

**Zpráva nezávislého auditora**  
**o auditu účetní závěrky sestavené k 31.12.2019 ve společnosti**  
**Česká Regionální Energetická a.s., IČO: 045 49 295,**  
**se sídlem Labský Palouk 495, 530 09 Pardubice**  
**určená pro akcionáře a představenstvo společnosti**

### **Výrok auditora**

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Česká Regionální Energetika a.s. (dále jen „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2019, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2019, přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 31.12.2019, přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2019 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Česká Regionální Energetika a.s. k 31.12.2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2019 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 Společnost nezávislý 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.

### **Jiné skutečnosti**

Srovnatelné údaje nebyly ověřeny, protože účetní jednotka neměla povinnost ověření účetní závěrky auditorem.

### **Ostatní informace k výroční zprávě**

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 provádění auditu 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 obdržovaných ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

### **Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku**

Představenstvo jako statutární orgán společnosti Česká Regionální Energetika a.s. 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 účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy plánuje statutární orgán Společnosti zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

### **Odpovědnost auditora**

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

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jeho vnitřního kontrolního systému.

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

Naší povinností je informovat statutární orgán Společnosti 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.

Verifikace SUED, a. s.  
ev. č. KA ČR 571  
Ing. Ivana Hubáčková  
statutární auditor, ev. č. KA ČR 2099

V Pardubicích dne 29.9.2020





# ROZVAHA

v plném rozsahu  
ke dni: 31.12.2019  
(v celých tisících Kč)

IČ: 04549295

Dle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Sestaveno dne: 31.12.2019

Právní forma účetní jednotky:

Předmět podnikání účetní jednotky:

Spisová značka:

V likvidaci: Ne

Název a sídlo účetní jednotky

Česká Regionální Energetika a.s.

Labský palouk 495

PARDOBICE I

53009

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	<b>AKTIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)</b>	<b>01</b>	105 675	2 753	102 922	108 211
<b>A.</b>	<b>Pohledávky za upsaný základní kapitál</b>	<b>02</b>				
<b>B.</b>	<b>Stálá aktiva (B.I. + B.II. + B.III.)</b>	<b>03</b>	6 260	2 753	3 507	5 967
<b>B.I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek (součet B.I.1. až B.I.5.2.)</b>	<b>04</b>	134	89	45	89
1.	Nehmotné výsledky vývoje	05				
2.	Ocenitelná práva	06	134	89	45	89
2.1.	Software	07	134	89	45	89
2.2.	Ostatní ocenitelná práva	08				
3.	Goodwill	09				
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	10				
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	11				
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12				
5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	13				
<b>B.II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek (součet B.II.1. až B.II.5.2.)</b>	<b>14</b>	6 126	2 664	3 462	5 878
1.	<b>Pozemky a stavby</b>	<b>15</b>				
1.1.	Pozemky	16				
1.2.	Stavby	17				
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	6 126	2 664	3 462	5 878
3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	19				
4.	<b>Ostatní dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>20</b>				
4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	21				
4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	22				
4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	23				
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	24				
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	25				
5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	26				

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
<b>B.III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek (součet B.III.1. až B.III.7.2.)</b>	<b>27</b>				
1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	28				
2.	Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba	29				
3.	Podíly – podstatný vliv	30				
4.	Zápůjčky a úvěry – podstatný vliv	31				
5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	32				
6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	33				
7.	<b>Ostatní dlouhodobý finanční majetek</b>	<b>34</b>				
7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	35				
7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	36				
<b>C.</b>	<b>Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)</b>	<b>37</b>	<b>99 328</b>		<b>99 328</b>	<b>38 139</b>
<b>C.I.</b>	<b>Zásoby (součet C. I.1. až C.I.5.)</b>	<b>38</b>				
1.	Materiál	39				
2.	Nedokončená výroba a polotovary	40				
3.	<b>Výrobky a zboží</b>	<b>41</b>				
3.1.	Výrobky	42				
3.2.	Zboží	43				
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	44				
5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	45				
<b>C.II.</b>	<b>Pohledávky (C.II.1 + C.II.2 + C.II.3)</b>	<b>46</b>	<b>98 041</b>		<b>98 041</b>	<b>36 988</b>
1.	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>	<b>47</b>				
1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	48				
1.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	49				
1.3.	Pohledávky – podstatný vliv	50				
1.4.	Odložená daňová pohledávka	51				
1.5.	<b>Pohledávky - ostatní</b>	<b>52</b>				
5.1.	Pohledávky za společníky	53				
5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	54				
5.3.	Dohadné účty aktivní	55				
5.4.	Jiné pohledávky	56				

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
<b>2.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>	<b>57</b>	<b>98 041</b>		<b>98 041</b>	<b>36 988</b>
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	58	-7 854		-7 854	-537
2.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	59				
2.3.	Pohledávky – podstatný vliv	60				
<b>2.4.</b>	<b>Pohledávky - ostatní</b>	<b>61</b>	<b>105 895</b>		<b>105 895</b>	<b>37 525</b>
4.1.	Pohledávky za společníky	62				
4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	63				
4.3.	Stát - daňové pohledávky	64	3		3	
4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	42 725		42 725	37 525
4.5.	Dohadné účty aktivní	66	57 047		57 047	
4.6.	Jiné pohledávky	67	6 120		6 120	
<b>3.</b>	<b>Časové rozlišení aktiv</b>	<b>68</b>				
3.1.	Náklady příštích období	69				
3.2.	Komplexní náklady příštích období	70				
3.3.	Příjmy příštích období	71				
<b>C.III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek (C.III.1. + C.III.2.)</b>	<b>72</b>				
1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	73				
2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	74				
<b>C.IV.</b>	<b>Peněžní prostředky (C.IV.1. + C.IV.2.)</b>	<b>75</b>	<b>1 287</b>		<b>1 287</b>	<b>1 151</b>
1.	Peněžní prostředky v pokladně	76	107		107	201
2.	Peněžní prostředky na účtech	77	1 180		1 180	950
<b>D.</b>	<b>Časové rozlišení aktiv (D.1. + D.2.+ D.3.)</b>	<b>78</b>	<b>87</b>		<b>87</b>	<b>64 105</b>
1.	Náklady příštích období	79	87		87	64 105
2.	Komplexní náklady příštích období	80				
3.	Příjmy příštích období	81				

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období	Stav v minulém účetním období
			5	6
	<b>PASIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)</b>	<b>01</b>	<b>102 922</b>	<b>108 211</b>
<b>A.</b>	<b>Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI.)</b>	<b>02</b>	<b>4 405</b>	<b>3 188</b>
<b>A.I.</b>	<b>Základní kapitál (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)</b>	<b>03</b>	<b>2 101</b>	<b>2 101</b>
1.	Základní kapitál	04	2 000	2 000
2.	Vlastní podíly (-)	05		
3.	Změny základního kapitálu	06	101	101
<b>A.II.</b>	<b>Ážio a kapitálové fondy (součet A.II.1. + A.II.2.)</b>	<b>07</b>		
1.	Ážio	08		
<b>2.</b>	<b>Kapitálové fondy</b>	<b>09</b>		
2.1.	Ostatní kapitálové fondy	10		
2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	11		
2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	12		
2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	13		
2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	14		
<b>A.III.</b>	<b>Fondy ze zisku (A.III.1. + A.III.2.)</b>	<b>15</b>		
1.	Ostatní rezervní fondy	16		
2.	Statutární a ostatní fondy	17		
<b>A.IV.</b>	<b>Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (A.IV.1. + A.IV.2.)</b>	<b>18</b>	<b>1 087</b>	<b>194</b>
1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	19	1 087	194
2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	20		
<b>A.V.</b>	<b>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)</b>	<b>21</b>	<b>1 217</b>	<b>893</b>
<b>A.VI.</b>	<b>Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)</b>	<b>22</b>		
<b>B + C.</b>	<b>Cizí zdroje (součet B. + C.)</b>	<b>23</b>	<b>86 179</b>	<b>85 402</b>
<b>B.</b>	<b>Rezervy (součet B.1. až B.4.)</b>	<b>24</b>		
1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	25		
2.	Rezerva na daň z příjmů	26		
3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	27		
4.	Ostatní rezervy	28		
<b>C.</b>	<b>Závazky (součet C.I. + C.II. + C.III.)</b>	<b>29</b>	<b>86 179</b>	<b>85 402</b>
<b>C.I.</b>	<b>Dlouhodobé závazky (součet C. I.1. až C.I.9.)</b>	<b>30</b>	<b>14 706</b>	<b>11 232</b>
1.	<b>Vydané dluhopisy</b>	<b>31</b>	<b>11 200</b>	<b>3 800</b>
1.1.	Výměnitelné dluhopisy	32	11 200	3 800
1.2.	Ostatní dluhopisy	33		



Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období	Stav v minulé účetním období
			5	6
2.	Závazky k úvěrovým institucím	34	2 975	7 432
3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	35		
4.	Závazky z obchodních vztahů	36		
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	37		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	38		
7.	Závazky - podstatný vliv	39		
8.	Odložený daňový závazek	40		
9.	<b>Závazky - ostatní</b>	<b>41</b>	<b>531</b>	
9.1.	Závazky ke společníkům	42	527	
9.2.	Dohadné účty pasivní	43		
9.3.	Jiné závazky	44	4	
<b>C.II.</b>	<b>Krátkodobé závazky (součet C. II.1. až C.II.8.)</b>	<b>45</b>	<b>71 473</b>	<b>74 170</b>
1.	<b>Vydané dluhopisy</b>	<b>46</b>		
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	47		
1.2.	Ostatní dluhopisy	48		
2.	Závazky k úvěrovým institucím	49	3 853	2 289
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	50	65 456	60 984
4.	Závazky z obchodních vztahů	51	980	8 532
5.	Krátkodobé směnky k úhradě	52		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	53		
7.	Závazky - podstatný vliv	54	0	2 000
8.	<b>Závazky ostatní</b>	<b>55</b>	<b>1 184</b>	<b>365</b>
8.1.	Závazky ke společníkům	56		
8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	57		
8.3.	Závazky k zaměstnancům	58	173	88
8.4.	Závazky ze sociálního a zdravotního pojištění	59	42	13
8.5.	Stát – daňové závazky a dotace	60	969	264
8.6.	Dohadné účty pasivní	61		
8.7.	Jiné závazky	62		
<b>C.III.</b>	<b>Časové rozlišení pasiv (C.III.1. + C.III.2)</b>	<b>63</b>		
1.	Výdaje příštích období	64		
2.	Výnosy příštích období	65		
<b>D.</b>	<b>Časové rozlišení pasiv (D.1. + D.2.)</b>	<b>66</b>	<b>12 338</b>	<b>19 621</b>
1.	Výdaje příštích období	67	12 338	19 621
2.	Výnosy příštích období	68		

Podpisový záznam

29 -09- 2020





# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění

v plném rozsahu  
ke dni: 31.12.2019  
(v celých tisících Kč)  
IČ: 04549295

Název a sídlo účetní jednotky  
Česká Regionální Energetika a.s.  
Labský palouk 495  
PARDUBICE I  
53009

Sestaveno dne: 31.12.2019  
Právní forma účetní jednotky:  
Předmět podnikání účetní jednotky:  
Spisová značka:  
V likvidaci: Ne

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	2 050	1 581
II.	Tržby za prodej zboží	02	99 373	101 665
<b>A.</b>	<b>Výkonová spotřeba (součet A.1. až A.3.)</b>	<b>03</b>	<b>93 207</b>	<b>99 215</b>
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	77 201	73 334
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	579	918
3.	Služby	06	15 427	24 963
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07		
C.	Aktivace (-)	08		
<b>D.</b>	<b>Osobní náklady (součet D.1. až D.2.)</b>	<b>09</b>	<b>2 787</b>	<b>1 307</b>
D.1.	Mzdové náklady	10	2 329	1 109
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	458	198
2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	385	184
2.2.	Ostatní náklady	13	73	14
<b>E.</b>	<b>Úpravy hodnot v provozní oblasti (součet E.1. až E.3.)</b>	<b>14</b>	<b>2 460</b>	<b>1 165</b>
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	2 460	1 165
1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	2 460	1 165
1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		
2.	Úpravy hodnot zásob	18		
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19		
<b>III.</b>	<b>Ostatní provozní výnosy (součet III.1 až III.3.)</b>	<b>20</b>	<b>1 119</b>	<b>307</b>
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21		
2.	Tržby z prodaného materiálu	22		
3.	Jiné provozní výnosy	23	1 119	307
<b>F.</b>	<b>Ostatní provozní náklady (součet F.1. až F.5.)</b>	<b>24</b>	<b>1 573</b>	<b>701</b>
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25		
2.	Prodaný materiál	26		
3.	Daně a poplatky	27	521	418
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28		
5.	Jiné provozní náklady	29	1 052	283
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	2 515	1 165

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
<b>IV.</b>	<b>Výnosy z dlouhodobého finančního majetku – podíly (součet IV. 1 + IV.2.)</b>	<b>31</b>		
1.	Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba	32		
2.	Ostatní výnosy z podílů	33		
<b>G.</b>	<b>Náklady vynaložené na prodané podíly</b>	<b>34</b>		
<b>V.</b>	<b>Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (souč. V. 1 + V.2.)</b>	<b>35</b>		
1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládající nebo ovládaná osoba	36		
2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37		
<b>H.</b>	<b>Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem</b>	<b>38</b>		
<b>VI.</b>	<b>Výnosové úroky a podobné výnosy (součet VI. 1 + VI.2.)</b>	<b>39</b>		
1.	Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba	40		
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41		
<b>I.</b>	<b>Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti</b>	<b>42</b>		
<b>J.</b>	<b>Nákladové úroky a podobné náklady (součet J.1 + J.2.)</b>	<b>43</b>	1 146	216
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44		
2.	Ostatní nákladové úroky podobné náklady	45	1 146	216
<b>VII.</b>	<b>Ostatní finanční výnosy</b>	<b>46</b>	252	13
<b>K.</b>	<b>Ostatní finanční náklady</b>	<b>47</b>	86	53
<b>*</b>	<b>Finanční výsledek hospodaření (+/-)</b>	<b>48</b>	-980	-256
<b>**</b>	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)</b>	<b>49</b>	1 535	909
<b>L.</b>	<b>Daň z příjmů (součet L. 1 + L.2.)</b>	<b>50</b>	318	286
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	318	286
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52		
<b>**</b>	<b>Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)</b>	<b>53</b>	1 217	623
<b>M.</b>	<b>Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)</b>	<b>54</b>		
<b>***</b>	<b>Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)</b>	<b>55</b>	1 217	623
	<b>Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII:</b>	<b>56</b>	102 794	103 566

Podpisový záznam

## Příloha k účetní závěrce ke dni 31.12.2019

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a na základě Vyhlášky č. 500/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů, kterým se stanoví obsah účetní závěrky pro podnikatele. Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.

**Běžným účetním obdobím se rozumí účetní období** od 01.01.2019 do 31.12.2019

**Minulým účetním obdobím se rozumí účetní období** od 01.01.2018 do 31.12.2018

### A. Obecné údaje

#### 1. Popis účetní jednotky (§39 odst 1. písm. a) Vyhlášky)

<b>Obchodní firma</b>	Česká Regionální Energetika a.s.
<b>Sídlo</b>	Labský Palouk 495, Polabiny, 530 09 Pardubice
<b>Právní forma</b>	A.S.
<b>IČO</b>	04549295
<b>DIČ</b>	CZ04549295
<b>Zapsán v obch. rejstříku, který je veden / oddíl / vložka</b>	B 3507 vedená u Krajského soudu v Hradci Králové
<b>Rozhodující předmět činnosti</b>	obchod s elektřinou a plynem obchod a služby neuvedené v příloze 1 až 3 živnostenského zákona
<b>Datum vzniku společnosti</b>	09.11.2019
<b>Rozvahový den</b>	

### B. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

#### 1. Způsoby ocenění a odepisování majetku (§ 39 odst. 1 písm b) bod 1 Vyhlášky)

##### 1.1. Zásoby

Účtování zásob je prováděno:  
\* způsobem B evidence zásob.

Oceňování zásob vytvořených ve vlastní režii je prováděno:  
\* tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly.

Oceňování nakupovaných zásob je prováděno:  
\* ve skutečných pořizovacích cenách zahrnujících cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady (dopravné, clo, pojistné aj.).

##### 1.2. Dlouhodobý majetek

Ocenění dlouhodobého hmotného i nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností:  
\* dlouhodobý hmotný majetek byl oceňován vlastními náklady ve složení: přímé náklady + výrobní režie + správní režie.

### **1.3. Cenné papíry a podíly (Ocenění cenných papírů a podílů)**

Ve sledovaném účetním období účetní jednotka oceňovala cenné papíry a majetkové účasti:

\* cenami pořízení.

### **1.4. Zvířata (Ocenění příchovek a přírůstků zvířat)**

Ve sledovaném účetním období účetní jednotka oceňovala příchovky zvířat:

\* tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly.

## **2. Způsoby korekcí oceňování aktiv (§ 39 odst. 1 písm. b) bod 2 Vyhlášky)**

### **2.1. Odepisování**

Odepisování dlouhodobého hmotného majetku:

\* odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého hmotného majetku účetní jednotka sestavila v interním předpisu tak, že za základ vzala metody používané při vyčíslování daňových odpisů, účetní a daňové odpisy se rovnají.

Odepisování dlouhodobého nehmotného majetku:

\* odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého nehmotného majetku účetní jednotka sestavila v interním předpisu tak, že za základ vzala metody používané při vyčíslování daňových odpisů, účetní a daňové odpisy se rovnají.

Daňové odpisy - použité metody:

\* rovnoměrné odpisy.

Systém odepisování drobného dlouhodobého majetku:

\* drobný dlouhodobý hmotný majetek do 40. 000 - Kč je veden jako zásoba a je účtován do nákladů společnosti při zařazení do používání na účet 501 - Spotřeba materiálu.

\* drobný dlouhodobý nehmotný majetek do 60.000,- Kč je účtován do nákladů společnosti na účet 518 - Ostatní služby.

### **3. Přepočítání cizích měn na českou měnu (§ 39 odst. 1 písm. b) bod 3 Vyhlášky)**

Při přepočtu cizích měn na českou měnu používá společnost:

\* Denní kurs vyhlášený ČNB a platný v den uskutečnění účetního případu.

Aktiva i pasiva v cizích měnách vykázaná k rozvahovému dni byla přepočtena kursem ČNB platným k rozvahovému dni.

### **5. Odchyly od metod dle §7 zákona o účetnictví**

Způsob odchylení / Finanční vyjádření vlivu na (Majetek a závazky / Finanční situaci / Výsledek hospodaření) není evidována

### **6. Významné události, které nastaly mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky**

Obsah změny / Datum změny / Vliv na rozvahu / Vliv na výkaz zisku a ztrát / Ohodnocení změny

Žádné významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nenastaly.

## **C. Doplnující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisku a ztrát**

### **1.1. Dlouhodobé závazky ve lhůtě splatnosti (§ 39 odst. 1 písm. d) Vyhlášky)**

Splatnost / Běžné účetní období (Z obchodního styku / Ostatní) / Minulé účetní období (Z obchodního styku / Os

tatní)

nad 5 let:  
nad 10 let

Komentář k tabulce:  
takové závazky nejsou ve společnosti evidovány

### **1.2. Dlouhodobé pohledávky ve lhůtě splatnosti (§ 39 odst. 1 písm d) Vyhlášky)**

Splatnost / Běžné účetní období (Z obchodního styku / Ostatní) / Minulé účetní období (Z obchodního styku / Ostatní)

nad 5 let:  
nad 10 let

Komentář k tabulce:  
takové pohledávky nejsou ve společnosti evidovány

### **2.1. Pohledávky kryté věcnými zárukami (§ 39 odst. 1 písm e) Vyhlášky)**

Druh pohledávky nebo dlužník / Běžné účetní období (Účetní období / Forma nebo povaha záruky, příp. jméno ručitele) / Minulé účetní období (Účetní období / Forma nebo povaha záruky, příp. jméno ručitele)

Takové pohledávky nebyly v účetním období evidovány.

### **2.2. Závazky / dluhy kryté věcnými zárukami (§39 odst. 1 písm e) Vyhlášky)**

Druh závazku nebo věřitel / Běžné účetní období (Účetní období / Forma nebo povaha záruky, příp. jméno ručitele) / Minulé účetní období (Účetní období / Forma nebo povaha záruky, příp. jméno ručitele)

Takové závazky nebyly v účetním období evidovány.

### **3. Zálohy, závdavky, zápůjčky a úvěry členům řídicích, kontrolních a správních orgánů**

Členům / Výše / Úrok / Splatnost / Splaceno k rozvahovému dni / Odpis k rozvahovému dni / Prominuto k rozvahovému dni / Způsob zajištění

Nejsou ve společnosti evidovány žádné významné částky.

### **5. Pohledávky a závazky, které nejsou uvedeny v rozvaze (§ 39 odst. 1 písm h) Vyhlášky)**

Druh pohledávek nebo závazků / Celková výše / z toho: ÚJ v konsolidačním celku / z toho: přidružené ÚJ / Splatnost / Povaha a forma závazku

Všechny pohledávky a závazky jsou uvedeny v rozvaze.

### **6. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců v průběhu účetního období (§ 39 odst. 1 písm i) Vyhlášky)**

Stav / k 31.12. min. účetního obd. / k 31.3. běžného účetního obd. / k 31.6. běžného účetního obd. / k 31.9. běžného účetního obd. / k 31.12. běžného účetního obd.

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců: 7,9  
z toho řídicích pracovníků: 0

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců: 7,9

## **E. Další informace v příloze středních a velkých účetních jednotek (§ 39b Vyhlášky)**

### **4.5. Penzijní závazky bývalým členům řídicích, kontrolních a správních orgánů přiznané v účetním období**

Penzijní závazky / Bývalí členové řídicích orgánů / Bývalí členové kontrolních orgánů / Bývalí členové správních orgánů

Penzijní závazky celkem:  
v účetním období nebyly evidovány

#### 4.6. Rozdělení zisku nebo vypořádání ztráty (§ 39b odst. 6 písm e) Vyhlášky)

Rozdělení zisku nebo vypořádání ztráty / Minulé účetní období - skutečnost / Běžné účetní období návrh  
Hospodářský výsledek byl převeden na Nerozdělený zisk minulých let.

#### 4.7. Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky (§ 39b odst. 6 písm g) Vyhlášky)

Vývoj odloženého daň. závazku nebo pohledávky / Minulé účetní období (Zůstatek k prvnímu dni / Tvorba / Zúčtování) / Běžné účetní období (Zůstatek k prvnímu dni / Tvorba / Zúčtování / Zůstatek - rozvahový den)

\* Tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly.


#### Doplňující informace

Na výzkum a vývoj v roce 2019 nebyly vynaloženy žádné finanční ani jiné prostředky. Firma nevyvíjela žádné aktivity v oblasti výzkumu a vývoje. V oblasti pracovně právních vztahů se firma řídí výhradně závaznými právními předpisy České republiky.

V oblasti ochrany životního prostředí se firma řídí výhradně závaznými právními předpisy České republiky.

#### Přílohy

VZZ a Rozvaha

Sestaveno dne: 29.09.2020	Sestavil: Chittussiová Olga	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou 
------------------------------	--------------------------------	--

PREMIER system (c) 1995 - 2008

