

Výroční zpráva



2009





AES Bohemia
jsme silní, protože jsme globální



Obsah

	strana
I. Údaje o společnosti a jejím řízení	4
II. Činnost společnosti	5
III. Roční energetická zpráva	6
IV. Finanční zpráva	7
V. Příloha v účetní závěre	10
VI. Grafy	18
VII. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami	20
VIII. Zpráva auditora	21

Výroční zpráva vypracována 16.6.2010

I. Údaje o společnosti a jejím řízení

Název: AES Bohemia spol. s r.o.

Sídlo: Prámyslová ul. p. 748, Planá nad Lufnicí, 391 02 p. Sezimovo Ústí II.

Právní forma: společnost s ručením omezeným

IČO: 25106481

Zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl C, vložka 10103.

Společnost AES Bohemia je organizační složkou AES Corporation se sídlem v Arlingtonu, USA.

Společnost AES Bohemia nemá podřízenou složku v zahraničí.

Vedení společnosti:	Serge Medvedev	- editel společnosti a jednatel
	Ing. Libor Doležal	- development manager a jednatel
	Shiv Srinivasan	- editel údržby
	Josef Němec	- editel provozu
	Mgr. Petra Bendová	- EHS manager
	Martina Uhlářová	- finanční manager
	Ing. Radka Měhlíková	- obchodní editelka a jednatelka
	Ainagul Erkinovna Jumabaeva	- jednatelka

Podmínky činnosti: výroba a rozvod elektřiny

výroba a rozvod tepla

výroba a prodej chladu

výroba a prodej pitné, filtrované, měkčené a demineralizované vody

provozování vodovodů a kanalizací

II. innost spole nosti:

AES Bohemia spol. s r.o. ve st edn dobém horizontu dalzích 5-ti let p edpokládá pokračovat ve stejném rozsahu výrobní innosti výroby a rozvodu tepla a elekt iny na bázi stávající technologie spalování hn dého uhlí s maximálním vyuíváním dostupné biomasy jako alternativního paliva. Prioritou ve výrob je realizovat i nadále dodávku tepla p edevzím z procesu kombinované výroby tepla a elekt iny. Jednoznaným zám rem je udržovat a pokud možno dále rozvíjet zákaznickou základnu odb ratel tepla a udržovat cenu tepla v konkurenceschopné výzi.

P i výrob kondenza ní elekt iny bude zohled ována cenová úroveň povolenek CO₂ v porovnání s výnosy za prodej kondenza ní elektrické energie i s ohledem na možnost provedení povolenek CO₂ p id lených v rámci NAP II na roky 2008-2012 i do dalšího období emisního obchodování CO₂ EUETS v letech 2013 a dále. Bude sledována situace na trhu s elektrickou energií a zvažována výroba elektrické energie v kondenza ním režimu z hlediska realizované ceny prodeje elekt iny oproti možnosti prodeje uspo ených povolenek CO₂ i jejich zachování do dalšího období. Sou asn bude v nována pozornost prozkoumání možnosti poskytování podp rných slu0eb elektriza ní soustav .

P i výrob bude dbáno na d sledné dodr0ování vzech emisních limit a jiných požadavk legislativy ochrany ivotního prost edí.

Vysoká pozornost bude v nována i nadále innostem v oblasti údr0by tak, aby byla zajizt na maximální možná spolehlivost dodávek energií. Zabezpečení vysoké spolehlivosti dodávek tepla a elekt iny k plné spokojenosti našich odb ratel je stále jeden z hlavních cíl spole nosti. K tomu je pod ízen vedle plánování údr0by také racionální investiční program, který je plánován s p edpokladem návratnosti vložených investičních prost edk .

V rámci personální politiky je zám rem neustále posilovat technickou základnu a znalosti našich pracovník . P i odchodu stávajících zkušených pracovník do d chodu jsou podniknuty potřebné kroky k zachování potřebných znalostí nutných pro rozvoj našeho podnikání.

Nášim prvo adým úkolem je zajizt ní bezpečnosti provozu a zdraví našich pracovník . V této oblasti je realizován mimo jiné korporátní program, který je sm ován na vnímání bezpečnosti jak kmenových pracovník , tak i pracovník dodavatelských firem jako jedné z hlavních priorit p i naší innosti. Nášim cílem je pokračovat i nadále v naší innosti bez pracovních úraz . K tomu je sm ováno veškeré úsilí zahrnující zajizt ní pracovních ochranných pom cek, zavedení bezpečnostních pravidel p i zacházení s vyhrazenými zařízeními, zajizt ní vzech nezbytných revizí a další související opat ení.

AES Bohemia spol. s r.o. zavedla v roce 2007 systém environmentálního managementu EN ISO 14001:2004 a systém managementu bezpečnosti a ochrany zdraví OHSAS 18001:2008 pro oblast Výroba a distribuce elekt iny, tepla, vody a stla eného vzduchu. Na udržení t chto standard budeme i nadále vynakládat veškeré úsilí.

Velká pozornost bude v nována i nadále rozvoji podniku v dlouhodobém horizontu. Spole nost v minulosti zahájila konkrétní kroky k prozkoumání možností rozvoje z hlediska možnosti navýšení elektrického výkonu zdroje. V t chto aktivitách budeme pokračovat a jako první krok bude dokon ení studie p ipojitelnosti, která ur í možnosti z hlediska p ipojení do elektriza ní soustavy. Sou asné prost edí v elektroenergetice dává dobré podmínky k možnému navýšení výkonu našeho zdroje i z d vodu nár stu podílu neregulovatelných zdroj p ipojených v soustav a nutnosti zabezpečení dostatečné výze iditelné zálohy z hlediska zabezpečení spolehlivého fungování soustavy.

Spole nost nevykazovala 0ádné aktivity v oblasti výzkumu a vývoje.

III. Roční energetická zpráva

		2005	2006	2007	2008	2009
Výroba tepla na kotlích	GJ	3 332 555	3 029 940	3 051 875	3 116 592	2 702 797
Dodávka tepla na prahu	GJ	3 194 131	2 888 226	2 891 470	2 934 989	2 536 239
Teplu na výrobu elektiny	GJ	2 466 505	2 189 225	2 275 882	2 317 470	1 988 671
Dodávka tepla pro rozvody	GJ	727 626	699 001	623 301	617 519	547 568
Zdroje - spoteba tepla	GJ	727 626	699 001	623 301	617 519	547 568
Vlastní spoteba tepla	GJ	4 862	3 993	2 758	3 990	3 605
Dodávka tepla jiným odb.r.	GJ	722 764	695 008	620 543	613 529	543 963
Výroba elektiny na sv. gen.	MWh	204 452	177 197	194 941	197 785	159 994
Odb.r od J E/EON	MWh	1 457	2 754	11 782	2 376	1 773
Zdroje - spoteba elektiny	MWh	205 909	179 951	206 723	200 161	161 767
Vlastní spoteba elektiny	MWh	28 822	26 826	25 519	23 529	20 992
z toho vl.spot. teplárny	MWh	24 649	22 432	21 293	20 448	18 845
Dodávky elektiny J E/EON	MWh	118 424	87 781	109 382	171 334	137 475
Dodávky elektiny jiným odb.r.	MWh	58 663	65 344	71 823	5 298	3 300
Spoteba paliva	GJ	3 994 139	3 568 926	3 780 865	3 775 325	3 165 991
Mrná spoteba paliva na dod.tepla	GJ/GJ	1,2505	1,2357	1,3076	1,2863	1,2483
Mrná spoteba tepla na výr.elektiny	GJ/MWh	12,0640	12,3548	11,6747	11,7171	12,4297
Výroba vody	tis.m3	1 756	1 715	1 696	1 603	1 294
Dodávka vody jiným odb.ratel m	tis.m3	873	874	811	773	628
Dodávka stla. vzduchu	tis.m3	19 377	12 015	2 399	708	3
Dodávka chladu	GJ	2 322	1 483	1 512	2 376	1 408

IV. Finan ní zpráva k 31.12.2009

Rozvaha

Položka	B. Oné ú etní období			Minulé ú etní období - NETTO
	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM	1 415 628	-631 046	784 582	781 135
B. Dlouhodobý majetek	1 257 441	-625 103	632 338	654 875
B. I. Dlouhodobý nehmotný majetek	48 536	-9 656	38 880	11 946
B.I.1. Z izovací výdaje	152	-152	0	0
B.I.3. Software	15 106	-9 504	5 602	7 635
B.I.6. Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	33 278	0	33 278	4 311
B. II. Dlouhodobý hmotný majetek	1 208 905	-615 447	593 458	642 929
B.II.1. Pozemky	7 395	0	7 395	7 395
B.II.2. Stavby	195 944	-87 563	108 381	116 554
B.II.3. Samostatné movité v cí a soubory movitých v cí	810 510	-378 186	432 324	462 685
B.II.6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	6	-3	3	3
B.II.7. Nedokon ený dlouhodobý hmotný majetek	8 025	0	8 025	6 487
B.II.9. Oce ovací rozdíl k nabytému majetku	187 025	-149 695	37 330	49 805
C. Ob ýná aktiva	156 844	-5 943	150 901	121 020
C. I. Zásoby	43 609	-18	43 591	36 331
C.I.1. Materiál	43 609	-18	43 591	36 331
C. II. Dlouhodobé pohledávky	0	0	0	13 500
C.II.1. Pohledávky z obchodních vztah	0	0	0	13 500
C. III. Krátkodobé pohledávky	51 112	-5 925	45 187	40 950
C.III.1. Pohledávky z obchodních vztah	50 883	-5 925	44 958	39 448
C.III.7. Ostatní poskytnuté zálohy	209	0	209	477
C.III.8. Dohadné ú ty aktivní	0	0	0	974
C.III.9. Jiné pohledávky	20	0	20	51
C. IV. Krátkodobý finan ní majetek	62 123	0	62 123	30 239
C.IV.1. Peníze	44	0	44	27
C.IV.2. Ú ty v bankách	62 079	0	62 079	30 212
D. I. asové rozlišení	1 343	0	1 343	5 240
D.I.1. Náklady p íztích období	1 343	0	1 343	5 240

Položka		B. Oné ú etní období	Minulé ú etní období
PASIVA CELKEM		784 582	781 135
A. Vlastní kapitál		87 357	-65 501
A. I.	Základní kapitál	10 000	10 000
	A.I.1. Základní kapitál	10 000	10 000
A. II.	Kapitálové fondy	277 050	138 604
	A.II.2. Ostatní kapitálové fondy	277 050	138 604
A. III.	Rezervní fondy, ned litelný fond a ost.fondy ze zisku	0	1 000
	A.III.1. Zákonný rezervní fond / Ned litelný fond	0	1 000
A. IV.	Výsledek hospoda ení minulých let	-214 105	-151 180
	A.IV.2. Neuhrazená ztráta minulých let	-214 105	-151 180
A. V.	Výsledek hospoda ení b ýného ú etního období	14 412	-63925
B. Cizí zdroje		697 225	846 636
B. II.	Dlouhodobé závazky	574 253	748 930
	B.II.2. Závazky k ovládaným a ízeným osobám	485 261	650 503
	B.II.9. Jiné závazky	609	0
	B.II.10. Odložený da ový závazek	88 383	98 427
B. III.	Krátkodobé závazky	122 972	97 706
	B.III.1. Závazky z obchodních vztah	63 578	79 831
	B.III.5. Závazky k zaměstnancům	108	0
	B.III.6. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	1 251	1 441
	B.III.7. Státní da ové závazky a dotace	37 457	1 346
	B.III.8. Krátkodobé přijaté zálohy	5 154	4 386
	B.III.10. Dohadné ú ty pasivní	12 519	7 927
	B.III.11. Jiné závazky	2 905	2 775

Výkaz zisku a ztráty

Položka	Běžné účetní období	Minulé účetní období
II. Výkony	513 888	510 616
II.1. Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	513 888	510 616
B. Výkonová spotřeba	310 436	330 185
B.1. Spotřeba materiálu a energie	251 523	260 644
B.2. Služby	58 913	69 541
+ Přidaná hodnota	203 452	180 431
C. Osobní náklady	61 079	52 466
C.1. Mzdové náklady	44 388	37 509
C.3. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	13 947	12 623
C.4. Sociální náklady	2 743	2 334
D. Daně a poplatky	4 711	4 478
E. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	50 008	49 989
III. Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	121	1 533
III.1. Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	108	1 521
III.2. Tržby z prodeje materiálu	12	12
F. Zstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	9	23
F.1. Zstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	9	17
F.2. Prodaný materiál	0	6
G. Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů předešlých období	906	3 432
IV. Ostatní provozní výnosy	73 410	234 250
H. Ostatní provozní náklady	105 043	244 205
* Provozní výsledek hospodaření	55 227	61 621
X. Výnosové úroky	233	984
N. Nákladové úroky	90 654	82 490
XI. Ostatní finanční výnosy	101 828	3 905
O. Ostatní finanční náklady	62 308	58 034
* Finanční výsledek hospodaření	-50 901	-135 635
Q. Daň z příjmů za běžnou činnost	-10 043	-9 983
Q.2. Daň z příjmů za běžnou činnost - odložená	-10 043	-9 983
** Výsledek hospodaření za běžnou činnost	14 369	-64 031
XIII. Mimořádné výnosy	42	106
R. Mimořádné náklady	0	0
* Mimořádný výsledek hospodaření	42	106
*** Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	14 412	-63 925
**** Výsledek hospodaření před zdaněním	4 369	-73 908

V. Příloha v účetní závěrce za rok 2009

ZÁKLADNÍ ÚDAJE

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky:	AES Bohemia spol. s r.o.
Sídlo:	Planá nad Lučnicí, Prámyslová 748, PS 391 02
IČO:	25106481
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
Datum vzniku účetní jednotky / Datum zahájení činnosti:	26.2.1997 zápisem do OR u Krajského soudu v Českých Budějovicích, oddíl C, vložka 10103
Podmínky podnikání nebo jiné činnosti / Účel, pro který byla účetní jednotka zřízena:	výroba a rozvod elektřiny, výroba a rozvod tepla, provozování vodovodů a kanalizací
Rozvahový den / Okamžik, ke kterému se závěrka sestavuje:	31.12.2009

Fyzické a právnické osoby, které se podílejí dvaceti a více procenty na základním kapitálu účetní jednotky, s uvedením výše vkladu v procentech:

Fyzická osoba / Právnická osoba	Bydliště, sídlo	Podíl na ZK	tj. %
Magnicon, B.V.	Parklaan 32, 3016 BC, Rotterdam, Nizozemské království	10.000 000,-K	100,00

Změny a dodatky provedené v uplynulém účetním období v obchodním rejstříku:

Změna / Dodatek	Datum změny / dodatku
změna postupu jednatele z 5 na 4	25. června 2009

Organizační struktura účetní jednotky a její zásadní změny během uplynulého účetního období:

Společnost tvoří 2 hlavní výrobní provozy, tj. vodárna a teplárna a další provozy zabývající se údržbou a správou. Během uplynulého účetního období došlo ke změně organizační struktury finančního týmu. AES přistoupilo k centralizaci rozpočtování a kontrolingu do regionálního Hubbu v Richmondu-Londýn. V AES Bohemia bylo zrušeno místo kontrolera a analytika.

Jména a příjmení členů statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni:

Funkce	Příjmení	Jméno
jednatel od 22.10.2007 do 29.6.2009	Connorton	Christopher
jednatel od 24.4.2002	Doležal	Libor
jednatel od 4.4.2007 do 8.10.2009	Clarke	Timothy Stuart
jednatel od 27.2.2008 do 25.6.2009	Kříklán	Radek
jednatel od 29.6.2009	Jumabaeva	Ainagul Erkinovna
jednatel od 8.10.2009	Medvedev	Sergey
jednatel od 27.2.2008	Šmehlíková	Radka

OVLÁDANÉ OSOBY

Obchodní firma a sídlo ú etních jednotek, v nichž má ú etní jednotka v tzi ne0 dvacetiprocentní podíl na jejich základním kapitálu, s uvedením výze podílu na základním kapitálu t chto obchodních společností nebo družstev, a výze vlastního kapitálu a výze ú etního výsledku hospoda ení za poslední ú etní období t chto obchodních společností nebo družstev:

Obchodní firma	Sídlo	Podíl na základním kapitálu	Vlastní kapitál	Výsledek hospoda ení
Společnost nemá žádný podíl na základním kapitálu u jiných společností				

Dohody mezi společnými obchodními společnostmi a družstvy, které zakládají rozhodovací práva bez ohledu na výzi podílu na základním kapitálu u t chto obchodních společností nebo družstev:

Obchodní firma	Sídlo		
AES Corp.	Arlington - U.S.A.		

Uzav ené ovládací smlouvy nebo smlouvy o p evodech zisku a povinnosti z nich vyplývající: p esm rování plateb úrok z ú ru ThermoEcotec Corp. na AES Corp.

ZAMĚŠTNANCI, OSOBNÍ NÁKLADY, ORGÁNY

Pr m rný p epotený počet zaměstnanc b hem ú etního období a z toho len ídících orgán , s uvedením výze osobních náklad , které byly vynaloženy na zaměstnance a z toho na leny ídících orgán :

	Zam stnanci celkem	Z toho ídící orgány
Pr m rný počet zaměstnanc (v jednotkách)	97	5
Osobní náklady (v tis. K)	44 388	7 294

Odm ny osobám, které jsou statutárním orgánem, len m statutárních a dozor ích orgán , a výze vzniklých nebo sjednaných penzijních závazk bývalých len vyjmenovaných orgán :

	Statutární orgán / lenové statutárních orgán	lenové dozor ích orgán
Odm ny stávajícím orgán m a len m orgán	0	0
Penzijní závazky bývalých len orgán	0	0

P j ky, ú v ry (s uvedením úrokové sazby a hlavních podmínek), poskytnutá zajizt ní a ostatní pln ní jak v pen Oní, tak v nepen Oní form osobám, které jsou statutárním orgánem, len m statutárních nebo jiných ídících a dozor ích orgán v etn bývalým osobám a len m t chto orgán :

	Stávající statutární orgán	Stávající lenové statutárního / jiného ídícího orgánu	Stávající lenové dozor ího orgánu	Bývalý statutární orgán	Bývalí lenové statutárního / jiného ídícího orgánu	Bývalí lenové dozor ího orgánu
Bezplatné uřívání v cí a služeb	3 x automobil k soukr. uřívání pro jednatele	1 x automobil k soukr. uřívání	0	0	0	0

OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY, ÚČETNÍ METODY

P edkládaná ú etní záv rka byla zpracována na základ zákona . 563/1991 Sb., ze dne 12. prosince 1991, o ú etnictví, ve zn ní pozd jích p edpis , a na základ Vyhlásky . 500/2002 Sb. ze dne 6. listopadu 2002, kterou se provád í n která ustanovení zákona . 563/1991 Sb., o ú etnictví, ve zn ní pozd jích p edpis , pro ú etní jednotky, které jsou podnikateli ú tujícími v soustav podvojného ú etnictví, a na základ eských ú etních standard pro podnikatele

Ú tování zásob je provád no:

- zp sobem A

OCEŇOVÁNÍ

Zásoby vytvořené vlastní činností jsou oceněny:

-vlastními náklady výroby ve skutečné výši, případně reprodukční poizovací cenou, pokud je nižší než vlastní náklady

Úplatně pořízené zásoby, jsou oceňovány:

-ve skutečných poizovacích cenách zahrnujících cenu pořízení a vedlejší náklady (přepavné, clo)

Vyskladnění zásob se oceňuje skladovými cenami, za použití

-metody váženého aritmetického průměru

Nakoupený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek se oceňuje:

-po izovací cenou

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek vytvořený vlastní činností se oceňuje:

-vlastními náklady ve složení přímé náklady, výrobní režie, správní režie, případně reprodukční poizovací cenou, pokud je nižší než vlastní náklady

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek darovaný, bezúplatně pořízený z finančního leasingu, vložený nebo nově zjištěný se oceňuje: reprodukční poizovací cenou

Dlouhodobý nehmotný majetek - emisní povolenky CO₂ - jsou oceněny: reprodukční poizovací cenou.

Ve sledovaném účetním období účetní jednotka nevlastnila cenné papíry a podíly.

Peněžní prostředky a cenniny jsou oceněny: jmenovitými hodnotami.

Vzniklé pohledávky jsou oceněny jmenovitou hodnotou.

Pohledávky nabyté za úplatu nebo vkladem jsou oceněny: poizovací cenou.

Vzniklé závazky jsou oceněny: jmenovitou hodnotou.

Pevzaté závazky jsou oceněny: poizovací cenou.

Způsob stanovení reprodukční poizovací ceny:

Druh majetku oceněný ve sledovaném období reprodukční poizovací cenou	Způsob stanovení reprodukční poizovací ceny
emisní povolenky CO ₂	cena povolenky zjištěná na EEX Lipsko v den účtování

ODPISOVÁNÍ

Při sestavování odpisového plánu účetních odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku účetní jednotka vycházela u majetku pořízeného k 1.1.1998 a u nového majetku pořízeného v rámci tzv. Expansion Project z lineárního způsobu odpisování s dobou odpisování 25 let. Majetek pořízený mimo Expansion Project je odepisován dle odpisového plánu.

O samostatných movitých věcech s dobou použitelnosti delší než jeden rok v ocenění do 40 000,- Kč včetně se účtuje jako o zásobách.

Samostatné movité věci s dobou použitelnosti delší než jeden rok v ocenění vyšší než 40 000,- Kč jsou uvedeny v položce B.II.3 Samostatné movité věci a soubory movitých věcí a odpisují se dle odpisového plánu.

Dlouhodobý nehmotný majetek v ocenění do 60 000,- Kč včetně vstupuje do položky B.2 Služby.

Dlouhodobý nehmotný majetek v ocenění od 60 000 Kč se uvádí v příslušných položkách oddílu B.I Dlouhodobý nehmotný majetek, a odpisuje se dle odpisového plánu.

Opravné položky a oprávky, p e po ty údaj v cizích m nách, reálné hodnoty

Zp sob stanovení opravných položek a opravek k majetku:
Opravné položky k pohledávkám jsou vytvo eny následov n :

faktury IMG	99 tis. K	faktury rozporovány ze strany odb ratele
faktury RE-Plast	5826 tis. K	nedobytná

Opravná položka k nabytému majetku ve výzi 187 026 tis. K je tvo ena:

-rozdíl z statkové ceny a kupní ceny nemovitého majetku	10 266 tis. K
-rozdíl z statkové ceny a kupní ceny movitého majetku	29 156 tis. K
-goodwill	147 604 tis. K

Zdroj informací pro stanovení výze opravných položek a opravek :

Pro stanovení opravné položky k nabytému majetku se vycházelo ze z statkových cen prodáváného majetku v evidenci prodává ícího k 31.12.1997 a Kupní smlouvy mezi Silon a.s. a ECS spol. s r.o.

Pro stanovení goodwillu se vycházelo z reportu auditora .

Zp sob uplatn ý p i p e po tu údaj v cizích m nách na eskou m nu:

V pr b hu ú etního období se majetek a závazky vyjád ené v cizí m n p e po ítávají na eskou m nu k okamžiku uskute n ní ú etního p ípadu takto:

p i nákupu nebo prodeji cizí m ny se používá kurz, za který byly tyto hodnoty nakoupeny nebo prodány a v ostatních p ípadech se používá aktuální denní kurz devizového trhu NB

Ke konci rozvahového dne se majetek a závazky uvedené v § 4 odst. 6 zákona o ú etnictví p e po ítávají na eskou m nu aktuálním denním kurzem devizového trhu NB.

Odchyly od ú etních metod, metodické zm ny

Odchyly od ú etních metod za ú elem dosažení v rného a poctivého obrazu :

ú etní p ípad: emisní povolenky CO2

P íd l EP (EUA) na roky 2008 - 2012 byl uskute n n na základ Monitorovacího plánu schváleného MŽP a MPO a EP byly zaregistrovány v centrálním registru povolenek OTE.

Ro ní p íd l EP byl stanoven o 18,6% níž ní než v minulém obchodovacím období ve výzi 374 975ks EP a ocen n cenou zjist nou v EEX Lipsko v den ú tování, tj. 20.2.2009 ve výzi 9,75 EUR (280,90K) na povolenku.

EP jsou dlouhodobým nehmotným majetkem bez ohledu na výzi ocen ní a dobu použitelnosti, který se neodepisuje.

V r. 2009 byl proveden nákup 30 000ks povolenek CER , kterými lze nahradit a0 10% povolenek EUA.

Povolenky CO2

ks	z st.min.r.	bezúplat.nabytí	spot eba	nákup	prodej	z st.b 0.r.
rok 2009	0	374975	256503	30000	30000	118472

Povolenky CER

rok 2009	8476	0	38476	30000	0	0
----------	------	---	-------	-------	---	---

Zm ny v uspo ádání a ozna ování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty a jejich obsahovém vymezení a zp sobech oce ování - informace a zd vodn ní:
nedozlo ke zm n

DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

Dom rky splatné dan z p íjm za minulá ú etní období:

v r. 2009 nebyly dom rky této dan

Rozpis odloženého da ového závazku nebo pohl edávky:

výze odložené dan dle stavu k 1.1.2009 = závazek ve výzi 98.427 000,- K .

zm na odložené dan zm nou sazby dan = -4.921 350,- K

zm na k 31.12.2009 b ůné období = -5.122 210,- K .

kone ný stav k 31.12.2009 ve výkazech= závazek ve výzi 88.383 440,-K

V procesu auditu byl zjist n rozdíl ve výzi ú etní z statkové ceny DHM, který m l vliv na výzi odložené dan v ástce 8 740,-K . Skute ný stav odložené dan k 31.12.2009 je 88.392 180,-K .

Rozpis rezerv:

Druh rezervy	Z statek k 1.1.	Tvorba	erpání	Z statek k 31.12.
Rezervy podle zvláštích právních předpisů	0			0
Rezerva na dchody podobné závazky	0			0
Rezerva na da z příjmů	0			0
Ostatní rezervy	0			0
Celkem	0	0	0	0

Rezerva na daovou povinnost není tvořena, i když byl v r. 2009 vytvořen zisk. Základ DPPO bude pokryt daovými ztrátami minulých let.

Rozpis dlouhodobých bankovních úvěrů a popisu zajištění úvěrů:

společnost má 2 dlouhodobé úvěry na financování koupě osobních vozidel:

Santander- 293114,80K vozidlo Mazda. Není požadováno zajištění.

UC Leasing- 315963,-K vozidlo BMW. Zajištění provedem vlastnického práva k vozidlu.

Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely:

o nabytí emisních povolenek se účtuje jako o dotaci ve výši 105,329 mil. Kč. Tato dotace byla během roku rozpočtována podle spotřeby EUA.

Vysvětlení částky vykázané v položce "B.I.1. Z izovací výdaje":

výdaje související se vznikem společnosti (právní služby, poplatky)

Rozbor splatnosti pohledávek v tis. Kč:

Počet dnů po splatnosti	Z obchodního styku	Ostatní
před splatností	44 261	229
méně než 30	733	
31 - 90	74	
91 - 180	186	
více než 180	5 629	
Celkem	50 883	229

Rozbor splatnosti závazků v tis. Kč:

Počet dnů po splatnosti	Z obchodního styku	Ostatní
před splatností	8 681	13 597
méně než 30	987	
31 - 90	1 139	
91 - 180	1 323	
více než 180	51 448	
Celkem	63 578	13 597

Pohledávky a závazky, které k rozvahovému dni mají dobu splatnosti delší než pět let:

závazek ve formě úvěru od ThermoEcotek Corporation ve výši 26.139 760,84 USD

závazek ve formě faktur od ThermoEcotek Corporation ve výši 23 754 tis. Kč.

od AES Corp. ve výši 10 971 tis. Kč

Na účtu 471130 je vedena jistina úvěru Thermo, kde pohyb tvoří měsíční pohyby kurzového pohybu.

Na účtu 471135 jsou vedeny neuhrazené úroky k jistině úvěru Thermo, snížené o platek úroků 2009.

Údaje o pronajatém majetku:
formou finančního pronájmu s následnou koupí v Kč

	součet splátek za celou dobu pronájmu	skutečně uhrazené splátky ke dni účetní závěrky	budoucí platby splatné do 1 roku	budoucí platby splatné po 1 roce
2C7 99-17	583 158,60	583 158,60	0,00	0,00
4C0 04-65	814 978,70	413 622,00	120 052,80	281 303,90

Údaje o zatížení majetku zástavním právem nebo v cenném bremenem, s uvedením provedeného nebo poskytnutého zajištění:
dne 18.4.2000 bylo zřízeno zástavní právo na nemovitý majetek AES Bohemia v katastru nemovitostí ve prospěch ThermoEcotec Corporation na pohledávku dle úverové smlouvy ve výši 27 761 751,95 USD.

Drobný nehmotný a hmotný majetek neuvedený v rozvaze:
Drobný hmotný majetek v celkové hodnotě 8 368 tis. Kč je účtován na účet 501610.
Drobný nehmotný majetek v celkové hodnotě 2 348 tis. Kč je účtován na účet 518220.
Tento drobný majetek, o kterém společnost rozhodla, že není odpisovaný majetkem, je sledován v operativní evidenci.

Závazky v účetních jednotkách v konsolidacím celku:
k podnikům ve skupině vykazuje společnost kromě úverových závazky ve výši 54 427 tis. Kč.

Rozvrh tržeb z prodeje zboží, výrobků a služeb podle druhů činnosti a podle zeměpisného umístění trhu:

Druh činnosti	Tržby tis. Kč	Umístění trhu	Tržby tis. Kč
elektrická energie	337 150	česká republika	513 888
tepelná energie a chlad	157 348		
voda	16 505		
stl. vzduch	0		
služby	1 996		
ostatní	889		
celkem	513 888		

Zdvojnásobení úpravy informací za minulé účetní období / Zdvojnásobení ponechání nesrovnatelných informací:
v minulém období nebyly provedeny žádné dodatečné úpravy

Přírůstky a úbytky u významných položek aktiv v tis. Kč:

Položka	Stav k 1.1.(netto)	Odpisy 2009 a opravné položky	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12. (netto)
Dlouhodobý nehmotný majetek	11 946	1996	127588	98658	38 880
B.I.3. Software	7 635	1996	278	315	5 602
B.I.6. Jiný DNM	4 311	0	127310	98343	33 278
B.I.7. Nedokončený dlouh. nehm. majetek	0	0	0	0	0
Dlouhodobý hmotný majetek	642 929	58347	27433	18557	593 458
B.II.1. Pozemky	7 395	0	0	0	7 395
B.II.2. Stavby	116 554	8173	0	0	108 381
B.II.3. Samost.mov.v cí a soubory mov.v cí	462 685	37699	9243	1905	432 324
B.II.6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	3	0	0	0	3
B.II.7. Nedokončený dlouh.hm.majetek	6 487	0	12220	10682	8 025
B.II.8. Poskyt.zálohy na dlouh.hm.maj.	0	0	5970	5970	0
B.II.9. Oceňovací rozdíl k nabytému maj.	49 805	12475	0	0	37 330
Zásoby	36 331	18	602704	595426	43 591
C.I.1. Materiál	36 331	18	602704	595426	43 591
Krátkodobý finanční majetek	30 239	0	455736	423852	62 123
C.IV.2. Účty v bankách	30 212	0	454804	422937	62 079

Přehled o peněžních tocích

Položka	částka v tis. Kč
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	30 239
Peněžní toky z hlavní činnosti (provozní činnost)	
Z. Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	4 369
A.1 Úpravy o nepeněžní operace	98 514
A.1.1 Odpisy dlouhodobého majetku s výjimkou zstatkové ceny prodaného dlouhodobého majetku, a dále umocnění oceňovací rozdílu k nabytému majetku	62 474
A.1.2 Změna stavu opravných položek, rezerv	906
A.1.3 Zisk (ztráta) z prodeje dlouhodobého majetku	-99
A.1.4 Výnosy z dividend a podílů na zisku	0
A.1.5 Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků, a vyúčtované výnosové úroky	75 337
A.1.6 Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	-40 104
A.2 Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	17 666
A.2.1 Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, aktivních útlasového rozlišení a dohadných útlaktivních	-340
A.2.2 Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, pasivních útlasového rozlišení a dohadných útlpasivních	25 266
A.2.3 Změna stavu zásob	-7 260
A.2.4 Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a ekvivalentů	0
A.3 Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	-76 986
A.4 Přijaté úroky	233
A.5 Poskytnuté příspěvky a úvery provozního typu	0
A.6 Zaplacená daň z příjmu za běžnou činnost a za domovní daně za minulá období	0
A.7 Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy, které tvoří mimořádný výsledek hospodaření v účetní uhrazené splatné daň z příjmu z mimořádné činnosti	42
A*** čistý peněžní tok z provozní činnosti	43 837
Peněžní toky z investiční činnosti	
B.1 Výdaje spojené s nabytím dlouhodobého majetku	-12 062
B.2 Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku	108
B.3 Vyplacené kapitalizované úroky	0
B.4 Příspěvky a úvery, které se nevztahují k provozní činnosti	0
B.5 Přijaté dividendy a podíly na zisku	0
B*** čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-11 954
Peněžní toky z finanční činnosti	
C.1 Dopady změn dlouhodobých, popřípadě takových krátkodobých závazků, které spádají do oblasti finanční činnosti, na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	0
C.2 Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky	0
C.2.1 Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, emisí a ořad, event. rezervního fondu v účetních složených záloh na toto zvýšení	0
C.2.2 Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společnostím	0
C.2.3 Peněžní dary a dotace do vlastního kapitálu a další vklady peněžních prostředků společnostím a akcionáři	0
C.2.4 Úhrada ztráty společnosti a ostatní přírůstky peněžních prostředků	0
C.2.5 Příjmy platby na vrub fondů a ostatní úbytky peněžních prostředků	0
C.2.6 Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku v .zapl.srá0k.dan vztahující se k t mto nárok m a v .fin.vypořádaní se společnostím v.o.s. a komplementáři k.s.	0
C*** čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	0
F. čistý zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	31 884
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	62 123

Vlastní kapitál

Změny podílů :

během účetního období nedošlo ke změně základního kapitálu

V měsíci listopadu 2009 byla provedena kapitalizace úroků Thermo a EMDV:

	Thermo		EMDV		celkem kapitalizace	
	USD	CZK	USD	CZK	USD	CZK
jistina	3 586 758,16	62 373 724,40	3 586 758,16	62 373 724,40	7 173 516,32	124 747 448,80
úrok	393 855,49	6 849 146,95	393 855,49	6 849 146,95	787 710,98	13 698 293,90
celkem	3 980 613,65	69 222 871,35	3 980 613,65	69 222 871,35	7 961 227,30	138 445 742,70

Popis významných položek zvýšení nebo snížení u jednotlivých složek vlastního kapitálu v tis.K :

	stav k 1.1.	zvýšení	snížení	stav k 31.12.
základní kapitál zapsaný	10 000	0	0	10 000
základní kapitál nezapsaný	0	0	0	0
rezervní fond	1 000	0	1 000	0
ostatní fondy ze zisku	0	0	0	0
kapitálové fondy	138 604	138 446	0	277 050
zisk/ztráta běžného účetního období	-63 925	78 337	0	14 412
zisk/ztráta minulých období	-151 180	1 000	63 925	-214 105

Ostatní údaje

Významné události, zjistěné po sestavení účetní závěrky:

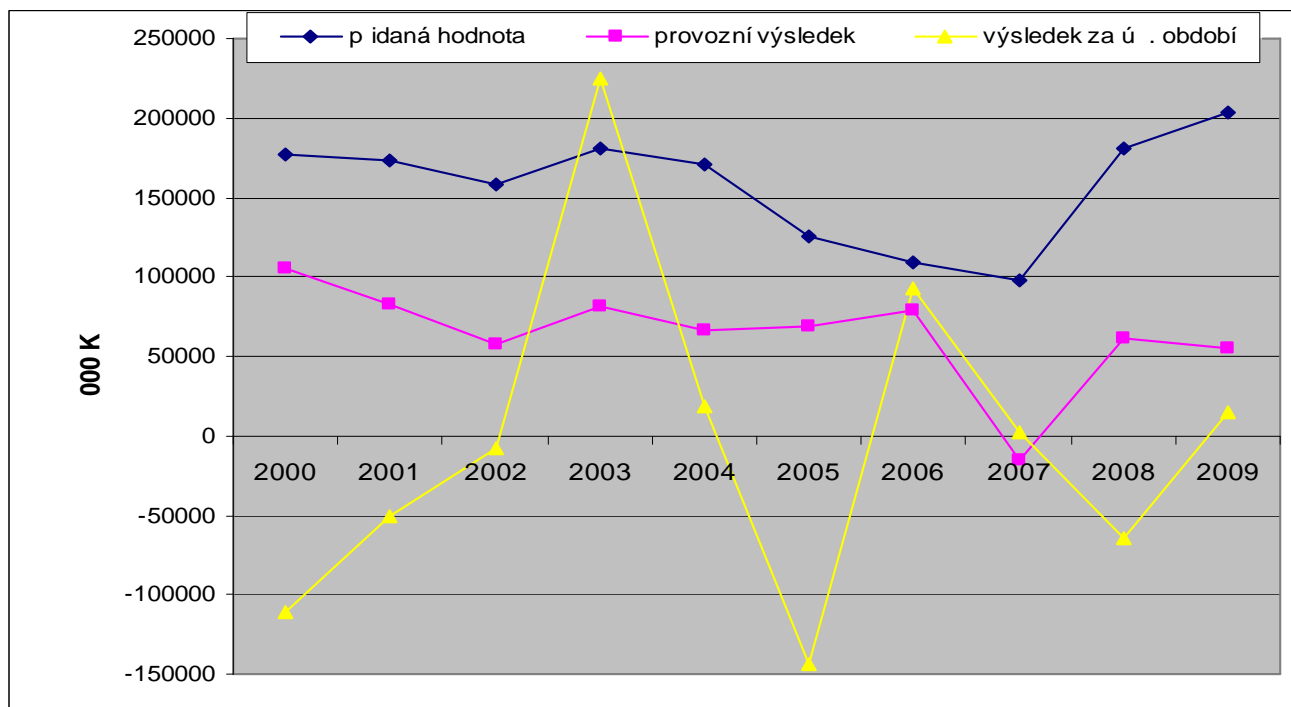
žádné významné události neproběhly.

Od rozvahového dne do vydání výroční zprávy nenastaly žádné další skutečnosti.

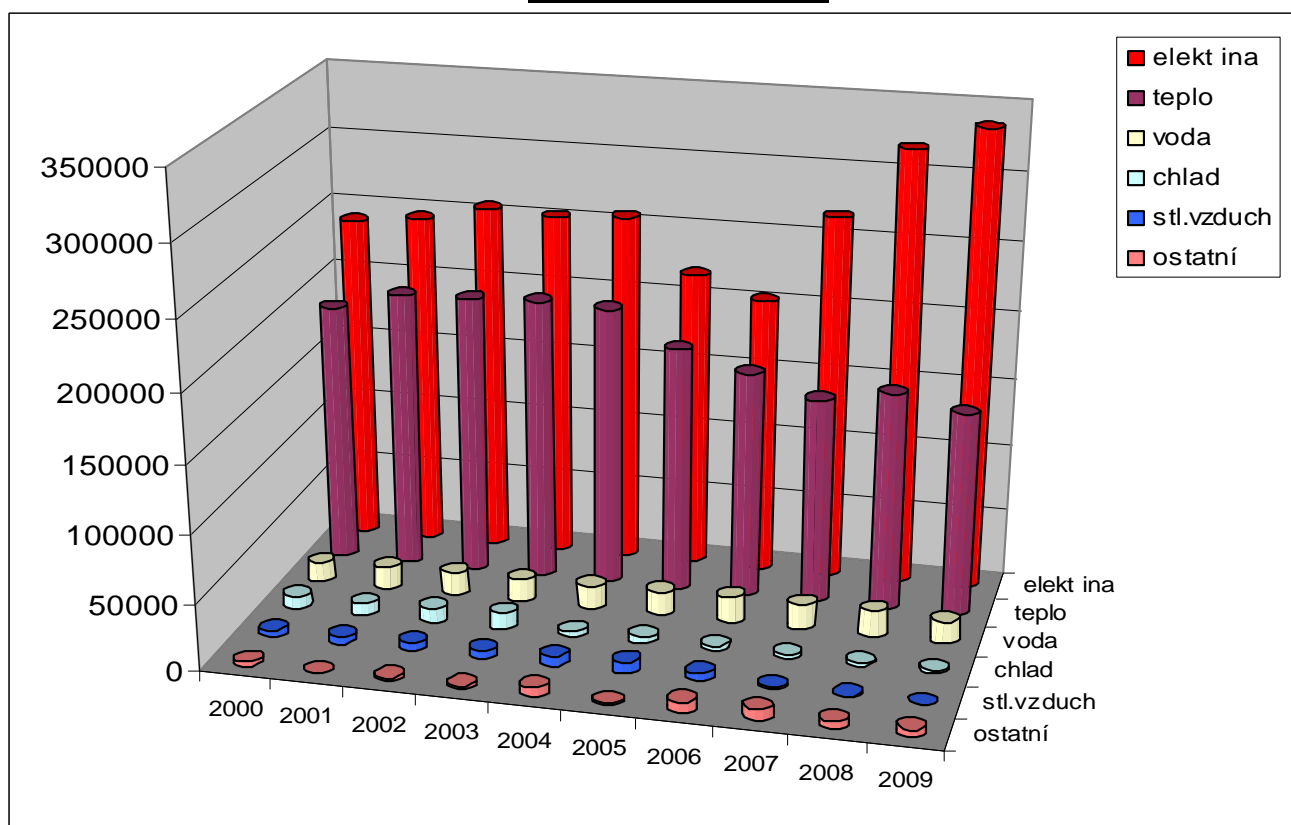
í í í í í í í í í í í í í í

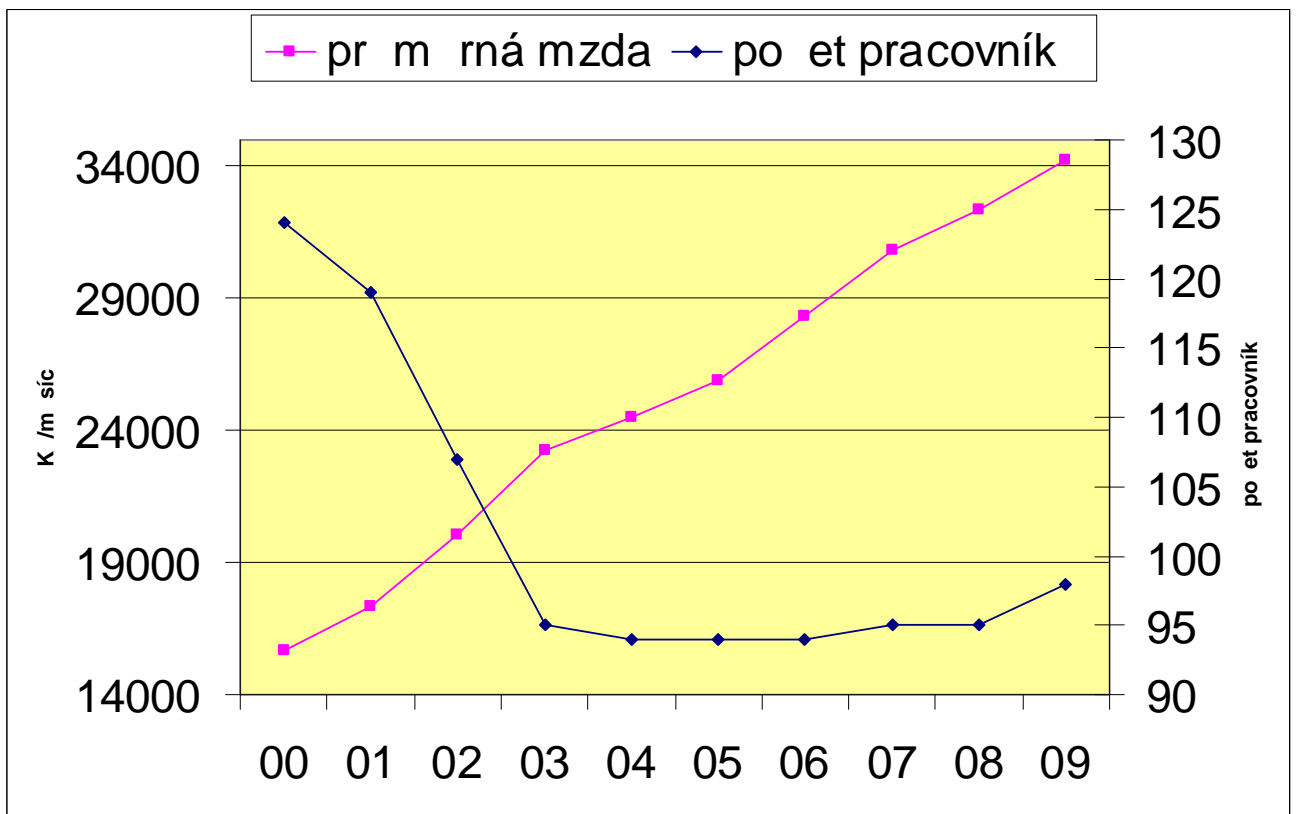
statutární orgán společnosti

VI. Výsledky hospodaření v tisících K

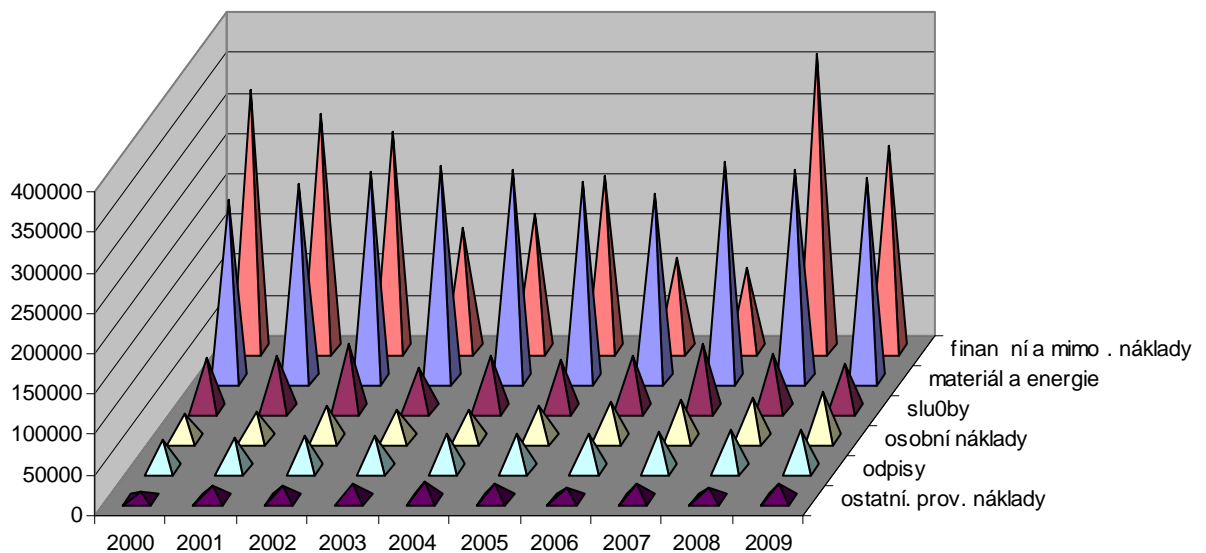
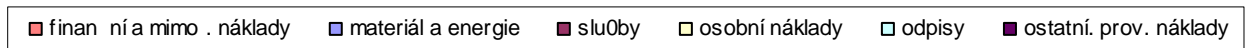


Tržby v tisících K





Náklady v tisících K



ZPRÁVA SPOLEČNOSTI AES BOHEMIA SPOL. S R.O. O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

Společnost AES Bohemia spol. s r.o., se sídlem Průmyslová 748, 39102 Planá nad Lužnicí, okres Tábor, identifikační číslo 25106481, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl C, vložka 10103 (*Společnost*) zpracovala za poslední účetní období od 1. ledna 2009 do 31. prosince 2009 (*Účetní období*) v souladu s § 66a odst. 9 zákona č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník, ve znění pozdějších předpisů (*Obchodní zákoník*), tuto zprávu o vztazích mezi propojenými osobami.

1. SMLOUVY S PROPOJENÝMI OSOBAMI

Dne 30. listopadu 2009 byla mezi Společností a ovládající osobou Společnosti, společností Magnicon B.V., se sídlem Parklaan 32, 3016BC Rotterdam, Nizozemské království, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Obchodní komorou v Rotterdamu pod značkou 33288316 (*Magnicon*) uzavřena smlouva, v níž se společnost Magnicon jako společník Společnosti zavázala dobrovolně poskytnout příplatek na vytvoření vlastního kapitálu Společnosti mimo základní kapitál v celkové výši 7 961 227,30 USD (*Příplatek*).

Dne 30. listopadu 2009 byla mezi Společností a společností Magnicon uzavřena smlouva o započtení vzájemných pohledávek, kterou byla započtena pohledávka Společnosti za společností Magnicon na zaplacení Příplatku ve výši 7 961 227,30 USD a pohledávky společnosti Magnicon za Společností v celkové výši 7 961 227,30 USD vzniklé na základě (i) smlouvy o úvěru uzavřené dne 10. března 1999 mezi Společností jako dlužníkem a společností EMD Ventures B.V. jako věřitelem a postoupené dne 30. listopadu 2009 společností EMD Ventures B.V. na Magnicon, a (ii) smlouvy o úvěru uzavřené dne 10. března 1999 mezi Společností jako dlužníkem a společností AES Ecotek Corporation jako věřitelem a postoupené dne 30. listopadu 2009 společností AES Ecotek Corporation na Magnicon.

2. JINÉ PRÁVNÍ ÚKONY

V zájmu propojených osob Společnosti nebyly v Účetním období učiněny žádné jiné právní úkony.

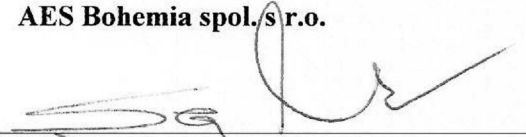
3. OSTATNÍ OPATŘENÍ

Valná hromada Společnosti vyslovila s poskytnutím Příplatku od společnosti Magnicon souhlas dne 30. listopadu 2009.

Výhodou Příplatku do vlastního kapitálu Společnosti a uskutečnění úkonů Společností za tímto účelem bylo zvýšení vlastního kapitálu Společnosti. V důsledku uzavření výše uvedených smluv, uskutečnění právních úkonů a opatření nevznikla Společnosti žádná újma.

Planá nad Lužnicí, 29. 3. 2010

AES Bohemia spol. s r.o.



Jméno: Serge Medvedev
Funkce: jednatel

Zpráva nezávislého auditora

Společníkům AES Bohemia spol. s r.o.

Na základě provedeného auditu jsme dne 19. 1. 2010 vydali k účetní závěrce, která je součástí této výroční zprávy, zprávu následujícího znění:

"Ověřili jsme příloženou účetní závěrku společnosti AES Bohemia spol. s r.o., tj. rozvahu k 31. 12. 2009, výkaz zisku a ztráty za období od 1. 1. 2009 do 31. 12. 2009 a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Za sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky v souladu s českými účetními předpisy odpovídá statutární orgán společnosti AES Bohemia spol. s r.o. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

Odpovědnost auditora

Naší úlohou je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédně k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domníváme se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti AES Bohemia spol. s r.o. k 31. 12. 2009 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 1. 1. 2009 do 31. 12. 2009, v souladu s českými účetními předpisy."

Prověřili jsme též věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti AES Bohemia spol. s r.o. k 31. 12. 2009. Za sestavení této zprávy o vztazích je zodpovědný statutární orgán společnosti AES Bohemia spol. s r.o. Naším úkolem je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této zprávě o vztazích.

Prověrku jsme provedli v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy vztahujícími se k prověřce a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, abychom plánovali a provedli prověrku s cílem získat střední míru jistoty, že zpráva o vztazích neobsahuje významné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto prověrka poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit zprávy o vztazích jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě naší prověrky jsme nezjistili žádné významné věcné nesprávnosti údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti AES Bohemia spol. s r.o. k 31. 12. 2009.

Ověřili jsme též soulad výroční zprávy s výše uvedenou účetní závěrkou. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsme provedli v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.



Tel.: +420 241 046 111
Fax: +420 241 046 221
www.bdo.cz

BDO Audit s. r. o.
Olbrachtova 1980/5
Praha 4
140 00

Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti AES Bohemia spol. s r.o. k 31. 12. 2009 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

V Praze dne 16.6.2010

BDO Audit s. r. o., auditorské oprávnění č. 018
zastoupená partnerem:

Doc. Ing. Jan Doležal, CSc.
auditor, osvědčení č. 0070

Ing. Petr Slaviček
auditor, osvědčení č. 2076