



Sev.en EC, a.s.

Výroční zpráva 2018

Obsah

- 3 Představení skupiny
- 4 Profil společnosti
- 5 Hlavní události roku 2018
- 6 Akcionářská struktura
- 6 Statutární a dozorčí orgány
- 7 Základní organizační schéma
- 8 Zpráva o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku k 31. 12. 2018
- 10 Informace o udržitelném rozvoji skupiny
- 11 Informace o následných významných událostech k datu sestavení výroční zprávy
- 12 Osoba odpovědná za výroční zprávu a její čestné prohlášení
- 13 Zpráva o vztazích
- 25 Účetní závěrka k 31. 12. 2018
- 51 Zpráva auditora

Představení skupiny

Jsme moderní energetická skupina s mezinárodní ambicí. Naší hlavní vizí je využít potenciál a dlouholeté zkušenosti v oblasti výroby elektrické energie z konvenčních zdrojů a podílet se na zajišťování spolehlivých dodávek a stability přenosové soustavy v období postupného přechodu k obnovitelným zdrojům energie.

V uplynulém roce jsme se rozhodli expandovat a začali jsme aktivně vyhledávat vhodné akviziční příležitosti v Evropě i ve světě. Náš zájem se soustředí především na oblast konvenčních zdrojů energie, ale zajímají nás také moderní technologie v energetice, jako jsou např. bateriová úložiště, ukládání a přepracování CO₂ a další.

V České republice provozujeme uhelnou elektrárnu ve Chvaleticích. Ta aktuálně prochází rozsáhlou modernizací s cílem snížit emise a naplnit přísné evropské parametry v oblasti ochrany životního prostředí.

Skupina se dále zaměřuje na těžbu a úpravu hnědého uhlí a obchoduje s komoditami na celoevropské úrovni. Součástí plánu rozvoje skupiny bylo v loňském roce zejména dokončení transformace obchodních aktivit. Veškeré činnosti v oblasti obchodování s elektřinou, uhlím i emisními povolenkami tak převzala společnost Sev.en Commodities. Jejím prostřednictvím můžeme řídit své obchodní aktivity s maximální efektivitou.

K cílům roku 2019 patří zejména úspěšné završení zahájené akvizice 50% podílu akcií energetické skupiny Intergen, jejíž klíčovou součástí je 2490 MW instalovaného výkonu v plynových elektrárnách ve Velké Británii. Sev.en Energy tím výrazně mění podíl jednotlivých paliv při výrobě elektřiny, a to na 54 % : 46 % ve prospěch plynu.

Důležitým úkolem je také pokračování oprav elektrárny ve Chvaleticích i další zlepšení v oblasti řízení skupiny tak, aby byla připravena obstát ve stále náročnějších podmínkách energetického trhu.

Profil společnosti

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

Společnost Sev.en EC, a.s., provozuje hnědouhelnou elektrárnu ve východních Čechách spalující severočeské hnědé uhlí. Výroba elektrické energie ve čtyřech 205MW blocích umožňuje nabízet kombinaci standardních produktů v základním (24 hod.) a špičkovém (12 hod.) zatížení s dynamickým výkonem od 100 do 820 MW.

Sev.en EC, a.s. je nejdůležitějším zdrojem elektrické energie v Pardubickém kraji. Jako jediná elektrárna v kraji má certifikaci na „start ze tmy“ a ostrovní provoz a je schopna v případě blackoutu nebo ohrožení energetické sítě zajistit dodávky elektrické energie do strategických míst Pardubického kraje (nemocnice, podniky, úřady).

Elektrárna zajišťuje kromě výroby elektrické energie i dodávky tepla. Společnost produkuje a nabízí k prodeji plně certifikované vedlejší energetické produkty po spalování, jimiž jsou struska, popílek, energosádrovec a stabilizát.

Sev.en EC, a.s. je certifikována v oblasti EMS a je držitelem certifikátu Bezpečný podnik. Společnost je jedním z nejvýznamnějších zaměstnavatelů na Přeloučsku a formou sponzorství podporuje region v mnoha oblastech.

Poslání Sev.en EC, a.s.

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

Základní údaje o společnosti

Název společnosti: Sev.en EC, a.s.

Sídlo: K Elektrárně 227, 533 12 Chvaletice

Právní forma: akciová společnost

Identifikační číslo: 28786009

Společnost je zapsána: ... Krajský soud Hradec Králové, oddíl B, vložka 2905

Bankovní spojení: Československá obchodní banka, a.s., Praha

Číslo účtu: 117517863/0300 (CZK)

Číslo účtu: 12484280/0300 (EUR)

Internet: www.7energy.com

Telefon: 462 101 111

Předmět podnikání

Předmětem podnikání společnosti Sev.en EC, a.s. je:

- výroba elektřiny,
- rozvod tepelné energie,
- výroba tepelné energie,
- vodoinstalatérství, topenářství,
- montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení,
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona,
- pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor,
- obchod s elektřinou,
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence,
- provádění staveb, jejich změn a odstraňování,
- projektová činnost ve výstavbě,
- technicko - organizační činnost v oblasti požární ochrany,
- poskytování služeb v oblasti bezpečnosti a ochrany zdraví při práci.

Hlavní události roku 2018

Byl zahájen Projekt rozdělení společnosti Sev.en EC, a.s., odštěpením sloučením se společností Sev.en Commodities AG k rozhodnému dni 1. lednu 2018 a s účinností ke dni 1. srpna 2018.

V srpnu byly v rámci odštěpení převedeny veškeré činnosti spojené s obchodováním s elektřinou a s emisními povolenkami a k 1. 8. 2018 nabyla účinnost Smlouva o využívání kapacity elektrického výkonu elektrárny mezi společnostmi Sev.en EC, a.s. a Sev.en Commodities AG, odštěpný závod.

V srpnu byla podepsána smlouva o dílo mezi společnostmi Sev.en EC, a.s. a Sev.en Engineering s.r.o., která v pozici generálního dodavatele zajistí přípravu a realizaci opravy bloků B1 a B2.

V září a říjnu došlo k následujícím změnám ve složení představenstva Sev.en EC, a.s.: čtvrtým členem představenstva společnosti se stal Ing. Václav Matys, předsedou představenstva byl zvolen Ing. Luboš Pavlas a místopředsedou představenstva byl zvolen Ing. Jan Pozler.

Od 1. října je pověřen výkonem funkce generálního ředitele Sev.en EC, a.s. Ing. Václav Matys.

V prosinci byla na Krajský úřad Pardubického kraje podána žádost o výjimku z emisních limitů z BAT/BREF.

Akcionářská struktura

Základní kapitál společnosti Sev.en EC, a.s. k 31. 12. 2018 činil 2 026 760 000 Kč a byl rozvržen na 4 406 (čtyři tisíce čtyři sta šest) kusů kmenových akcií znějících na jméno o jmenovité hodnotě ve výši 460 000 Kč (slovy: čtyři sta šedesát tisíc korun českých) každé z nich. Jediným akcionářem společnosti Sev.en EC, a.s.

je společnost INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED, se sídlem Spartis 1, Antoniou Building, 2nd Floor, Flat/Office 201, 6025, Larnaca, Kyperská republika, zapsaná v Rejstříku obchodních společností Kyperské republiky pod registračním číslem HE 175415.

Statutární a dozorčí orgány

Představenstvo společnosti

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

Složení představenstva k 31. 12. 2018

Předseda	Ing. Luboš Pavlas	den vzniku členství: 3. 9. 2018 den vzniku funkce: 5. 9. 2018
Místopředseda	Ing. Jan Pozler	den vzniku členství: 2. 9. 2015 den vzniku funkce: 2. 10. 2018
Člen	Ing. Václav Matys	den vzniku členství: 1. 10. 2018
Člen	Ing. Petr Antoš	den vzniku členství: 1. 10. 2017

Dozorčí rada

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

Složení dozorčí rady k 31. 12. 2018

Předseda	Ing. Jan Dienstl	den vzniku členství: 1. 10. 2017 den vzniku funkce: 18. 10. 2017
Člen	Jan Dvořáček	den vzniku členství: 2. 1. 2016
Člen	Ing. David Knop-Kostka	den vzniku členství: 2. 1. 2016

Základní organizační schéma

Společnost Sev.en EC, a.s. má následující organizační strukturu:

- Úsek generálního ředitele,
- Úsek technického ředitele,
- Úsek finančního ředitele,
- Úsek správního ředitele.

Společnost nemá pobočku nebo jinou část obchodního závodu v zahraničí.

Zpráva o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku k 31. 12. 2018

Hospodářské ukazatele a informace o stavu majetku

V rámci procesu sjednocení obchodu skupiny došlo k odštěpení sloučením se Sev.en Commodities AG, odštěpný závod, a to k rozhodnému dni 1. lednu 2018. V rámci odštěpení byly převedeny veškeré činnosti spojené s obchodováním s elektřinou a s emisními povolenkami na Sev.en Commodities AG, odštěpný závod, a byla uzavřena Smlouva o využívání kapacity elektrického výkonu elektrárny, která nabyla účinnosti dne 1. srpna 2018.

Sev.en EC, a.s. vytvořila za rok 2018 výsledek hospodaření před zdaněním zisk 887 mil. Kč.

Celkové roční tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb dosáhly hodnoty 4 315 mil. Kč, v tom tržby ze Smlouvy o využívání kapacity elektrického výkonu elektrárny 4 094 mil. Kč.

Spotřeba materiálu a energie byla ve výši 315 mil. Kč a náklady na služby celkem byly ve výši 393 mil. Kč, jiné provozní náklady 2 711 mil. Kč.

Finanční výsledek hospodaření za rok 2018 dosáhl ztráty 23 mil. Kč, přičemž nákladové úroky činí 15, 4 mil. Kč.

Personalistika

K 31. 12. 2018 měla společnost Sev.en EC, a.s. celkem 328 zaměstnanců.

Sociální politika

Základem pro realizaci sociální politiky ve společnosti je platná Kolektivní smlouva (dále i jen „KS“) na období od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2020 a Zákoník práce, včetně navazující legislativy.

Od 1. ledna 2018 byly dle platné KS

zaměstnancům s tarifní mzdou navýšeny mzdové tarify o 7 % a příplatky za noční práci, za práci v odpoledních směnách a za práci ve směnových režimech o 15 %.

Nejvýznamnější sociální oblasti, kde byly vynakládány finanční prostředky.

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

Jedním z ukazatelů úspěšné sociální politiky v rámci společnosti je i nízká fluktuace zaměstnanců, která činila (bez odchodů do SD, PSD) 4,32 %.

Výzkum a vývoj

V příslušném účetním období ani v blízké budoucnosti neuvažuje společnost Sev.en EC, a.s. o případných investicích a aktivitách v oblasti výzkumu a vývoje.

Průmyslově právní vlastnictví

Ke dni 31. 12. 2018 vlastnila společnost Sev.en EC, a.s. 1 ks ochranných známek.

Ochrana životního prostředí

Sev.en EC, a.s. patří mezi nejvýznamnější výrobní podniky v Pardubickém kraji a provozuje svoji činnost ve smyslu integrovaného povolení dle zákona č. 76/2002 Sb., o integrované prevenci, a certifikovaných systémů EMS podle normy ČSN EN ISO 14 001 : 2016 a EnMS podle normy ČSN EN ISO 50 001 : 2012.

Ve dnech 27. července až 11. srpna 2018

byl společností Bureau Veritas Czech Republic spol. s r.o. proveden 1. dozorový audit dle normy ČSN EN ISO 14 001 : 2016 s platností certifikátu do května 2020 a certifikační audit dle normy ČSN EN ISO 50 001 : 2012 s platností certifikátu do srpna 2021.

Povolenky na emise CO₂

Pro rok 2018 bylo Sev.en EC, a.s. přiděleno na základě rozhodnutí Ministerstva životního prostředí a v souladu s rozhodnutím Evropské komise celkem 422 609 ks emisních povolenek na výrobu elektřiny a 5 181 ks emisních povolenek na výrobu tepla. Vedením povolenkových účtů provozovatelů zařízení je pověřena společnost OTE a.s. Množství vypuštěného CO₂ za kalendářní rok 2018 ověřila v únoru 2019 auditorská společnost BUREAU VERITAS CZECH REPUBLIC spol. s r.o.

Odpady

Odpadová problematika je ve společnosti řešena v souladu s legislativou, systémem bezodpadových technologií, zpětným odběrem a využitím druhotných surovin v souladu s integrovaným povolením.

Vedlejší energetické produkty

Nejdůležitější přístup k omezování produkce odpadů je předcházení vzniku odpadů a využívání certifikovaných vedlejších energetických produktů. V současné době má Sev.en EC, a.s. k dispozici 8 certifikátů pro různé druhy popílků, strusku, energosádrovec a stabilizát. Certifikované výrobky se používají ve stavebním průmyslu (cement, beton), jako podsypy a zásypy při výstavbě silnic a železnic, k úpravě krajiny a rekonstrukcím terénu. Další produkty se zpracovávají v programu

„Rekultivace území Chvaleticka“, kde se na základě stavebního povolení realizuje tvarování krajiny devastované z dřívější činnosti Mangano-kyzových závodů Chvaletice. Rekultivace v oblasti okolí obce Chvaletice je v souladu s programem „Rekultivace území Chvaleticka“, urbanistickým plánem obce Chvaletice a strategií „Pardubický kraj a ochrana ŽP“. Náklady spojené s touto rekultivací v roce 2018 činily cca 13,2 mil. Kč.

Vodní hospodářství

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

Kontrola podmínek ochrany životního prostředí

Sev.en EC, a.s. splnila veškeré podmínky a povinnosti dané integrovaným povolením, což potvrdila i kontrola ze dne 26. září 2018, kterou provedla Česká inspekce životního prostředí Hradec Králové ve smyslu zákona č. 73/2012 Sb., o látkách, které poškozují ozonovou vrstvu a o fluorovaných skleníkových plynech, a zákona č. 76/2002 Sb., o integrované prevenci.

Bezpečný podnik

Společnost Sev.en EC, a.s. při svých činnostech důsledně dodržuje požadavky právních a ostatních předpisů k zajištění bezpečnosti a ochrany zdraví při práci. Bezpečnost a ochranu zdraví při práci řadí z hlediska priorit na stupeň nejvyšší.

V roce 2018 nebyl u kmenových zaměstnanců evidován žádný smrtelný úraz, registrovaný pracovní úraz (s absencí delší než 3 dny) ani případ nemoci z povolání. Tímto byla naplněna i „Politika systémů řízení BOZP a EMS“ a program „Bezpečný podnik“. Největší důraz je kladen na oblast prevence, díky čemuž lze předcházet jak pracovním úrazům, tak mimořádným událostem. Hodnocení cílů, jak ukládá program „Bezpečný podnik“, je pravidelně kontrolováno a vyhodnocováno při každoročním vnitřním auditu. V březnu 2018 provedla Krajská hygienická stanice kontrolu kategorizace prací, rizikových pracovišť, nakládání s nebezpečnými chemickými látkami a směsmi a kontrolu provádění pracovnělékařských služeb. Při kontrole nebyly zjištěny žádné nedostatky.

Společnost Sev.en EC, a.s. provedla dle zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, prověrku bezpečnosti a ochrany zdraví při práci na všech pracovištích. Všechny zjištěné nedostatky byly odstraněny a vše probíhalo za dohledu členů odborových organizací.

Projekt ekologizace a oprav – Oprava bloků B1 a B2

Zařízení bloků B1 a B2 již v některých svých částech nedosahuje původně projektovaných parametrů a vlivem opotřebení je snížena jejich spolehlivost. Proto bylo rozhodnuto o realizaci opravy bloků B1 a B2 v roce 2021 při dodržení následujících zásad:

- Zajistit plnění zpřísněných požadavků legislativy, zejména v oblasti emisí
- Dosáhnout požadované spolehlivosti zařízení

V srpnu 2018 byla podepsána smlouva o dílo mezi společnostmi Sev.en EC, a.s., a Sev.en Engineering s.r.o., která v pozici generálního dodavatele zajistí přípravu a realizaci opravy bloků B1 a B2. Od září 2018 probíhají výběrová řízení na subdodavatele jednotlivých částí díla.

Projekt ekologizace a oprav – Obnova bloků B3 a B4

V roce 2018 se podařilo dokončit úpravy vybraných zařízení bloků B3 a B4 (jejichž opravu zahájila v rámci Smlouvy o dílo na obnovu bloků (B3 a B4) společnost KRÁLOVOPOLSKÁ RIA a.s.) do stavu umožňujícího dočasný (časově omezený) provoz tak, aby bylo možno aktivovat majetek v celkové částce 785 mil. Kč. Stále však existují zařízení nesplňující požadované parametry pro trvalý provoz dané Smlouvou o dílo.

Ve Chvaleticích, dne 2. dubna 2019



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



Ing. Jan Pozler
Místopředseda představenstva
Sev.en EC, a.s.

Informace o udržitelném rozvoji skupiny

Sev.en Energy patří k významným podnikatelským subjektům zejména v Ústeckém a Pardubickém kraji. Jako taková má vliv na podnikatelské, tržní, životní i sociální prostředí v těchto regionech.

Základním přístupem skupiny je důsledné dodržování legislativy a respektování platných předpisů ve všech oblastech činnosti, zejména pak v oblasti životního prostředí, bezpečnosti práce, ochrany lidských práv a zabraňování diskriminace na základě národnosti, rasy, barvy pleti, pohlaví, náboženství nebo sociálního původu.

V roce 2018 ve skupině nedošlo k žádnému překročení legislativy či k pokutám v souvislosti s porušením předpisů na ochranu životního prostředí. Společnosti skupiny také neobdržely žádnou stížnost na porušování lidských práv ani diskriminační, korupční či neetické jednání ve skupině.

Tradičně velkou pozornost věnuje Sev.en Energy úkolům v oblasti životního prostředí, zejména preventivním opatřením v oblastech produkce emisí a odpadů, dodržování hygienických limitů pro hluk nebo limitů pro vypouštění důlních a odpadních vod.

Nejvýznamnějším environmentálním závazkem skupiny je obnova krajiny po těžbě hnědého uhlí na Mostecku. Každoročně jsou dokončovány a předávány k užívání další a další plochy. Hlavní snahou a cílem je vytvářet ekologicky stabilní krajinu, která přirozeně navazuje na stávající územní systém a rozvíjí místní biodiverzitu.

Sev.en Energy je také nadále důležitým zaměstnavatelem a partnerem v regionech, ve kterých působí.

V oblasti zaměstnanosti jsou jejími hlavními hodnotami bezpečnost práce a ochrana zdraví zaměstnanců, férové odměňování i firemní etika.

Základem regionální spolupráce jsou dlouhodobá partnerství s krajem a obcemi Mostecka i Pardubicka. Tyto vztahy jsou založeny na vzájemné informovanosti a transparentnosti. V rámci programů partnerství skupina přispívá k řešení problémů a potřeb jednotlivých regionů. Pravidelně podporuje rozvoj vzdělávání, sociální a charitativní projekty a sportovní i volnočasové aktivity především dětí a mládeže.

Regionální podpora skupiny nad rámec zákonných odvodů dosáhla v roce 2018 hodnoty 47,2 milionu Kč.

Informace o následných významných událostech k datu sestavení výroční zprávy

V lednu 2019 zahájila KRÁLOVOPOLSKÁ RIA a.s. u Mezinárodního rozhodčího soudu u Mezinárodní obchodní komory v Paříži rozhodčí řízení o zaplacení částky 100 000 000 Kč s přísl., jako části požadované platby z ukončení Smlouvy o dílo na obnovu dvou bloků (B3 a B4) elektrárny Chvaletice. Společnost nárok neuznává.

K datu sestavení výroční zprávy nedošlo k žádným dalším významným událostem, které by ovlivnily výroční zprávu k 31. prosinci 2018.

Osoba odpovědná za výroční zprávu a její čestné prohlášení

Čestné prohlášení:

Údaje obsažené ve výroční zprávě společnosti Sev.en EC, a.s. za rok 2018 odpovídají skutečnosti a žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit přesné a správné posouzení společnosti, nebyly zamlčeny.

Ve Chvaleticích, dne 2. dubna 2019



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



Ing. Jan Pozler
Místopředseda představenstva
Sev.en EC, a.s.

Zpráva o vztazích

Zpráva o vztazích za období od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018

vypracovaná dle ustanovení § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) – dále jen „ZOK“

Představenstvo společnosti Sev.en EC, a.s., IČO: 28786009, se sídlem K Elektrárně 227, 533 12 Chvaletice, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, spisová značka B 2905 (dále také jen „Společnost“ nebo „Sev.en EC, a.s.“), zpracovalo a schválilo tuto zprávu o vztazích mezi Společností a její ovládající osobou a mezi Společností a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (dále také jen „Zpráva“) za účetní období od 1. ledna 2018 do 31. prosince 2018 (dále také jen „Účetní období“).

1. Struktura vztahů mezi osobami

Ovládající osoba k 31. 12. 2018:

Sev.en Energy AG (do 26. 9. 2018 pod názvem Seven Energy AG)

registrační číslo: FL-0002.577.705-3

se sídlem Zollstrasse 82, 9494 Schaan, Lichtenštejnské knížectví

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Justičním úřadem Lichtenštejnského knížectví

Osoby ovládané stejnou ovládající osobou přímo nebo nepřímo:

Ze všech souvislostí, které jsou statutárnímu orgánu Společnosti známy, byly osobami ovládanými stejnou ovládající osobou přímo nebo nepřímo tyto společnosti:

- **Coal Services a.s.**

IČO: 287 27 932

se sídlem Most, V. Řezáče 315, PSČ 434 67

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, spisová značka B 2136

Jediným akcionářem společnosti Coal Services a.s. byla v Účetním období společnost INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED.

- **Czech Coal POWER s.r.o.**

IČO: 276 57 001

Most, Václava Řezáče 315, PSČ 434 01

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, spisová značka C 26830

Jediným společníkem společnosti Czech Coal POWER s.r.o. byla v období od 1. 1. 2018 do 1. 10. 2018 společnost INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED. Společnost Czech Coal POWER s.r.o. zanikla dne 1. 10. 2018 v důsledku fúze se společností Coal Services a.s. Rozhodný den fúze byl stanoven ke dni 1. 1. 2018.

- **Důl Kohinoor a.s.**

IČO: 254 11 616

se sídlem Horní Jiřetín - Dolní Jiřetín 5, PSČ 435 43

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, spisová značka B 1259

Jediným akcionářem společnosti Důl Kohinoor a.s. byla v Účetním období společnost Severní energetická a.s.

- **HALTIXAR LIMITED**

registrační číslo: HE 286578

se sídlem Spartis 1, Antoniou Building, 2nd Floor, Flat/Office 201, 6025, Larnaca,

Kyperská republika zapsaná v Rejstříku obchodních společností Kyperské republiky

Jediným akcionářem společnosti HALTIXAR LIMITED byla v období od 1. 1. 2018 do 7. 8. 2018 společnost HALTIXAR B.V. V období od 7. 8. 2018 do 31. 12. 2018 byla jediným akcionářem společnosti HALTIXAR LIMITED společnost TEGLERION LIMITED.

- **HG Správa a.s.**

IČO: 254 24 734

se sídlem Most, V. Řezáče 315, PSČ 434 67

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, spisová značka B 1341

Jediným akcionářem společnosti HG Správa a.s. byla v Účetním období společnost Severní energetická a.s.

- **INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED**

registrační číslo: HE 175415

se sídlem Spartis 1, Antoniou Building, 2nd Floor, Flat/Office 201, 6025, Larnaca,

Kyperská republika zapsaná v Rejstříku obchodních společností Kyperské republiky

Jediným akcionářem společnosti INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED byla v období od 1. 1. 2018 do 24. 8. 2018 společnost HALTIXAR B.V. V období od 24. 8. 2018 do 31. 12. 2018 byla jediným akcionářem společnosti INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED společnost TEGLERION LIMITED.

- **Infotea s.r.o.**

IČO: 264 21 348

se sídlem Václava Řezáče 315, 434 01 Most

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, spisová značka C 20548

Jediným společníkem společnosti Infotea s.r.o. byla v Účetním období společnost INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED.

- **PREHNISTEN s.r.o.**

IČO: 284 52 691

se sídlem Most, Václava Řezáče 315, PSČ 434 01

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, spisová značka C 26890

Jediným společníkem společnosti PREHNISTEN s.r.o. byla v Účetním období společnost Severní energetická a.s.

- **Příbramská teplárenská a.s. (v konkursu)**

IČO: 463 56 550

se sídlem Obecnická 269, Příbram VI-Březové Hory, 261 01 Příbram
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová
značka B 2120

Společnost Severní energetická a.s. vlastnila v Účetním období ve společnosti
Příbramská teplárenská a.s. (v konkursu) akcie o jmenovité výši 94,95 % základního
kapitálu společnosti Příbramská teplárenská a.s. (v konkursu).

- **REKULTIVACE a.s.**

IČO: 254 16 456

se sídlem Most, V. Řezáče 315, PSČ 434 67
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem,
spisová značka B 1280

Jediným akcionářem společnosti REKULTIVACE a.s. byla v Účetním období
společnost INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED.

- **RENOGUM a.s.**

IČO: 631 44 417

se sídlem Václava Řezáče 315, 434 01 Most
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem,
spisová značka B 712

Jediným akcionářem společnosti RENOGUM a.s. byla v Účetním období společnost
INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED.

- **Rental Servis a.s.**

IČO: 274 21 686

se sídlem Most, Václava Řezáče 315, PSČ 434 01
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem,
spisová značka B 2247

Jediným akcionářem společnosti Rental Servis a.s. byla v Účetním období
společnost Servis Leasing a.s.

- **SATORANIX LIMITED**

registrační číslo: 347286

se sídlem Spartis 1, Antoniou Building, 2nd Floor, Flat/Office 201, 6025, Larnaca,
Kyperská republika zapsaná v Rejstříku obchodních společností Kyperské republiky

Jediným akcionářem společnosti SATORANIX LIMITED byla v Účetním období
společnost TEGLERION LIMITED.

- **Servis Leasing a.s.**

IČO: 601 96 971

se sídlem Most, Václava Řezáče 315, PSČ 434 01
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem,
spisová značka B 2246

Jediným akcionářem společnosti Servis Leasing a.s. byla v Účetním období
společnost INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED.

- **Sev.en Commodities AG**

registrační číslo: FL-0002.554.740-9

se sídlem Zollstrasse 82, 9494 Schaan, Lichtenštejnské knížectví

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Justičním úřadem Lichtenštejnského knížectví

Jediným akcionářem společnosti Sev.en Commodities AG byla v Účetním období společnost TEGLERION LIMITED.

- **Sev.en EC, a.s.**

IČO: 287 86 009

se sídlem K Elektrárně 227, 533 12 Chvaletice

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, spisová značka B 2905

Jediným akcionářem společnosti Sev.en EC, a.s. byla v Účetním období společnost INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED.

- **Sev.en Engineering s.r.o.**

IČO: 062 61 451

se sídlem K Elektrárně 227, 533 12 Chvaletice

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, spisová značka C 39925

Jediným společníkem společnosti Sev.en Engineering s.r.o. byla v Účetním období společnost INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED.

- **Sev.en Gamma a.s.**

IČO: 077 49 911

se sídlem V celnici 1031/4, Nové Město, 110 00 Praha 1

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka B 24067

Jediným akcionářem společnosti Sev.en Gamma a.s. byla v období od 21. 12. 2018 do 31. 12. 2018 společnost Sev.en Energy AG.

- **Sev.en Services s.r.o.**

(do 4. 11. 2018 pod názvem Sev.en Finance s.r.o.)

IČO: 063 78 552

se sídlem V celnici 1031/4, Nové Město, 110 00 Praha 1

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka C 281242

Jediným společníkem společnosti Sev.en Services s.r.o. byla v období od 1. 1. 2018 do 20. 9. 2018 společnost INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED.

V období od 20. 9. 2018 do 31. 12. 2018 byla jedním společníkem společnosti Sev.en Services s.r.o. společnost Sev.en Energy AG.

- **Seven Energy International AG**

registrační číslo: FL-0002.587.499-2

se sídlem Zollstrasse 82, 9494 Schaan, Lichtenštejnské knížectví

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Justičním úřadem Lichtenštejnského knížectví

Jediným akcionářem společnosti Seven Energy International AG byla v období od 18. 7. 2018 do 31. 12. 2018 společnost Sev.en Energy AG.

- **Severní energetická a.s.**

IČO: 286 77 986

se sídlem Václava Řezáče 315, 434 01 Most

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, spisová značka B 1986

Jediným akcionářem společnosti Severní energetická a.s. byla v Účetním období společnost HALTIXAR LIMITED.

- **TEGLERION LIMITED**

registrační číslo: HE 344725

se sídlem Spartis 1, Antoniou Building, 2nd Floor, Flat/Office 201, 6025, Larnaca, Kyperská republika

zapsaná v Rejstříku obchodních společností Kyperské republiky

Jediným akcionářem společnosti TEGLERION LIMITED byla v období od 1. 1. 2018 do 21. 12. 2018 nadace Tilia Foundation. V období od 21. 12. 2018 do 31. 12. 2018 byla jedním akcionářem společnosti TEGLERION LIMITED společnost Sev.en Energy AG.

- **THERMO Příbram a.s. v likvidaci** (v likvidaci od 1. 6. 2018)

IČO: 257 95 104

se sídlem Tyršova 108, Příbram I, 261 01 Příbram

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka B 6101

Společnost Severní energetická a.s. vlastnila v Účetním období ve společnosti THERMO Příbram a.s. v likvidaci akcie o jmenovité výši 80 % základního kapitálu společnosti THERMO Příbram a.s. v likvidaci.

- **Vršanská uhelná a.s.**

IČO: 286 78 010

se sídlem Most, V. Řezáče 315, PSČ 434 67

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, spisová značka B 1987

Jediným akcionářem společnosti Vršanská uhelná a.s. byla v Účetním období společnost INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED.

2. Úloha Společnosti v podnikatelském seskupení

Společnost Sev.en EC, a.s. je součástí skupiny Sev.en Energy, kterou tvoří společnosti zaměřené zejména na těžbu, výrobu a prodej hnědého uhlí, elektřiny a tepla. Pozornost skupiny Sev.en Energy se také zaměřuje na rozvoj vlastního engineeringu a možnosti investic v Evropě i tuzemsku.

Společnost Sev.en EC, a.s. se v rámci skupiny Sev.en Energy specializuje zejména na výrobu elektřiny a tepla. Prodej těchto komodit na domácím trhu, resp. prodej elektřiny na zahraničních trzích, je (s výjimkou některých zákazníků) zajišťován společností Sev.en Commodities AG. Společnost Sev.en EC, a.s. dále v rámci své specializace poskytuje společnostem ve skupině Sev.en Energy za tržních podmínek dodávky zboží a služeb. Další společnosti náležející do skupiny Sev.en Energy pak naopak poskytují v rámci svých specializací za tržních podmínek dodávky zboží a služeb společnosti Sev.en EC, a.s. Společnost Sev.en EC, a.s. nemá podíl v ovládaných osobách patřících do téhož podnikatelského seskupení ani v jiných společnostech.

3. Způsob a prostředky ovládnání

Společnosti uvedené v bodu 1. Struktura vztahů mezi osobami jsou přímo nebo nepřímo ovládané společností Sev.en Energy AG přímým nebo nepřímým výkonem akcionářských práv / práv společníka. Ovládací smlouva nebyla uzavřena. Způsob ovládnání ve smyslu § 81 odst. 1 ZOK nebyl vůči Společnosti v průběhu Účetního období použit. Společnost Sev.en EC, a.s. je jakožto součást uvedeného podnikatelského seskupení ovládána v koordinaci s ovládnáním dalších společností tvořících předmětné podnikatelské seskupení, a to i s ohledem na personální propojení statutárních orgánů společností tvořících předmětné podnikatelské seskupení.

4. Přehled jednání učiněných v Účetním období, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládací osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu Společnosti zjištěného podle poslední účetní závěrky

Společnost učinila v období od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018 na popud nebo v zájmu ovládací osoby nebo jí ovládaných osob následující jednání týkající se majetku, který by přesahoval 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky:

Přehraniční rozdělení Společnosti odštěpením sloučením se společností Sev.en Commodities AG podle projektu rozdělení ze dne 26. 4. 2018, jehož účinky nastaly ke dni 1. 8. 2018 a v rámci něhož přešla na společnost Sev.en Commodities AG vyčleněná část jmění Společnosti (majetek a dluhy) a vyčleněná část zaměstnanců Společnosti.

Smlouva o využívání kapacity elektrického výkonu elektrárny č. 7EC-2017-74000049 uzavřená na období ode dne 30. 6. 2017 do 1. 8. 2018 mezi Společností jako vlastníkem zařízení na výrobu elektrické energie a společností Severní energetická a.s. jako producentem hnědého uhlí, jejímž předmětem bylo poskytování kapacity elektrického výkonu elektrárny ze strany Společnosti ve prospěch společnosti Severní energetická a.s.

Smlouva o využívání kapacity elektrického výkonu elektrárny č. 7EC-2018-2 (74000076) uzavřená dne 29. 6. 2018 s účinností od 1. 8. 2018 mezi Společností jako vlastníkem zařízení na výrobu elektrické energie a společností Sev.en Commodities AG (jednající ve věci této smlouvy prostřednictvím své organizační složky Sev.en Commodities AG, odštěpný závod), jejímž předmětem je poskytování kapacity elektrického výkonu elektrárny ze strany Společnosti ve prospěch společnosti Sev.en Commodities AG.

Dohoda o postupu při vypořádání derogačních povolenek č. 7EC-2018-74000081 uzavřená dne 25. 7. 2018 mezi Společností jako vlastníkem zařízení na výrobu elektrické energie a společností Sev.en Commodities AG (jednající ve věci této smlouvy prostřednictvím své organizační složky Sev.en Commodities AG, odštěpný závod), jejímž předmětem je sjednání podmínek pro zajištění splnění povinnosti Společnosti realizovat v souladu se smlouvou o postupu při prodeji derogačních emisních povolenek ze dne 19. 3. 2013 v období do konce kalendářního roku 2020 prodej derogačních emisních povolenek.

Smlouva o dílo „Elektrárna Chvaletice – oprava bloků B1 a B2“ č. 7EC-2018-47000315 mezi Společností jako vlastníkem zařízení na výrobu elektrické energie a společností Sev.en Engineering s.r.o., jejímž předmětem je provedení projekčních a inženýrských prací, ostatních činností, dodávek a dalších prací nezbytných k opravě bloků B1 a B2.

Smlouva o zápůjčce č. 7EC-2017-14 mezi Společností a společností Severní energetická a.s., jejímž předmětem je sjednání podmínek, za kterých Společnost zaplatí společnosti Severní energetická a.s. částku, jež byla společností Severní energetická a.s. uhrazena v souvislosti se splácením úvěrové pohledávky namísto právního předchůdce Společnosti - společnosti RXU Czech s.r.o. Na základě fúze sloučením mezi Společností a společností RXU Czech s.r.o. přešla povinnost zanikající společnosti RXU Czech s.r.o. zaplatit společnosti Severní energetická a.s. náhradu za poskytnuté splátky úvěrové pohledávky na Společnost jako nástupnickou společnost.

5. Přehled vzájemných smluv mezi Společností a osobou ovládající nebo mezi osobami ovládanými

Výnosové smlouvy platné v roce 2018:

Protistrana	Číslo smlouvy	Předmět	Typ dle zákona	Uzavřená dne
Sev.en Engineering s.r.o. (CCE)	7EC-2017-74000052	Smlouva o poskytování služeb v oblasti BOZP	SLA	31. 8. 2017
Sev.en Engineering s.r.o. (CCE)	7EC-2017-74000052 D1	Smlouva o poskytování služeb v oblasti BOZP Dodatek č. 1	SLA	27. 12. 2017
Sev.en Engineering s.r.o. (CCE)	7EC-2017-74000053	Smlouva o poskytování služeb v oblasti PO	SLA	31. 8. 2017
Sev.en Engineering s.r.o. (CCE)	7EC-2017-74000053 D1	Smlouva o poskytování služeb v oblasti PO Dodatek č. 1	SLA	27. 12. 2017
Sev.en Engineering s.r.o. (CCE)	7EC-2017-74000054	Smlouva o poskytování služeb v oblasti nákupního procesu	SLA	31. 8. 2017
Sev.en Engineering s.r.o. (CCE)	7EC-2017-74000054 D1	Smlouva o poskytování služeb v oblasti nákupního procesu Dodatek č. 1	SLA	27. 12. 2017
Sev.en Engineering s.r.o. (CCE)	7EC-2017-74000055	Smlouva o poskytování služeb v oblasti vedení účetnictví	SLA	31. 8. 2017
Sev.en Engineering s.r.o. (CCE)	7EC-2017-74000055 D1	Smlouva o poskytování služeb v oblasti vedení účetnictví Dodatek č. 1	SLA	27. 12. 2017
Sev.en Engineering s.r.o. (CCE)	7EC-2017-74000056	Smlouva o poskytování služeb v oblasti správní a organizační služby	SLA	31. 8. 2017
Sev.en Engineering s.r.o. (CCE)	7EC-2017-74000056 D1	Smlouva o poskytování služeb v oblasti správní a organizační služby Dodatek č. 1	SLA	27. 12. 2017
Sev.en Engineering s.r.o. (CCE)	7EC-2017-74000057	Smlouva o poskytování služeb v oblasti personálního poradenství	SLA	31. 8. 2017
Sev.en Engineering s.r.o. (CCE)	7EC-2017-74000057 D1	Smlouva o poskytování služeb v oblasti personálního poradenství Dodatek č. 1	SLA	27. 12. 2017
Sev.en Engineering s.r.o. (CCE)	7EC-2017-74000058	Smlouva o poskytování služeb v oblasti IT poradenství a služeb	SLA	31. 8. 2017
Sev.en Engineering s.r.o. (CCE)	7EC-2017-74000058 D1	Smlouva o poskytování služeb v oblasti IT poradenství a služeb Dodatek č. 1	SLA	30. 10. 2017
Sev.en Engineering s.r.o. (CCE)	7EC-2017-74000058 D2	Smlouva o poskytování služeb v oblasti IT poradenství a služeb Dodatek č. 2	SLA	27. 12. 2017
Sev.en Engineering s.r.o. (CCE)	7EC-2018-74000066	Smlouva o poskytování služeb – Controlling	SLA	27. 12. 2017
Sev.en Engineering s.r.o. (CCE)	7EC-2017-74000059	Smlouva o poskytování služeb v oblasti využívání vozového parku	SLA	31. 8. 2017
Sev.en Engineering s.r.o. (CCE)	7EC-2017-74000059 D1	Smlouva o poskytování služeb v oblasti využívání vozového parku Dodatek č. 1	SLA	27. 12. 2017
Sev.en Engineering s.r.o. (CCE)	EC-2017-NS0073	Nájemní smlouva – prostory v areálu Elektrárny Chvaletice	nájemní smlouva	31. 10. 2017
Sev.en Engineering s.r.o. (CCE)	EC-2017-NS0073 D1	Nájemní smlouva – prostory v areálu Elektrárny Chvaletice Dodatek č. 1	nájemní smlouva	1. 11. 2017
Sev.en Engineering s.r.o. (CCE)	EC-2017-NS0073 D2	Nájemní smlouva – prostory v areálu Elektrárny Chvaletice Dodatek č. 2	nájemní smlouva	1. 12. 2017
Sev.en Engineering s.r.o. (CCE)	7EC-2017-47000076	Dohoda o postoupení smlouvy – Tractebel Ekologizace energ. zdroje II. etapa	cese	1. 9. 2017
Sev.en Engineering s.r.o. (CCE)	7EC-2017-47000087	Dohoda o postoupení smlouvy – TC Ing.	cese	1. 9. 2017

Sev.en Engineering s.r.o. (CCE)	7EC-2017-47000092	Dohoda o postoupení smlouvy – Exprom	cese	1. 9. 2017
Sev.en Commodities AG	7EC-2018-74000075	Smlouva o poskytování služby – Správa GSM, služby Facility Managementu Ukončení smlouvy	SLA	26. 12. 2017
Severní energetická a.s.	7EC-2017-74000049	Smlouva o využívání kapacity elektrického výkonu elektrárny	Nepojmenovaná	30. 6. 2017
Severní energetická a.s.	SE-2014-298	Dohoda o placení závazku	Nepojmenovaná	23. 12. 2013
Severní energetická a.s.	SE-2014-298-D1	Dodatek č. 1 Dohoda o placení závazku	Nepojmenovaná	30. 12. 2015
Vršanská uhelná a.s.	ECHAS-UO-2014-47	Rámcová smlouva o dodávce a odběru elektřiny – EFET	Rámcová smlouva	5. 11. 2014

Výnosové smlouvy uzavřené v roce 2018:

Protistrana	Číslo smlouvy	Předmět	Typ dle zákona	Uzavřená dne
Sev.en Engineering s.r.o. (CCE)	7EC-2017-74000056 D2	Smlouva o poskytování služeb v oblasti správní a organizační služby Dodatek č. 2	SLA	30. 7. 2018
Sev.en Engineering s.r.o. (CCE)	7EC-2019-74000087	Rámcová smlouva o poskytování služeb	SLA	27. 12. 2018
Sev.en Commodities AG	7EC-2018-74000073	Smlouva o poskytování služby – vedení účetnictví	SLA	30. 7. 2018
Sev.en Commodities AG	7EC-2018-74000075	Smlouva o poskytování služby – Správa GSM, služby Facility Managementu	SLA	30. 7. 2018
Sev.en Commodities AG	7EC-2018-74000076	Smlouva o využívání kapacity elektrického výkonu elektrárny	Nepojmenovaná	27. 6. 2018
Sev.en Commodities AG	7EC-2018-74000077	Dohoda o vypořádání práv a povinností	Nepojmenovaná	17. 9. 2018
Sev.en Commodities AG	7EC-2018-74000078	Smlouva o postoupení IT služeb	Postoupení	31. 7. 2018
Sev.en Commodities AG	7EC-2018-74000081	Dohoda o postupu při vypořádání derogačních povolenek	Nepojmenovaná	25. 7. 2018
Severní energetická a.s.	7EC-2017-74000049 D1	Smlouva o využívání kapacity elektrického výkonu elektrárny Dodatek č. 1	Nepojmenovaná	16. 2. 2018
Severní energetická a.s.	7EC-2017-74000049 D2	Smlouva o využívání kapacity elektrického výkonu elektrárny Dodatek č. 2	Nepojmenovaná	31. 7. 2018

Nákladové smlouvy platné v roce 2018:

Protistrana	Číslo smlouvy	Předmět	Typ dle zákona	Uzavřená dne
Coal Services a.s.	7EC-2016-600010994	Smlouva o poskytování služby – ekonomické poradenství a služby	SLA	30. 6. 2017
Coal Services a.s.	7EC-2016-600010994 D1	Smlouva o poskytování služby – ekonomické poradenství a služby Dodatek č. 1	SLA	31. 12. 2017
Coal Services a.s.	7EC-2018-600012531	Smlouva o poskytování služeb – komunikační činnosti	SLA	29. 12. 2017
Coal Services a.s.	ECHAS-2015-600006714	Smlouva o poskytování služeb – Personální služby	SLA	30. 12. 2015
Coal Services a.s.	ECHAS-2015-600006714 D1	Smlouva o poskytování služeb – Personální služby dodatek č. 1	SLA	1. 10. 2016
Coal Services a.s.	ECHAS-2015-600006714 D2	Smlouva o poskytování služeb – Personální služby dodatek č. 2	SLA	12. 1. 2017

Protistrana	Číslo smlouvy	Předmět	Typ dle zákona	Uzavřená dne
Coal Services a.s.	ECHAS-2015-600006714 D3	Smlouva o poskytování služeb – Personální služby Dodatek č. 3	SLA	29. 12. 2017
Infotea s.r.o.	7EC-2016-600009171	Smlouva o poskytování služeb na podporu informačních systémů	SLA	27. 12. 2016
Infotea s.r.o.	7EC-2016-600009171 D1	Smlouva o poskytování služeb na podporu informačních systémů Dodatek č. 1	SLA	22. 12. 2017
Sev.en Engineering s.r.o. (CCE)	7EC-2017-600011310	Smlouva o poskytování služby – technického poradenství a služeb	SLA	31. 8. 2017
Sev.en Engineering s.r.o. (CCE)	7EC-2017-600011310 D1	Smlouva o poskytování služby – technického poradenství a služeb Dodatek č. 1	SLA	27. 12. 2017
Sev.en Services s.r.o. (Sev.en Finance s.r.o.)	7EC-2017-600012362	Smlouva o poskytování služby – ekonomického a finančního poradenství a služeb	SLA	29. 12. 2017
Severní energetická a.s.	7EC-2017-14	Smlouva o zápůjčce	Smlouva o zápůjčce	15. 12. 2017
Severní energetická a.s.	84_2013CH	Smlouva o vypořádání vzájemných závazků v souvislosti se zajištěním systémové integrace (nájem IT majetku a vyúčtování IT služeb)	SLA	20. 11. 2013
	7EC-2013-600003583			
Severní energetická a.s.	84_2013CH D1	Dodatek č. 1 ke Smlouvě o vypořádání vzájemných závazků v souvislosti se zajištěním systémové integrace (nájem IT majetku a vyúčtování IT služeb)	SLA	2. 1. 2014
	7EC-2013-600003583			
Severní energetická a.s.	84_2013CH D2	Dodatek č. 2 ke Smlouvě o vypořádání vzájemných závazků v souvislosti se zajištěním systémové integrace (nájem IT majetku a vyúčtování IT služeb)	SLA	22. 12. 2014
	7EC-2013-600003583			
Severní energetická a.s.	84_2013CH D3	Dodatek č. 3 ke Smlouvě o vypořádání vzájemných závazků v souvislosti se zajištěním systémové integrace (nájem IT majetku a vyúčtování IT služeb)	SLA	30. 12. 2015
	7EC-2013-600003583			
Severní energetická a.s.	84_2013CH D4	Dodatek č. 4 ke Smlouvě o vypořádání vzájemných závazků v souvislosti se zajištěním systémové integrace (nájem IT majetku a vyúčtování IT služeb)	SLA	30. 11. 2016
	7EC-2013-600003583			
Severní energetická a.s.	84_2013CH D5	Dodatek č. 5 ke Smlouvě o vypořádání vzájemných závazků v souvislosti se zajištěním systémové integrace (nájem IT majetku a vyúčtování IT služeb)	SLA	22. 12. 2017
	7EC-2013-600003583			
Vršanská uhelná a.s.	ECHAS-UO-2014-52	Smlouva o převzetí odpovědnosti za odchylku	Nepojmenovaná	25. 11. 2014
Vršanská uhelná a.s.	ECHAS-UO-2014-52 D1	Dodatek č. 1 Smlouva o převzetí odpovědnosti za odchylku	Nepojmenovaná	4. 12. 2015
Servis Leasing a.s.	ECHAS-2014-600002149	Finanční leasing	Finanční leasing	1. 4. 2014
Servis Leasing a.s.	ECHAS-2014-600002148	Finanční leasing	Finanční leasing	1. 3. 2014
Servis Leasing a.s.	ECHAS-2014-600002147	Finanční leasing	Finanční leasing	1. 5. 2014
Servis Leasing a.s.	ECHAS-2014-600002146	Finanční leasing	Finanční leasing	1. 3. 2014
Servis Leasing a.s.	ECHAS-2014-600002145	Finanční leasing	Finanční leasing	1. 4. 2014
Servis Leasing a.s.	ECHAS-2014-600002144	Finanční leasing	Finanční leasing	1. 3. 2014
Servis Leasing a.s.	ECHAS-2014-600002142	Finanční leasing	Finanční leasing	1. 3. 2014

Protistrana	Číslo smlouvy	Předmět	Typ dle zákona	Uzavřená dne
Servis Leasing a.s.	ECHAS-2015-600003429	Finanční leasing	Finanční leasing	1. 2. 2015
	ECHAS-2014-600002124			
Servis Leasing a.s.	1914	Finanční leasing	Finanční leasing	1. 12. 2014
Servis Leasing a.s.	SLI/OL/17/0050	Operativní leasing	Operativní leasing	6. 12. 2017
Servis Leasing a.s.	SLI/OL/17/0013	Operativní leasing	Operativní leasing	2. 3. 2017
Servis Leasing a.s.	SLI/OL/17/0042	Operativní leasing	Operativní leasing	14. 9. 2017
Servis Leasing a.s.	SLI/OL/17/0057	Operativní leasing	Operativní leasing	27. 12. 2017
Servis Leasing a.s.	SLI/OL/17/0035	Operativní leasing	Operativní leasing	21. 6. 2017
Servis Leasing a.s.	129/2013	Nájemní	Nájemní	1. 11. 2013
Servis Leasing a.s.	131/2013	Nájemní	Nájemní	1. 11. 2013
Servis Leasing a.s.	160/2013	Nájemní	Nájemní	21. 11. 2013
Servis Leasing a.s.	133/2013	Nájemní	Nájemní	1. 11. 2013
Servis Leasing a.s.	131/2013	Nájemní	Nájemní	1. 11. 2013
Servis Leasing a.s.	SL/NS/16/0013	Nájemní	Nájemní	3. 10. 2016
Servis Leasing a.s.	Dodatek 1 ke sml. č. SL/NS/16/0013	Nájemní	Nájemní	3. 10. 2016
Servis Leasing a.s.	Dodatek 2 ke sml. č. SL/NS/16/0013	Nájemní	Nájemní	3. 10. 2016
Servis Leasing a.s.	SL/KS/15/0046	Kupní smlouva	Kupní smlouva	1. 7. 2015
Servis Leasing a.s.	SL/KS/15/0027	Kupní smlouva	Kupní smlouva	30. 4. 2015

Nákladové smlouvy uzavřené v roce 2018:

Protistrana	Číslo smlouvy	Předmět	Typ dle zákona	Uzavřená dne
Coal Services a.s.	7EC-2016-600010994 D2	Dodatek č. 2 Smlouva o poskytování služby – ekonomické poradenství a služby	SLA	31. 7. 2018
Coal Services a.s.	7EC-2016-600010994 D3	Dodatek č. 3 Smlouva o poskytování služby – ekonomické poradenství a služby	SLA	18. 12. 2018
Coal Services a.s.	7EC-2018-600012531 D1	Dodatek č. 1 Smlouva o poskytování služeb – komunikační činnosti	SLA	31. 7. 2018
Coal Services a.s.	7EC-2018-600012531	Dohoda o ukončení smlouvy Smlouva o poskytování služeb – komunikační činnosti	SLA	26. 12. 2018
Coal Services a.s.	7EC-2018-600012532	Smlouva o poskytování služeb – environmentální poradenství	SLA	26. 1. 2018
Coal Services a.s.	7EC-2018-600012532	Dodatek č. 1 Smlouva o poskytování služeb – environmentální poradenství	SLA	26. 12. 2018
Infotea s.r.o.	7EC-2016-600009171 D2	Smlouva o poskytování služeb na podporu informačních systémů Dodatek č. 2	SLA	28. 12. 2018

Protistrana	Číslo smlouvy	Předmět	Typ dle zákona	Uzavřená dne
Sev.en Engineering s.r.o. (CCE)	7EC-2017-600011310 D2	Smlouva o poskytování služby – technického poradenství a služeb Dodatek č. 1	SLA	28. 12. 2018
Sev.en Engineering s.r.o. (CCE)	7EC-2018-47000315	Smlouva o dílo „Elektrárna Chvaletice – oprava bloků B1 a B2“	SoD	1. 8. 2018
Sev.en Engineering s.r.o. (CCE)	7EC-2018-47000331	Smlouva o dílo „Zajištění instalace zařízení SNCR B1“	SoD	1. 11. 2018
Sev.en Services s.r.o. (Sev.en Finance s.r.o.)	7EC-2017-600012362 D1	Smlouva o poskytování služby – ekonomického a finančního poradenství a služeb Dodatek č. 1	SLA	28. 12. 2018
Sev.en Services s.r.o. (Sev.en Finance s.r.o.)	7EC-2017-600015261	Smlouva o poskytování služby – Komunikační činnosti	SLA	28. 12. 2018
Severní energetická a.s.	84_2013CH D6	Dodatek č. 6 ke Smlouvě o vypořádání vzájemných závazků v souvislosti se zajištěním systémové integrace (nájem IT majetku a vyúčtování IT služeb)	SLA	31. 7. 2018
	7EC-2013-600003583			
Severní energetická a.s.	84_2013CH D7	Dodatek č. 7 ke Smlouvě o vypořádání vzájemných závazků v souvislosti se zajištěním systémové integrace (nájem IT majetku a vyúčtování IT služeb)	SLA	22. 12. 2018
	7EC-2013-600003583			
Severní energetická a.s.	SE/2018/136	Dohoda o vypořádání práv a povinností	SLA	17. 9. 2018
Servis Leasing a.s.	SLI/OL/17/0063	Operativní leasing	Operativní leasing	1. 1. 2018
Servis Leasing a.s.	SLI/OL/18/0002	Operativní leasing	Operativní leasing	29. 1. 2018
Servis Leasing a.s.	SLI/OL/18/0008	Operativní leasing	Operativní leasing	1. 2. 2018
Servis Leasing a.s.	7EC-2017-47000272	Kupní smlouva	Kupní smlouva	19. 1. 2018
Servis Leasing a.s.	7EC-2017-47000273	Kupní smlouva	Kupní smlouva	21. 1. 2018

6. Posouzení, zda Společnosti vznikla újma a posouzení jejího vyrovnání

Společnosti Sev.en EC, a.s. jako ovládané osobě nevznikla v Účetním období žádná újma, neboť veškerá jednání Společnosti v rámci podnikatelského seskupení byla učiněna za podmínek obvyklých v obchodním styku a mezi Společností a osobami v podnikatelském seskupení nedošlo k žádným jiným významným (viz bod 4. a 5. Zprávy) či jiným jednáním, z nichž by taková újma mohla vzniknout.

7. Zhodnocení výhod, nevýhod a rizik plynoucích ze vztahů mezi Společností a osobou ji ovládající a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou

Společnosti Sev.en EC, a.s. plyne z důvodu jejího zařazení do výše uvedeného podnikatelského seskupení výhoda v možnosti využívat dodávky služeb ze strany dalších společností tvořících výše uvedené podnikatelské seskupení, když Společnost nemusí potřebné dodávky služeb zajišťovat od třetích osob.

Nad rámec uvedeného však ze vztahů mezi společnostmi, které tvoří výše popsané podnikatelské seskupení, Společnosti neplynou podstatné či jinak převažující výhody, nevýhody či rizika, když vzájemné dodávky zboží či služeb jsou uskutečňovány za tržních podmínek.

8. Závěr

Představenstvo jako statutární orgán Společnosti prohlašuje, že údaje obsažené v této zprávě o vztazích jsou pravdivé a že při vypracování této zprávy o vztazích bylo postupováno v rozsahu informací a údajů, které měl statutární orgán k dispozici a které při jednání s péčí řádného hospodáře zjistil.

Ve Chvaleticích, dne 21. března 2019



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



Ing. Jan Pozler
Místopředseda představenstva
Sev.en EC, a.s.

Účetní závěrka k 31. 12. 2018



ROZVAHA

v plném rozsahu

k 31. prosinci 2018

(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

Seven EC, a.s.

K Elektrizace 227

533 12 Chvaletice

Česká republika

Identifikační číslo

28786009

Označ.	AKTIVA	řád.	Běžné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM	1	16 544 796	-12 023 167	4 521 629	5 954 502
B.	Stálá aktiva	2	15 203 706	-11 925 685	3 278 021	3 377 088
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	3	24 757	- 13 920	10 837	10 515
B.I.2.	Ocenitelná práva	4	18 582	- 13 722	4 860	2 433
B.I.2.1.	Software	5	18 323	- 13 512	4 811	2 343
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	6	259	- 210	49	90
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	7	395	- 198	197	7 540
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	8	5 780		5 780	542
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	9	5 780		5 780	542
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	10	15 178 949	-11 911 765	3 267 184	3 366 573
B.II.1.	Pozemky a stavby	11	4 394 912	-3 596 095	798 817	768 011
B.II.1.1.	Pozemky	12	38 226		38 226	38 202
B.II.1.2.	Stavby	13	4 356 686	-3 596 095	760 591	729 809
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	14	8 402 869	-7 292 810	1 110 059	388 398
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	15	1 620 790	- 957 535	663 255	760 316
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	16	435		435	435
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	17	435		435	435
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	18	759 943	- 65 325	694 618	1 449 413
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	19	16 574		16 574	987 859
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	20	743 369	- 65 325	678 044	461 554

Sev.en EC, a.s.**Rozvaha**

k 31. prosinci 2018

Označ.	AKTIVA	řád.	Běžné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
C.	Oběžná aktiva	21	1 279 792	- 97 482	1 182 310	2 538 601
C.I.	Zásoby	22	224 460		224 460	232 147
C.I.1.	Materiál	23	222 973		222 973	227 368
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	24	1 487		1 487	4 779
C.II.	Pohledávky	25	1 027 348	- 97 482	929 866	2 062 805
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	26	3 309		3 309	45 650
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	27	3 309		3 309	45 650
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	28	3 309		3 309	45 650
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	29	1 024 039	- 97 482	926 557	2 017 155
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	30	134 203	- 97 482	36 721	1 048 272
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	31	60 664		60 664	
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	32	829 172		829 172	968 883
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	33	141 847		141 847	205 845
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	34	360 473		360 473	458 646
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	35	310 214		310 214	244 165
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	36	16 638		16 638	60 227
C.IV.	Peněžní prostředky	37	27 984		27 984	243 649
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	38	27 984		27 984	243 649
D.	Časové rozlišení aktiv	39	61 298		61 298	38 813
D.1.	Náklady příštích období	40	61 157		61 157	38 727
D.3.	Příjmy příštích období	41	141		141	86

Sev.en EC, a.s.**Rozvaha**

k 31. prosinci 2018

Označ.	PASIVA	řád.	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	42	4 521 629	5 954 502
A.	Vlastní kapitál	43	3 138 324	2 526 018
A.I.	Základní kapitál	44	2 026 760	2 026 760
A.I.1.	Základní kapitál	45	2 026 760	2 026 760
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	46	- 72 175	29 034
A.II.1.	Ážio	47	157	157
A.II.2.	Kapitálové fondy	48	- 72 332	28 877
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	49	2 144 475	2 309 376
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	50		- 63 692
A.II.2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	51	-2 216 807	-2 216 807
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	52	470 224	470 224
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	53	470 224	470 224
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	54	713 515	
B. + C.	Cizí zdroje	55	1 378 614	3 414 213
B.	Rezervy	56	189 733	135 701
B.2.	Rezerva na daň z příjmů	57	145 178	
B.3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	58	20 838	20 768
B.4.	Ostatní rezervy	59	23 717	114 933
C.	Závazky	60	1 188 881	3 278 512
C.I.	Dlouhodobé závazky	61	188 530	948 811
C.I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	62		769 766
C.I.8.	Odložený daňový závazek	63	174 235	145 849
C.I.9.	Závazky - ostatní	64	14 295	33 196
C.I.9.3.	Jiné závazky	65	14 295	33 196

Rozvaha
k 31. prosinci 2018

Označ.	PASIVA	řád.	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	5	6
C.II.	Krátkodobé závazky	66	1 000 351	2 329 701
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	67		745 928
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	68	210 000	80 200
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	69	231 633	983 853
C.II.8.	Závazky ostatní	70	558 718	519 720
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	71	14 291	10 858
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	72	7 302	6 966
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	73	2 534	11 249
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	74	515 375	392 650
C.II.8.7.	Jiné závazky	75	19 216	97 997
D.	Časové rozlišení pasiv	76	4 691	14 271
D.1.	Výdaje příštích období	77	2	5 544
D.2.	Výnosy příštích období	78	4 689	8 727

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

druhov \acute{e} člen \acute{e} n \acute{i} za období končící
31. prosincem 2018
(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

Sev.en EC, a.s.

K Elektrárně 227

533 12 Chvaletice

Česká republika

Identifikační číslo 28786009

Označ. a	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY b	řád. c	Běžné účetní období 1	Minulé účetní období 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	1	4 315 235	
A.	Výkonová spotřeba	2	707 558	
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	3	314 897	
A.3.	Služby	4	392 661	
C.	Aktivace (-)	5	- 16 547	
D.	Osobní náklady	6	288 264	
D.1.	Mzdové náklady	7	208 261	
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	8	80 003	
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	9	68 671	
D.2.2.	Ostatní náklady	10	11 332	
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	11	346 673	
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	12	327 637	
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	13	229 582	
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	14	98 055	
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	15	19 036	
III.	Ostatní provozní výnosy	16	800 727	
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	17	224 006	
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	18	2 171	
III.3.	Jiné provozní výnosy	19	574 550	
F.	Ostatní provozní náklady	20	2 879 730	
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	21	196 314	
F.2.	Prodaný materiál	22	364	
F.3.	Daně a poplatky	23	63 010	
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	24	- 91 146	
F.5.	Jiné provozní náklady	25	2 711 188	
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	26	910 284	

Sev.en EC, a.s.

Výkaz zisku a ztráty - druhové členění za

období končící 31. prosincem 2018

Označ. a	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY b	řad. c	Běžné účetní období 1	Minulé účetní období 2
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	27	797	
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	28	39	
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	29	758	
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	30	15 366	
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	31	12 697	
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	32	2 669	
VII.	Ostatní finanční výnosy	33	46 940	
K.	Ostatní finanční náklady	34	55 577	
*	Finanční výsledek hospodaření	35	- 23 206	
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	36	887 078	
L.	Daň z příjmů	37	173 563	
L.1.	Daň z příjmů splatná	38	145 177	
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	39	28 386	
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	40	713 515	
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	41	713 515	
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	42	5 163 699	

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

za období končící 31. prosincem 2018

(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

Sev.en EC, a.s.

K Elektrárně 227

533 12 Chvaletice

Česká republika

Identifikační číslo

28786009

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	243 649	
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti		
Z: Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	887 078	
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	109 806	
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	132 521	
A.1.2. Změna stavu:	123 006	
A.1.2.1. goodwillu a oceňovacího rozdílu k nabytému majetku	97 061	
A.1.2.2. rezerv a opravných položek	25 945	
A.1.3. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje stálých aktiv	- 27 692	
A.1.5. Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	14 569	
A.1.6. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	- 132 598	
IA*. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, finančními a mimořádnými položkami	996 884	
IA.2. Změna potřeby pracovního kapitálu	365 878	
A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, aktivních účtů dohadných a časového rozlišení	1 152 215	
A.2.2. Změna stavu kr. závazků z provozní činnosti, pasivních účtů dohadných a časového rozlišení	- 794 024	
A.2.3. Změna stavu zásob	7 687	
IA.** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, finančními a mimořádnými položkami	1 362 762	
A.3. Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	- 15 366	
A.4. Přijaté úroky	650	
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	1	
IA.*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	1 348 047	
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1. Nabytí stálých aktiv	- 192 465	
B.1.1. Nabytí dlouhodobého hmotného majetku	- 184 118	
B.1.2. Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku	- 8 347	
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	224 006	
B.2.1. Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	224 006	
B.3. Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	- 60 658	
IB.*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	- 29 117	
Peněžní toky z finančních činností		
C.1. Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků z finanční oblasti	-1 534 595	
C.*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-1 534 595	
IF. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	- 215 665	
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	27 984	

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU
za období končící 31. prosincem 2018
(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

Sev.en EC, a.s.
K Elektrárně 227
533 12 Chvaletice
Česká republika

Identifikační číslo

28786009

	Základní kapitál	Ážio	Ostatní kapitálové fondy	Oceňovací rozdíly z přec. majetku a závazků	Rozdíly z přeměn obchodních korporací	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	Výsledek hospodaření běžného účetního období	Celkem
Zůstatek k 1.1.2018	2 026 760	157	2 309 376	-63 692	-2 216 807	470 224	--	2 526 018
Čerpání fondů	--	--	-164 901	--	--	--	--	-164 901
Změna oceňovacích rozdílů	--	--	--	63 692	--	--	--	63 692
Výsledek hospodaření za běžný rok	--	--	--	--	--	--	713 515	713 515
Zůstatek k 31.12.2018	2 026 760	157	2 144 475	--	-2 216 807	470 224	713 515	3 138 324

Příloha v účetní závěrce

k 31. prosinci 2018

Název společnosti:	Sev.en EC, a.s.
Sídlo:	K Elektrárně 227, 533 12 Chvaletice,
Právní forma:	akciová společnost
IČ:	287 86 009

Sev.en EC, a.s.

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2018 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

1. CHARAKTERISTIKA A HLAVNÍ AKTIVITY

1.1 Vznik a charakteristika společnosti

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

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

Na společnost (jako nástupnickou společnost) přešlo v důsledku provedené fúze sloučením zanikající společnosti RXU Czech, s.r.o., IČ: 043 79 110, se sídlem: Praha 1, Nové Město, V celnici 1031/4, PSČ 110 00, do svého zániku zapsané v oddílu C, vložce č. 246691, obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze, se společností jmění zanikající společnosti RXU Czech, s.r.o. Právní účinky fúze nastaly zápisem do obchodního rejstříku ke dni 12. prosince 2017. Rozhodným dnem fúze byl 1. leden 2017.

Společnost se rozdělila odštěpením sloučením dle projektu přeshraničního rozdělení odštěpením sloučením vyhotoveného dne 26. 4. 2018 zúčastněnými společnostmi - společností Sev.en EC, a.s., se sídlem K Elektrárně 227, 533 12 Chvaletice, IČO 287 86 009, (dále jen Rozdělovaná společnost 1), na straně jedné jako rozdělovanou společností, společností Severní energetická a.s., se sídlem Václava Řezáče 315, 434 01 Most, IČO 286 77 986, (dále jen Rozdělovaná společnost 2), na straně druhé jako rozdělovanou společností, a společností Sev.en Commodities AG, se sídlem Zollstrasse 82, 9494 Schaan, Lichtenštejnské knížectví, registrační číslo FL-0002.554.740-9 (dále jen Nástupnická společnost), na straně třetí jako nástupnickou společností, došlo k přechodu vyčleněných částí jmění Rozdělovaných společností 1 a 2, včetně případných práv a povinností z pracovněprávních vztahů, na existující Nástupnickou společnost. Právní účinky nastaly zápisem do lichtenštejnského obchodního rejstříku ke dni 1. srpna 2018. Do obchodního rejstříku byla tato skutečnost zapsána dne 7. září 2018. Rozhodným dnem přeshraničního rozdělení odštěpením sloučením byl 1. leden 2018.

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

Akcionář společnosti k 31. prosinci 2018

INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED

100 %

Spartis 1, Antoniou Building, 2nd Floor, Flat/Office 201, 6025, Larnaca, Kyperská republika

Registrační číslo: HE 175415

Sev.en EC, a.s.Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2018 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

Sídlo společnosti

K Elektrárně 227
533 12 Chvaletice
Česká republika

Identifikační číslo

287 86 009

Účetní závěrka společnosti bude zahrnuta do konsolidované účetní závěrky skupiny, jejíž je součástí. Tuto konsolidovanou účetní závěrku pak bude možné získat v sídle konsolidující společnosti. K datu sestavení účetní závěrky nebyla specifikace konsolidačního celku ještě dokončena.

Změny v obchodním rejstříku

Jediný akcionář rozhodl dne 9. srpna 2018 při výkonu působnosti valné hromady společnosti o změně stanov s účinností od 1. října 2018, změna se týkala představenstva a osoby opatrovníka.

Tato skutečnost byla zapsána do obchodního rejstříku dne 16. října 2018.

Jediný akcionář rozhodl dne 24. srpna 2018 při výkonu působnosti valné hromady společnosti o jmenování Ing. Luboše Pavlase do funkce člena představenstva s účinností od 3. září 2018.

Tato skutečnost byla zapsána do obchodního rejstříku dne 6. září 2018.

Dne 5. září 2018 byl Ing. Luboš Pavlas zvolen do funkce předsedy představenstva.

Jediný akcionář rozhodl dne 25. září 2018 při výkonu působnosti valné hromady společnosti o jmenování Ing. Václava Matyše do funkce člena představenstva s účinností od 1. října 2018.

Dne 2. října 2018 byl Ing. Jan Pozler zvolen do funkce místopředsedy představenstva.

Výše uvedené skutečnosti byly zapsané do obchodního rejstříku dne 16. října 2018.

Sev.en EC, a.s.

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2018 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

2. ZÁSADNÍ ÚČETNÍ POSTUPY POUŽÍVANÉ SPOLEČNOSTÍ

Tato účetní závěrka je připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon o účetnictví) a s vyhláškou Ministerstva financí České republiky č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví (dále jen vyhláška).

Účetní závěrka je sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti.

2.1 Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně. Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně do 40 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 tis. Kč není vykazován v rozvaze a je účtován do nákladů v roce jeho pořízení.

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku.

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

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

Odpisy jsou ve výkazu zisku a ztráty vykázány v položce „Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé“.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu.

Oceňovací rozdíl k nabytému majetku představuje rozdíl mezi oceněním podniku (nebo jeho části) nabytého vkladem a souhrnem ocenění jednotlivých složek majetku v účetnictví vkládající společnosti sníženým o převzaté závazky.

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

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

Sev.en EC, a.s.

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2018 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

2.2 Emisní povolenky

O povolenkách na emise skleníkových plynů je účtováno jako o dlouhodobém nehmotném neodpisovaném majetku oceňovaném pořizovací cenou, případně reprodukční pořizovací cenou při bezúplatném nabytí. Bezúplatné nabytí povolenek na emise prvním držitelem se vykazuje jako poskytnutá dotace.

O spotřebě povolenek na emise se účtuje do ostatních provozních nákladů v závislosti na odhadované výši emisí vyprodukovaných společnostmi v daném účetním období. Dotace je rozpouštěna do ostatních provozních výnosů ve věcné a časové souvislosti se spotřebou povolenek. Při účtování o spotřebě společnost vyřazuje povolenky ze své evidence, i když k jejich odepsání z registru dochází až v následujícím účetním období.

Prodej povolenek na emise je vykázán ve výkazu zisku a ztráty v položce Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku.

Na základě smlouvy o přepracování je hodnota nakoupených povolenek vyfakturována v rámci poplatku za přepracování v položce Tržby z prodeje výrobků a služeb.

2.3 Krátkodobý finanční majetek

Krátkodobý finanční majetek tvoří peněžní prostředky na bankovních účtech.

2.4 Zásoby

Materiál je oceňován v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, celní poplatky, dopravné za dodání do areálu atd. Úbytek materiálu je oceňován metodou váženého aritmetického průměru.

Vybrané druhy materiálu jsou účtovány v pořizovacích cenách přímo do nákladů. K rozvahovému dni se na základě inventury zjištěný zůstatek zúčtuje na účet materiálu. V prvním měsíci následujícího účetního období se stav zásob evidovaný k rozvahovému dni předchozího účetního období zaúčtuje do spotřeby.

2.5 Stanovení opravných položek a rezerv

Dlouhodobý hmotný majetek

Společnost tvoří opravné položky k dlouhodobému hmotnému majetku v případech, kdy ocenění použité v účetnictví je přechodně vyšší než současná užitná hodnota.

Tvorba a zúčtování opravných položek je vykázána ve výkazu zisku a ztráty v položce „Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné“.

Pohledávky

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

Zásoby

Opravné položky jsou vytvářeny v případech, kdy ocenění použité v účetnictví je přechodně vyšší než prodejní cena zásob snižená o náklady spojené s prodejem.

Sev.en EC, a.s.

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2018 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

Ocenění nepotřebných, zastaralých a pomalu obrátkových zásob se snižuje na prodejní cenu prostřednictvím účtu opravných položek. Tvorba a zúčtování opravných položek je vykázána ve výkazu zisku a ztráty v položce „Úpravy hodnot zásob“.

Rezervy

Zákonná rezerva na rekultivace

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

Rezerva na nevybranou dovolenou

Rezerva na nevybranou dovolenou je k rozvahovému dni tvořena na základě analýzy nevybrané dovolené za dané účetní období a průměrných mzdových nákladů včetně nákladů na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění dle jednotlivých zaměstnanců.

Ostatní rezervy

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

Rezerva na daň z příjmů

Rezervu na daň z příjmů vytváří společnost vzhledem k tomu, že okamžik sestavení účetní závěrky předchází okamžiku stanovení výše daňové povinnosti. V následujícím účetním období společnost rezervu rozpustí a zaúčtuje zjištěnou daňovou povinnost.

V rozvaze je rezerva na daň z příjmů snížena o zaplacené zálohy na daň z příjmů, případná výsledná pohledávka je vykázána v položce Stát-daňové pohledávky.

2.6 Přepočty cizích měn

Společnost používá pro přepočet transakcí v cizí měně denní kurz, který se stanovuje na základě denního kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB předchozí pracovní den.

Nákup deviz od obchodní banky, příp. prodej deviz obchodní bance se oceňuje kurzem této obchodní banky.

V průběhu roku účtuje společnost měsíčně o kurzových rozdílech, přepočty jsou realizovány kurzem používaným poslední pracovní den měsíce.

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle oficiálního kurzu ČNB. Nerealizované kurzové zisky a ztráty u pohledávek a závazků jsou zachyceny ve výsledku hospodaření.

2.7 Deriváty

Derivát je finanční nástroj, který splňuje následující podmínky:

- jeho reálná hodnota se mění v závislosti na změně úrokové sazby, ceny cenného papíru, ceny komodity, měnového kurzu, cenového indexu, na úvěrovém

Sev.en EC, a.s.

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2018 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

hodnocení (ratingu) nebo indexu, resp. v závislosti na jiné proměnné (tzv. podkladovém aktivu),

- bude vypořádán v budoucnosti, přičemž doba od sjednání obchodu do jeho vypořádání je u něho delší než u spotové operace.

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

Deriváty k obchodování

Deriváty držené za účelem obchodování jsou vykazovány v rozvaze v reálných hodnotách. Zisky a ztráty ze změny reálných hodnot jsou zachyceny ve výkazu zisku a ztráty v položkách „Ostatní finanční výnosy“, resp. „Ostatní finanční náklady“.

Zajišťovací deriváty

Zajišťovací účetnictví společnost aplikuje, pokud:

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

2.8 Najatý majetek

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

2.9 Daň z příjmů

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

Splatná daň zahrnuje odhad daně vypočtený z daňového základu s použitím daňové sazby platné v první den účetního období a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

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

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

Sev.en EC, a.s.

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2018 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

2.10 Klasifikace závazků

Společnost klasifikuje část dlouhodobých závazků, bankovních úvěrů a finančních výpomocí, jejichž doba splatnosti je kratší než jeden rok vzhledem k rozvahovému dni, jako krátkodobé.

2.11 Účtování výnosů a nákladů

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

Tržby z prodeje elektrické energie jsou zaúčtovány v okamžiku její dodávky. Vyrobená a prodaná elektrická energie je ve výkazech zobrazena jako tržby za prodej vlastních výrobků a služeb.

2.12 Významné odhady a předpoklady při sestavení účetní závěrky

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

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

Odhady a předpoklady použité v běžném období ovlivňovaly především hodnotu vykázaného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, investic, pohledávek a rezerv.

2.13 Srovnatelnost údajů

K 1. lednu 2018 jako rozhodnému dni byla sestavena zahajovací rozvaha na základě projektu přeshraničního rozdělení odštěpením sloučením.

Čísla uvedená ve finančních výkazech a příloze v účetní závěrce odkazující na minulé účetní období jsou čísla získaná ze zahajovací rozvahy společnosti. Srovnatelné údaje ve výkazu zisku a ztráty a přehledu o peněžních tocích nejsou z důvodu odštěpení uváděny.

V rámci odštěpení převedla společnost své činnosti spojené s obchodováním s elektřinou. Vzhledem k tomu, že tvořily významnou část provozního hospodaření společnosti, bylo by uvedení hodnot roku 2017 ve srovnatelných údajích zavádějící.

Sev.en EC, a.s.

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2018 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

3. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

3.1 Dlouhodobý majetek

3.1.1 Dlouhodobý nehmotný majetek

2018	Zřizovací výdaje	Software	Ostatní ocenitelná práva	Ostatní dl. nehmotný majetek vč. záloh	Nedokončený dl. nehmotný majetek	Celkem
Pořizovací cena						
Zůst. k 1. 1. 2018	--	15 214	259	7 639	542	23 654
Přirůstky	--	3 034	--	2 872 329	5 313	2 880 676
Úbytky	--	--	--	-2 879 573	--	-2 879 573
Přeúčtování	--	75	--	--	-75	--
Zůst. k 31. 12. 2018	--	18 323	259	395	5 780	24 757
Oprávký						
Zůst. k 1. 1. 2018	--	12 871	169	99	--	13 139
Odpisy	--	641	41	99	--	781
Oprávký k úbytkům	--	--	--	--	--	--
Přeúčtování	--	--	--	--	--	--
Zůst. k 31. 12. 2018	--	13 512	210	198	--	13 920
Zůst. hodnota k 1. 1. 2018	--	2 343	90	7 540	542	10 515
Zůst. hodnota k 31. 12. 2018	--	4 811	49	197	5 780	10 837

3.1.2 Dlouhodobý hmotný majetek

	Pozemky	Stavby	Stroje, zařízení	Umělecká díla	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	Nedokončený dl. hmotný majetek vč. záloh	Celkem
Pořizovací cena							
Zůst k 1. 1. 2018	38 202	4 248 152	7 541 461	435	1 620 790	1 502 828	14 951 868
Přirůstky	47	29 288	45 277	20	--	152 877	227 489
Úbytky	-23	--	-385	--	--	--	-408
Přeúčtování	--	79 246	816 516	--	--	-895 762	--
Zůst. k 31. 12. 2018	38 226	4 356 686	8 402 869	435	1 620 790	759 943	15 178 949
Oprávký							
Zůst. k 1. 1. 2018	--	3 505 037	7 153 063	--	860 474	--	11 518 574
Odpisy	--	81 028	50 712	--	97 061	--	228 801
Oprávký k úbytkům	--	--	-385	--	--	--	-385
Přeúčtování	--	--	--	--	--	--	--
Zůst. k 31. 12. 2018	--	3 586 065	7 203 390	--	957 535	--	11 746 990
Opravné položky							
Zůstatek k 1. 1. 2018	--	13 306	--	--	--	53 415	66 721
Změna stavu opr. položek	--	-3 276	89 420	--	--	11 910	98 054
Zůst. k 31. 12. 2018	--	10 030	89 420	--	--	65 325	164 775
Zůst. k 1. 1. 2018	38 202	729 809	388 398	435	760 316	1 449 413	3 366 573
Zůst. k 31. 12. 2018	38 226	760 591	1 110 059	435	663 255	694 618	3 267 184

Sev.en EC, a.s.

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2018 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

V roce 2018 se podařilo dokončit úpravy vybraných zařízení bloků B3 a B4 (jejichž opravu zahájila v rámci Smlouvy o dílo na obnovu bloků (B3 a B4) společnost KRÁLOVOPOLSKÁ RIA, a.s.) do stavu umožňujícímu dočasný (časově omezený) provoz tak, aby bylo možno aktivovat majetek v celkové částce 785 mil. Kč. Stále však existují zařízení, nesplňující požadované parametry pro trvalý provoz dané Smlouvou o dílo.

Opravná položka k majetku, který společnost v současnosti nevyužívá a v dalším období nepředpokládá jeho využití, je vytvořena k 31. prosinci 2018 ve výši 10 030 tis. Kč (1. ledna 2018 – 13 306 tis. Kč). Opravná položka ke strojům a zařízením a k nedokončenému hmotnému majetku vytvořená k 31. prosinci 2018 ve výši 154 745 tis. Kč (1. ledna 2018 – 53 415 tis. Kč) je ekvivalentem odpisů zařízení, která byla využita pro výrobu elektrické energie před jejich oficiálním zařazením do používání.

V roce 2018 došlo k následujícím změnám na účtu emisních povolenek a v souvislosti s těmito změnami zaúčtovala společnost do ostatních provozních výnosů, respektive nákladů a do nákladů a výnosů souvisejících s prodejem dlouhodobého majetku následující částky:

	Emisní povolenky
Zůstatek k 1. lednu 2018	7 244
Bezúplatné přidělení emisních povolenek CO2	197 618
Nákup emisních povolenek	2 674 712
Prodej emisních povolenek	-197 618
Spotřeba emisních povolenek	-2 681 956
Zůstatek k 31. 12. 2018	0

3.2 Zásoby

Hlavní složkou zásob k 31. prosinci 2018 ve výši 222 973 tis. Kč (1. ledna 2018 – 227 368 tis. Kč) jsou zásoby náhradních dílů ve výši 204 908 tis. Kč (1. ledna 2018 – 211 173 tis. Kč).

3.3 Dlouhodobé pohledávky

3.3.1 Jiné pohledávky

V jiných dlouhodobých pohledávkách ve výši 3 309 tis. Kč (1. ledna 2018 – 45 650 tis. Kč) je vykazována dlouhodobá zápůjčka ve výši 2 308 tis. Kč (1. ledna 2018 – 4 040 tis. Kč) a dlouhodobé kauce ve výši 1 000 tis. Kč (1. ledna 2018 – 32 475 tis. Kč) poskytnuté v souvislosti s obchodováním s elektrickou energií a emisními povolenkami.

3.4 Krátkodobé pohledávky

3.4.1 Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů

Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů činí 134 203 tis. Kč (1. ledna 2018 – 1 126 718 tis. Kč), ze kterých 98 303 tis. Kč (1. ledna 2018 – 81 168 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti. Pokles pohledávek odpovídá změnám vyplývajícím z odštěpení popsaném v bodě 2.13. Opravné položky k pochybným pohledávkám k 31. prosinci 2018 činily 97 482 tis. Kč (1. ledna 2018 – 78 446 tis. Kč).

Sev.en EC, a.s.

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2018 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

3.4.2 Krátkodobé pohledávky ovládaná nebo ovládající osoba

Společnost v rámci optimalizace peněžních toků využívá skupinový cash pooling. Zůstatky na provozních bankovních účtech společností zapojených do cash poolingů jsou kultim dne převáděny na hlavní cash poolingový účet, jehož majitelem je společnost Coal Services a.s.

K rozvahovému dni společnost eviduje pohledávku ve výši 60 664 tis. Kč z titulu poskytnutí této částky společností zapojených do cash poolingů.

3.4.3 Stát – daňové pohledávky

Stát – daňové pohledávky ve výši 141 847 Kč (1. ledna 2018 – 205 845 tis. Kč) tvoří zejména pohledávka z titulu úroků z darovací daně placené z přidělených emisních povolenek za roky 2011 a 2012 ve výši 134 396 tis. Kč (1. ledna 2018 – 194 931 tis. Kč).

3.4.4 Krátkodobé poskytnuté zálohy

Krátkodobé zálohy byly poskytnuty ve výši 360 473 tis. Kč (1. ledna 2018 – 458 646 tis. Kč). Nejvýznamnějšími položkami jsou zálohy na opravy ve výši 360 470 tis. Kč (1. ledna 2018 – 362 582 tis. Kč).

3.4.5 Dohadné účty aktivní

Dohadné účty aktivní ve výši 310 214 tis. Kč (1. ledna 2018 – 244 165 tis. Kč) představují pohledávky za pojišťovnou z titulu pojistných plnění.

3.4.6 Jiné krátkodobé pohledávky

Jiné krátkodobé pohledávky ve výši 16 638 tis. Kč (1. ledna 2018 – 60 227 tis. Kč) představují především krátkodobé zápůjčky ve výši 9 873 (1. ledna 2018 – 2 307 tis. Kč) a pohledávku z titulu nároku na odpočet daně z přidané hodnoty ve výši 5 951 tis. Kč (1. ledna 2018 – 27 404 tis. Kč). K 1. lednu 2018 představovaly významnou část ve výši 21 198 tis. Kč krátkodobé kauce poskytnuté v souvislosti s obchodováním s elektrickou energií.

3.5 Peněžní prostředky

K 31. prosinci 2018 měla společnost zůstatky účtů s omezeným disponováním ve výši 22 756 tis. Kč (1. ledna 2018 – 22 686 tis. Kč). Tyto prostředky, uložené na zvláštních vázaných účtech, budou čerpány k účelovému krytí nákladů na rekultivace v dalších obdobích.

Ve stavu peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období nejsou zahrnuty peněžní prostředky ve výši 60 664 tis. Kč poskytnuté společností zapojeným do cash poolingů. Tyto prostředky jsou vykázány v položce Krátkodobé pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba.

3.6 Složky peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů (pro účely cash flow)

Pro účely sestavení přehledu o peněžních tocích jsou peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty definovány tak, že zahrnují peníze v pokladně, peníze na cestě, peníze na bankovních účtech a další finanční aktiva, jejichž ocenění může být spolehlivě

Sev.en EC, a.s.

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2018 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

určeno, a která mohou být snadno přeměněna v peněžní prostředky. Zůstatek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů je na konci účetního období následující:

	Zůstatek	
	k 31. 12. 2018	k 1. 1. 2018
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	27 984	243 649

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

3.7 Časové rozlišení aktiv

Časové rozlišení aktiv ve výši 61 298 tis. Kč (1. ledna 2018 – 38 813 tis. Kč) tvoří zejména poplatky za znečištění ovzduší ve výši 60 472 tis. Kč (1. ledna 2018 – 32 860 tis. Kč).

3.8 Opravné položky

Opravné položky	Dlouhodobý majetek	Pohledávky	Celkem
Zůstatek k 1. 1. 2018	66 721	78 445	145 166
Tvorba/rozpuštění/použití	98 054	19 037	117 091
Zůstatek k 31. 12. 2018	164 775	97 482	262 257

3.9 Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se skládá ze 4 406 ks kmenových akcií na jméno v listinné podobě plně upsaných a splacených, ve jmenovité hodnotě 460 tis. Kč každé z nich.

Do data sestavení účetní závěrky nebylo o rozdělení výsledku hospodaření rozhodnuto.

3.10 Rezervy

	Rezerva na rekultivace	Rezerva na náhrady škod způsobených exhalacemi	Rezerva na prémie a odměny	Ostatní rezervy	Rezerva a daň z příjmů	Celkem
Zůstatek k 1. 1. 2018	20 768	9 080	35 446	70 407	--	135 701
Tvorba	70	384	10 142	4 111	145 178	159 885
Čerpání	--	--	-35 446	-70 407	--	-105 853
Zůstatek k 31. 12. 2018	20 838	9 464	10 142	4 111	145 178	189 733

Zákonná rezerva byla vytvořena na rekultivace a sanace na základě zákona o rezervách.

3.11 Dlouhodobé závazky**3.11.1 Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba**

Věřitel	Výše zápůjčky k 31. 12. 2018	Výše zápůjčky k 1. 1. 2018	Úrok % p. a.	Splatnost
Severní energetická a.s.	0	769 766	1M PRIBOR + 2,05	31. 12. 2020

Sev.en EC, a.s.

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2018 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

Projektem rozdělení odštěpením došlo v roce 2017 k vyčlenění části jmění Severní energetické a.s., které přešlo na nástupnickou společnost RXU Czech, s.r.o. a jehož součástí byl i dluh ze smlouvy o termínových úvěrech a revolvingovém úvěru (Termínová linka 1 tranše A).

Po zániku společnosti RXU Czech, s.r.o. v rámci fúze sloučením se společností přešel na společnost závazek ve výši 769 766 tis. Kč vůči společnosti Severní energetická a.s. z titulu splátek jistiny a úroků ze Smlouvy o úvěrech a následně z nové Smlouvy o úvěrech (viz bod 3.12.1) od rozhodného dne do data zápisu fúze do obchodního rejstříku. Ke dni 30. listopadu 2018 byl tento závazek plně splacen.

3.11.2 Jiné závazky

Jiné dlouhodobé závazky ve výši 14 295 tis. Kč (1. ledna 2018 – 33 196 tis. Kč) tvoří pozastávky provedené k fakturám za opravy za účelem vypořádání vad vzniklých, zjištěných a reklamovaných v průběhu záruční doby.

3.12 Krátkodobé závazky

3.12.1 Závazky k úvěrovým institucím

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

Na základě dodatku č. 1 ze dne 3. listopadu 2017 přistoupila k výše uvedené smlouvě společnost RXU Czech, s.r.o. Úvěr byl zajištěn ručitelským prohlášením společnosti INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED a zastavením akcií společnosti.

Dne 9. března 2017 byl bankovní úvěr z titulu Smlouvy o termínových úvěrech a revolvingovém úvěru ze dne 9. prosince 2014 plně splacen prostředky načerpanými z titulu nové úvěrové smlouvy ze dne 7. března 2017.

Úvěr ze dne 7. března 2017 je poskytnut formou Termínové linky 1 (Tranše A) – v EUR, Termínové linky 1 (Tranše B) – v Kč, Termínové linky 2 – v EUR a Revolvingové a Kontokorentní linky, které mohou být čerpány v EUR nebo v Kč.

Společnost čerpala k 1. lednu 2018 úvěr z Termínové linky 1 (Tranše A) ve výši 6 200 tis EUR (158 342 tis. Kč) a úvěr z Revolvingové linky ve výši 23 000 tis EUR (587 420 tis. Kč).

V rozvaze jsou k 1. lednu 2018 spolu s krátkodobou částí jistiny vykazovány také úroky ve výši 166 tis. Kč, které byly splatné v lednu 2018.

Ke dni 29. března 2018 byly úvěry plně splaceny.

3.12.2 Krátkodobé přijaté zálohy

Společnost přijala krátkodobé zálohy ve výši 210 000 tis. Kč (1. ledna 2018 – 80 200 tis. Kč) na pojistná plnění v souvislosti s havárií zauhlovacího mostu G a TG2.

3.12.3 Krátkodobé závazky z obchodních vztahů

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů činí 231 633 tis. Kč (1. ledna 2018 – 983 853 tis. Kč), ze kterých žádné nejsou po lhůtě splatnosti (1. ledna 2018 – 0 tis. Kč po lhůtě splatnosti).

Sev.en EC, a.s.

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2018 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

3.12.4 Dohadné účty pasivní

Dohadné účty pasivní ve výši 515 375 tis. Kč (1. ledna 2018 – 392 650 tis. Kč) představují zejména nevyfakturované dodávky oprav ve výši 320 351 tis. Kč (1. ledna 2018 – 320 351 tis. Kč) a dohadná položka na úhradu derogačních emisních povolenek ve výši 164 829 tis. Kč (1. ledna 2018 – 69 864 tis. Kč).

3.12.5 Jiné krátkodobé závazky

Jiné krátkodobé závazky činí 19 216 tis. Kč (1. ledna 2018 – 97 997 tis. Kč), ze kterých největší část představují pozastávky provedené k fakturám za opravy za účelem vypořádání vad a nedodělků ve výši 18 393 tis. Kč (k 1. lednu 2018 – 4 656 tis. Kč). K 1. lednu 2018 tvořily významnou část závazky z titulu obchodů na burze ve výši 92 567 tis. Kč.

3.13 Závazky nevykázané v rozvaze

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

Společnost eviduje k 31. prosinci 2018 následující závazky nevykázané v rozvaze z titulu vystavených a přijatých záruk:

- a) Na základě Dohody o ručení ve prospěch Československé obchodní banky, a.s. ručí Severní energetická a.s. do výše 30 000 tis. Kč za budoucí dluhy vyplývající z rámcové smlouvy uzavřené mezi Československou obchodní bankou, a.s. a Sev.en EC, a.s., ze dne 6. března 2014.
- b) Sev.en EC, a.s., ručí za splnění závazků společnosti Sev.en Commodities AG vzniklých na základě rámcových smluv na obchodování s elektřinou a souvisejících individuálních smluv až do výše 10 000 tis. EUR, a to prostřednictvím vystavené záruky s platností do 31.12.2019.
- c) Společnost poskytla v souvislosti s obchodováním s elektrickou energií ve prospěch společnosti APCS Power Clearing and Settlement otevřený akreditiv ve výši 72 tis. EUR s platností do 13. října 2019.
- d) Společnost poskytla ve prospěch společnosti Stará Celnice s.r.o. nájemní bankovní záruku ve výši 69 tis. EUR s platností do 25. července 2019.

3.14 Daň z příjmů

3.14.1 Splatná

Splatná daň z příjmů zahrnuje odhad daně za zdaňovací období 2018 ve výši 145 177 tis. Kč.

Sev.en EC, a.s.

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2018 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

3.14.2 Odložená**Vykázané odložené daňové pohledávky a závazky**

	Pohledávky		Závazky		Rozdíl	
	k 31. 12. 2018	k 1. 1. 2018	k 31. 12. 2018	k 1. 1. 2018	k 31. 12. 2018	k 1. 1. 2018
Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	31 308	12 677	-224 852	-222 536	-193 544	-209 859
Pohledávky	14 803	14 804	--	--	14 803	14 804
Daňové ztráty	--	27 369	--	--	--	27 369
Rezervy	4 506	21 837	--	--	4 506	21 837
Odložená daňová pohledávka/závazek	50 617	76 687	-224 852	-222 536	-174 235	-145 849

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2 byla pro výpočet odložené daně použita daňová sazba 19 % (1. ledna 2018 – 19 %).

3.15 Informace o tržbách

2018	Celkem
Prodej vyrobené energie	187 986
Prodej vlastních výrobků	14 454
Prodej služeb pro výrobu EE	4 094 432
Ostatní	18 363
Celkem	4 315 235

Tržby společnosti jsou realizovány v České republice.

Mezi Sev.en Commodities AG, odštěpný závod a společností Sev.en EC, a.s., je uzavřená smlouva o využívání kapacity elektrického výkonu elektrárny. V rámci této smlouvy dodává Sev.en Commodities AG, odštěpný závod k přepracování uhlí a společnost Sev.en EC, a.s., jej přepracovává na elektřinu a tržby představují poplatky za přepracování.

3.16 Významné položky zisku a ztráty**3.13.1 Ostatní provozní výnosy**

Významnou částí ostatních provozních výnosů ve výši 800 727 tis. Kč tvoří zejména dotace na bezúplatně přidělené emisní povolenky ve výši 197 618 tis. Kč, tržby za prodej emisních povolenek ve výši 223 706 tis. Kč a vyplacená bankovní záruka ve výši 250 665 tis. Kč z titulu nesplnění smluvních podmínek Smlouvy o dílo dodavatelem.

3.16.2 Ostatní provozní náklady

Ostatní provozní náklady ve výši 2 879 730 tis. Kč tvoří zejména spotřeba nakoupených emisních povolenek v roce 2018 ve výši 2 701 273 tis. a zůstatková cena prodaných emisních povolenek ve výši 196 314 tis. Kč.

3.16.3 Ostatní finanční výnosy

Ostatní finanční výnosy ve výši 46 940 tis. Kč tvoří zejména kurzové zisky ve výši 37 497 tis. Kč a výnosy z přecenění derivátů ve výši 9 443 tis. Kč.

Sev.en EC, a.s.

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2018 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

3.16.4 Ostatní finanční náklady

Ostatní finanční náklady ve výši 55 577 tis. Kč tvoří zejména kurzové ztráty ve výši 35 933 tis. Kč a náklady z přecenění derivátů ve výši 17 571 tis. Kč.

3.17 Informace o odměnách statutárním auditorům

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

3.18 Informace o spřízněných osobách

Společnost nakupuje materiál, využívá služeb a prodává výrobky a služby spřízněným stranám v rámci běžné obchodní činnosti podniku. Pohledávky a závazky z cash poolingů skupiny jsou popsány výše. V pohledávkách a závazcích z obchodních vztahů jsou mj. obsaženy následující zůstatky účtů týkající se vztahů k podnikům ve skupině.

	Objem vzájemných transakcí 2018	Pohledávky/Závazky k	
		31. 12. 2018	1. 1. 2018
Prodej materiálu/ výrobků/zboží/služeb			
Sev.en Commodities AG, odštěpný závod	5 648 697	526	--
Nákup materiálu/ výrobků/zboží/služeb			
Sev.en Commodities AG, odštěpný závod	6 908 066	--	118 884
Sev.en Engineering s.r.o.	59 562	--	9 731

4. ZAMĚSTNANCI A ČLENOVÉ ŘÍDÍCÍCH, KONTROLNÍCH A SPRÁVNÍCH ORGÁNŮ

2018	Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	Mzdové náklady*
Zaměstnanci	322	193 590
Členové řídicích orgánů	2	3 209
Členové orgánů obchodní korporace	6	11 462
Celkem	330	208 261

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

Společnosti nevznikly do 31. prosince 2018 žádné penzijní závazky vůči bývalým členům řídicích, kontrolních a správních orgánů.

Členové představenstva a vrcholového vedení používají služební automobily i k soukromým účelům.

Sev.en EC, a.s.

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2018 (v tisících Kč) – nekonsolidovaná

5. DALŠÍ SKUTEČNOSTI A VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY**5.1 Soudní spory**

Společnost je účastníkem níže uvedených významných soudních sporů:

5.1.1 KRÁLOVOPOLSKÁ RIA, a.s., vs Sev.en EC, a.s., a ČSOB a.s.

Po odstoupení od smlouvy s dodavatelem KRÁLOVOPOLSKÁ RIA, a.s., v roce 2017 společnost přihlásila své pohledávky do insolvenčního řízení vedeného proti tomuto dodavateli. V souvislosti s insolvenčním řízením vede společnost 10 incidenčních řízení, které zahájila podáním žaloby, a jedno incidenční řízení, které bylo zahájeno na základě žaloby insolvenčního správce. Vedle toho je vedeno u Obvodního soudu pro Prahu 5 určovací řízení zahájené na základě žaloby společnosti KRÁLOVOPOLSKÁ RIA, a.s., proti společnosti a Československé obchodní bance, a.s.

5.1.2 Lesy České republiky, s.p., vs Sev.en EC, a.s.

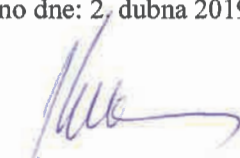
Proti společnosti je vedeno celkem 15 soudních sporů, ve kterých žalobce Lesy České republiky, s.p., uplatňuje nárok na náhradu škod na lesních porostech způsobených provozní činností Elektrárny Chvaletice. Nejstarší žaloba je z roku 1997 a nejmladší z roku 2014. Na celkový součet žalovaných částek a na příslušenství je vytvořena rezerva v 100% výši.

5.2 Významné následné události


V lednu 2019 zahájila KRÁLOVOPOLSKÁ RIA, a.s., u Mezinárodního rozhodčího soudu u Mezinárodní obchodní komory v Paříži rozhodčí komory v Paříži rozhodčí řízení o zaplacení částky 100 000 tis. Kč s přísl., jako části požadované platby z ukončené Smlouvy o dílo na obnovu dvou bloků (B3 a B4) elektrárny Chvaletice. Společnost nárok neuznává.

K datu sestavení účetní závěrky nejsou vedení společnosti známy žádné další významné následné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 31. prosinci 2018.

Sestaveno dne: 2. dubna 2019



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



Ing. Jan Pozler
místopředseda představenstva
Sev.en EC, a.s.

**KPMG Česká republika Audit, s.r.o.**

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

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

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Sev.en EC, a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2018, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. prosincem 2018 a přílohy v účetní závěrce, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy v této účetní závěrce.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 31. prosinci 2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. prosincem 2018 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

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

Ostatní informace

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 českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

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

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 vzniknout 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 v účetní závěrce.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitosti trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze v účetní závěrce, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

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

Statutární auditor odpovědný za zakázku

Ing. Petr Sikora je statutárním auditorem odpovědným za audit účetní závěrky společnosti Sev.en EC, a.s. k 31. prosinci 2018, na jehož základě byla zpracována tato zpráva nezávislého auditora.

V Praze, dne 2. dubna 2019

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

Ing. Petr Sikora
Partner
Evidenční číslo 2001

