na expertní služby,
- Smlouvy na chemické služby,

a to za podmínek a ceny v obchodním styku obvyklé.

B14. Společnost MORAVSKÁ VODÁRENSKÁ, a.s.

Mezi společnostmi AmpluServis, a.s. a MORAVSKÁ VODÁRENSKÁ, a.s. jsou uzavřeny smlouvy na expertní služby za podmínek a za ceny v obchodním styku obvyklé.

B15. Společnost Solutions and Services, a.s.

Mezi společnostmi AmpluServis, a.s. a Solutions and Services, a.s. je uzavřena Smlouva o poskytování služeb v oblasti hospodaření s movitým majetkem za podmínek a za ceny v obchodním styku obvyklé.

B16. Ostatní propojené společnosti

Mezi všemi společnostmi skupiny Veolia v České republice byla v roce 2019 uzavřena Rámcová smlouva na ochranu osobních údajů.

Žádné další smluvní vztahy nebyly uzavřeny či plněny, nebyla činěna žádná právní jednání a nedošlo k žádnému plnění či protiplnění mezi dalšími propojenými společnostmi v rámci koncernu.

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

V roce 2019 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 ovládání společnosti pramenící ze zájmů či z popudu ovládajících osob.

V. Závěr

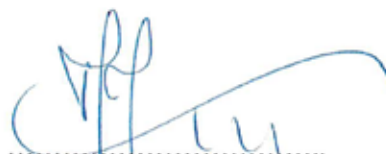
Na základě informací statutárního orgánu a z výše uváděných údajů představenstvo konstatuje, že v rozhodném období nevznikla ovládané společnosti újma ze vztahů s ovládající osobou nebo ze vztahů mezi propojenými osobami. Statutární orgán dále konstatuje, že zpráva je úplná a že zveřejnění dalších informací, zejména pokud se týká rozšíření rozsahu nebo hloubky

údajů, podléhá režimu obchodního tajemství dle § 504 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník.

V Praze dne 24. března 2020



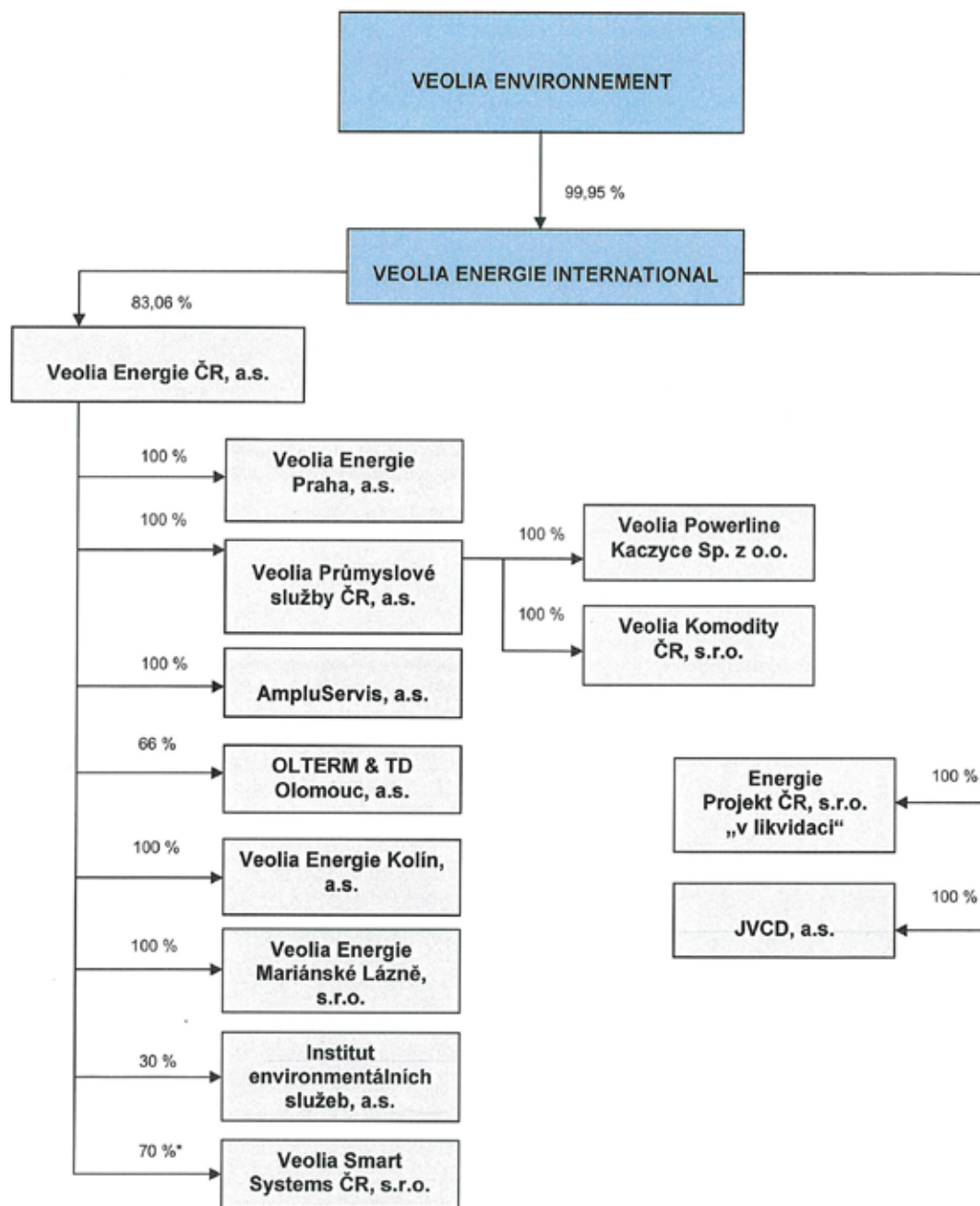
Ing. Reda Rahma
předseda představenstva



Maxime Marsault
člen představenstva

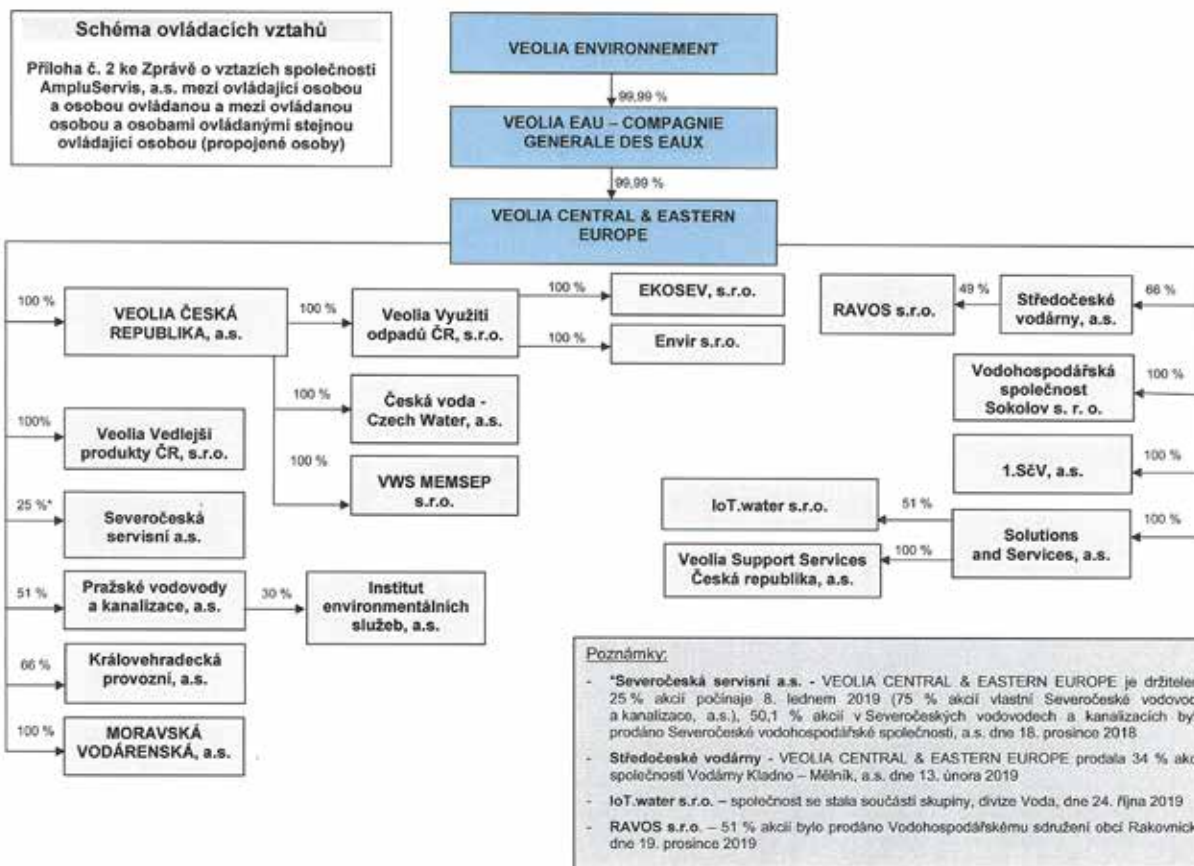
Schéma ovládacích vztahů

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)



Poznámka:

* LG Systems spol. s r.o. – společnost změnila svou obchodní firmu na Veolia Smart Systems ČR, s.r.o. ke dni 1. března 2020



05

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 individuální účetní závěrky (dále také „účetní závěrka“) 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 2019, výkazu zisku a ztrát, výkazu o úplném výsledku, výkazu změn vlastního kapitálu a výkazu o peněžních tocích za rok končící 31. prosincem 2019 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 2019 a finanční výkonnosti a peněžních toků za rok končící 31. prosincem 2019 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 významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech



významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

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

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

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

Odpovědnost statutárního orgánu a dozorčí 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 dozorčí 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 (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.

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

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



Statutární auditor odpovědný za zakázku

Ing. Karel Charvát je statutárním auditorem odpovědným za audit účetní závěrky společnosti AmplusServis, a.s. k 31. prosinci 2019, na jehož základě byla zpracována tato zpráva nezávislého auditora.

V Ostravě, dne 14. května 2020

KPMG Česká republika Audit

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

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Karel Charvát', with a large, stylized 'X' at the end.

Ing. Karel Charvát
Partner
Evidenční číslo 2032

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

Maketa: Veolia, Veolia Environnement.

Fotografie: archiv společnosti AmplusServis, 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 14. května 2020

Realizace a tisk: Agentura API s.r.o.