

# **VÝROČNÍ ZPRÁVA**

**Účetní období 2020**

**ThomasLloyd Cleantech  
Infrastructure (Czech) a.s.**

Klimentská 1216/46  
110 00 Praha 1  
IČ: 03516245

## **OBSAH**

- I. ZÁKLADNÍ IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE
- II. PŘEDSTAVENSTVO, DOZORČÍ RADA
- III. ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI ZA ROK 2020 A HLAVNÍ SMĚRY PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI NA DALŠÍ OBDOBÍ
- IV. ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA
  - 1. Rozvaha
  - 2. Výkaz zisku a ztráty
  - 3. Příloha k roční účetní závěrce za rok 2020
  - 4. Přehled o peněžních tocích
- V. ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI
- VI. VÝROK AUDITORA



## I. Základní identifikační údaje

Společnost: **ThomasLloyd Cleantech Infrastructure (Czech) a.s.**

Sídlo: Klimentská 1216/46, 110 00 Praha 1

IČO: 035 16 245

**zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Měst. soudem v Praze, oddíl B, vložka 20144**

## II. Představenstvo, dozorčí rada

**Představenstvo Matthias Klein**

**Dozorčí rada Thomas Ulf Michael Sieg**

## III. Zpráva o podnikatelské činnosti společnosti za rok 2020 a hlavní směry podnikatelské činnosti společnosti na další období

Tato výroční zpráva je zpracovávána za účetní období leden – prosinec 2020.

Společnost v tomto účetním už neprodávala ani neemitovala žádné cenné papíry.

Společnost má jediného akcionáře, a to společnost ThomasLloyd Cleantech Infrastructure Holding GmbH sídlící v Německu.

V souvislosti s celosvětovým šířením viru COVID 19 byl dne 12. 3. 2020 vyhlášený nouzový stav v České republice a s tím byla přijata řada restriktivních opatření, která byla během druhého čtvrtletí roku 2020 postupně uvolňována. Současná situace může vést ke zpomalení investičního rozhodnutí tím, že může dojít ke snížení či zastavení investování do produktů společnosti. Vedení společnosti nadále pozorně sleduje probíhající situaci a nezaznamenala žádné významné riziko, které by bránilo v pokračování činnosti v následujících 12 měsících.

Hlavní činností společnosti, vzhledem k tomu, že už neprodávala ani nevystavovala žádné cenné papíry, byla včasná výplata úroků a ukončených smluv vztahujících se k českým produktům.



K datu sestavení účetní závěrky nejsou známy žádné další významné následné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 31. prosinci 2020.

Společnost měla v roce 2020 2 zaměstnance (2019: 3 zaměstnance).

Společnost nemá organizační složku v zahraničí.

Činnost společnosti nemá významný vliv na životní prostředí.

V Praze, dne 31 října 2021

Podpis statutárního orgánu



Matthias Klein



## ROZVAHA v plném rozsahu

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

ThomasLloyd Cleantech Infrastructure  
(Czech) a.s.

Účetní jednotka doručí  
účetní závěrku současně  
s doručením daňového přiznání  
za daň z příjmů

**ke dni 31.12.2020**  
( v celých tisících Kč )

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky  
a místo podnikání liší-li se od bydliště

Klimentská 1216/46  
Praha 1  
110 00

1 x příslušnému finančnímu  
úřadu

Rok	Měsíc	IČ
2020		03516245

Označení a	AKTIVA b	čís. řád. c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM <span style="float: right;">Součet A. až D.</span>	1	1 070 464		1 070 464	1 109 048
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	2				
B.	Stálá aktiva <span style="float: right;">Součet B.I. až B.III.</span>	3	823 398		823 398	840 990
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek <span style="float: right;">Součet I.1. až I.5.</span>	4				
B.I. 1.	Nehmotné výsledky vývoje	5				
B.I. 2.	Ocenitelná práva	6				
B.I. 2.1.	Software	7				
B.I. 2.2.	Ostatní ocenitelná práva	8				
B.I. 3.	Goodwill	9				
B.I. 4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	10				
B.I. 5.	Poskytnuté zálohy na dl. nehmotný majetek a nedokončený dl. nehmotný majetek	11				
B.I. 5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12				
B.I. 5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	13				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek <span style="float: right;">Součet II.1. až II.5.</span>	14				469
B.II. 1.	Pozemky a stavby	15				469
B.II. 1.1.	Pozemky	16				
B.II. 1.2.	Stavby	17				469
B.II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18				
B.II. 3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	19				
B.II. 4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	20				
B.II. 4.1.	Pěstítecké celky trvalých porostů	21				
B.II. 4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	22				
B.II. 4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	23				
B.II. 5.	Poskytnuté zálohy na dl. hmotný majetek a nedokončený dl. hmotný majetek	24				
B.II. 5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	25				
B.II. 5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	26				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek <span style="float: right;">Součet III.1. až III.7.</span>	27	823 398		823 398	840 990
B.III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	28				
B.III. 2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	29				
B.III. 3.	Podíly - podstatný vliv	30				



Označení a	AKTIVA b	Čís. řád. c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
B.III. 4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	31				
B.III. 5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	32	823 398		823 398	840 990
B.III. 6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	33				
B.III. 7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	34				
B.III. 7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	35				
B.III. 7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	36				
C.	Oběžná aktiva                      Součet C.I. až C.IV.	37	246 315		246 315	251 410
C.I.	Zásoby                                      Součet I.1. až I.5.	38				
C.I. 1.	Materiál	39				
C.I. 2.	Nedokončená výroba a polotovary	40				
C.I. 3.	Výrobky a zboží	41				
C.I. 3.1.	Výrobky	42				
C.I. 3.2.	Zboží	43				
C.I. 4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	44				
C.I. 5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	45				
C.II.	Pohledávky                                      Součet II.1. až II.3.	46	42 912		42 912	47 953
C.II. 1.	Dlouhodobé pohledávky	47	955		955	924
C.II. 1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	48				
C.II. 1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	49				
C.II. 1.3.	Pohledávky - podstatný vliv	50				
C.II. 1.4.	Odložená daňová pohledávka	51				
C.II. 1.5.	Pohledávky - ostatní	52	955		955	924
C.II. 1.5.1.	Pohledávky za společníky	53				
C.II. 1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	54				
C.II. 1.5.3.	Dohadné účty aktivní	55				
C.II. 1.5.4.	Jiné pohledávky	56	955		955	924
C.II. 2.	Krátkodobé pohledávky	57	41 957		41 957	47 029
C.II. 2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	58				
C.II. 2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	59	41 957		41 957	46 554
C.II. 2.3.	Pohledávky - podstatný vliv	60				
C.II. 2.4.	Pohledávky - ostatní	61				475
C.II. 2.4.1.	Pohledávky za společníky	62				
C.II. 2.4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	63				
C.II. 2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	64				
C.II. 2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65				409
C.II. 2.4.5.	Dohadné účty aktivní	66				
C.II. 2.4.6.	Jiné pohledávky	67				66
C.II. 3.	Časové rozlišení aktiv	144				
C.II. 3.1.	Náklady příštích období	145				
C.II. 3.2.	Komplexní náklady příštích období	146				



Označení a	AKTIVA b	čís. řad. c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.II. 3.3.	Příjmy příštích období	147				
C.III.	Krátkodobý finanční majetek Součet III.1. až III.2.	68	203 048		203 048	202 703
C.III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	69				
C.III. 2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	70	203 048		203 048	202 703
C.IV.	Peněžní prostředky Součet IV.1. až IV.2.	71	355		355	754
C.IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	72	6		6	33
C.IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	73	349		349	721
D.	Časové rozlišení aktiv Součet D.1. až D.3.	74	751		751	16 648
D. 1.	Náklady příštích období	75	751		751	16 648
D. 2.	Komplexní náklady příštích období	76				
D. 3.	Příjmy příštích období	77				

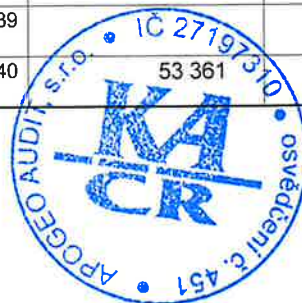


Označení	PASIVA	čís. řád.	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	Součet A. až D.	1 070 464	1 109 048
A.	Vlastní kapitál	Součet A.I. až A.VI.	2 005	2 005
A.I.	Základní kapitál	Součet I.1. až I.3.	2 000	2 000
A.I. 1.	Základní kapitál		2 000	2 000
A.I. 2.	Vlastní podíly (-)			
A.I. 3.	Změny základního kapitálu			
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	Součet II.1. až II.2.		
A.II. 1.	Ážio			
A.II. 2.	Kapitálové fondy			
A.II. 2.1.	Ostatní kapitálové fondy			
A.II. 2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)			
A.II. 2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)			
A.II. 2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)			
A.II. 2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)			
A.III.	Fondy ze zisku	Součet III.1. až III.2.		
A.III. 1.	Ostatní rezervní fondy			
A.III. 2.	Statutární a ostatní fondy			
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	Součet IV.1. až IV.2.	5	5
A.IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)		5	5
A.IV. 2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)			
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)			
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)			
B. + C.	Cizí zdroje	Součet B. + C.	1 068 329	1 106 967
B.	Rezervy	Součet B.1. až B.4.		
B. 1.	Rezerva na důchody a podobné závazky			
B. 2.	Rezerva na daň z příjmů			
B. 3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů			
B. 4.	Ostatní rezervy			





Označení	PASIVA	čís. řád.	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
C.	Závazky	Součet C.I. až C.III.	1 068 329	1 106 967
C.I.	Dlouhodobé závazky	Součet I.1. až I.9.	823 398	840 990
C.I. 1.	Vydané dluhopisy	109	823 398	840 990
C.I. 1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	110		
C.I. 1.2.	Ostatní dluhopisy	111	823 398	840 990
C.I. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	112		
C.I. 3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	113		
C.I. 4.	Závazky z obchodních vztahů	114		
C.I. 5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	115		
C.I. 6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	116		
C.I. 7.	Závazky - podstatný vliv	117		
C.I. 8.	Odložený daňový závazek	118		
C.I. 9.	Závazky - ostatní	119		
C.I. 9.1.	Závazky ke společníkům	120		
C.I. 9.2.	Dohadné účty pasivní	121		
C.I. 9.3.	Jiné závazky	122		
C.II.	Krátkodobé závazky	Součet II.1. až II.8.	244 931	265 977
C.II. 1.	Vydané dluhopisy	124	188 304	202 703
C.II. 1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	125		
C.II. 1.2.	Ostatní dluhopisy	126	188 304	202 703
C.II. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	127		
C.II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	128		
C.II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	129	691	502
C.II. 5.	Krátkodobé směnky k úhradě	130		
C.II. 6.	Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba	131	99	32 293
C.II. 7.	Závazky - podstatný vliv	132		
C.II. 8.	Závazky ostatní	133	55 837	30 479
C.II. 8.1.	Závazky ke společníkům	134		
C.II. 8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	135		
C.II. 8.3.	Závazky k zaměstnancům	136		
C.II. 8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137		
C.II. 8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	138	2 476	3 396
C.II. 8.6.	Dohadné účty pasivní	139		490
C.II. 8.7.	Jiné závazky	140	53 361	26 593



Označení a	PASIVA b	čís. řád. c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
C.III.	Časové rozlišení pasiv	Součet III.1. až III.2.	148	
C.III. 1.	Výdaje příštích období		149	
C.III. 2.	Výnosy příštích období		150	
D.	Časové rozlišení pasiv	Součet D.1. až D.2.	141	130
D. 1.	Výdaje příštích období		142	130
D. 2.	Výnosy příštích období		143	

Sestaveno dne: 10.08.2020		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky a.s.	Předmět podnikání Production, trade and services not included in endosures 1-3 of the Trades License Act	

Výkaz zisku a ztráty ve druhovém členění podle Přílohy č. 2 vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Účetní jednotka doručí účetní závěrku současně s doručením daňového přiznání za daň z příjmů

1 x příslušnému finančnímu úřadu

## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni 31.12.2020  
( v celých tisících Kč )

Rok	Měsíc	IČ
2020		03516245

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

ThomasLloyd Cleantech Infrastructure (Czech) a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a místo podnikání liší-li se od bydliště

Klimentská 1216/46  
Praha 1  
110 00

Označení a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	1		
II.	Tržby za prodej zboží	2		
A.	Výkonová spotřeba	3		
	Součet A.1. až A.3.			
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	4		
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	5		
A. 3.	Služby	6		
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	7		
C.	Aktivace (-)	8		
D.	Osobní náklady	9		
	Součet D.1. až D.2.			
D. 1.	Mzdové náklady	10		
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11		
D. 2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12		
D. 2.2.	Ostatní náklady	13		
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14		
	Součet E.1. až E.3.			
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15		
E. 1.1.	- Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16		
E. 1.2.	- Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		
E. 2.	Úpravy hodnot zásob	18		
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19		
III.	Ostatní provozní výnosy	20	22 450	44 625
	Součet III.1. až III.3.			
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21		
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22		
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	22 450	44 625
F.	Ostatní provozní náklady	24	22 532	50 254
	Součet F.1. až F.5.			
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25		
F. 2.	Prodaný materiál	26		
F. 3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27		
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28		
F. 5.	Jiné provozní náklady	29		
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30		
	I. + II. - A. - B. - C. - D. - E. + III. - F.			



Označení a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	Součet IV.1. až IV.2.	31	
IV. 1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba		32	
IV. 2.	Ostatní výnosy z podílů		33	
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly		34	
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	Součet V.1. až V.2.	35	
V. 1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba		36	
V. 2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		37	
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem		38	
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	Součet VI.1. až VI.2.	39	75 538
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba		40	75 538
VI. 2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy		41	
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti		42	
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	Součet J.1. až J.2.	43	75 506
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba		44	75 428
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady		45	78
VII.	Ostatní finanční výnosy		46	50
K.	Ostatní finanční náklady		47	
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	IV. - G. + V. - H. + VI. - I. - J. + VII. - K.	48	82
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	* (ř. 30) + * (ř. 48)	49	
L.	Daň z příjmů	Součet L.1. až L.2.	50	
L. 1.	Daň z příjmů splatná		51	
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)		52	
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	** (ř. 49) - L.	53	
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		54	
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	** (ř. 53) - M.	55	
*	Čistý obrát za účetní období	I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	98 038
				132 720

Sestaveno dne: 31.10.2021	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky a.s.	Předmět podnikání Production, trade and services not included in endosures 1-3 of the Trades License Act.




**PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2020**

**Obchodní firma:** ThomasLloyd Cleantech Infrastructure (Czech) a.s.  
**Sídlo:** Klimentská 1216/46, Nové Město, 110 00 Praha 1  
**Právní forma:** akciová společnost  
**IČ:** 03516245

Rozvahový den: 31. 12. 2020

Okamžik sestavení účetní závěrky: 31 října 2021

Statutární orgán účetní jednotky	Podpis
MATTHIAS KLEIN	



**1. OBECNÉ ÚDAJE****1.1. Založení a charakteristika společnosti**

ThomasLloyd Cleantech Infrastructure (Czech) a.s. (dále jen „společnost“) byla založena notářským zápisem jako akciová společnost a vznikla zapsáním do obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 20144, dne 24. října 2014. Předmětem podnikání společnosti je výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.

Sídlo společnosti: Klimentská 1216/46, 110 00 Praha 1.

**1.2. Údaje o účetní závěrce**

Účetní období: 1. 1. 2020 – 31. 12. 2020

Rozvahový den: **31. prosince 2020**

Okamžik sestavení účetní závěrky: 31 října 2021

Údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny k rozvahovému dni nebo za dané účetní období, a to v tisících korun českých (tis. Kč), pokud není uvedeno jinak.

**1.3. Údaje o vlastnictví společnosti**

K rozvahovému dni měla společnost základní kapitál ve výši 2 000 000 Kč. Základní kapitál je plně splacen a zapsán v obchodním rejstříku.

Fyzické a právnické osoby podílející se k rozvahovému dni na základním kapitálu společnosti:

**Jediný akcionář**

ThomasLloyd Cleantech Infrastructure Holding GmbH, Frankfurt am Main,  
Hanauer Landstraße 291b , 60314, Spolková republika Německo, Registrační  
číslo: HRB 210568,  
Právní forma: GmbH

**1.4. Statutární orgány a dozorčí rada**

Statutární orgány:	Člen představenstva	MATTHIAS KLEIN
Za společnost jedná každý člen představenstva samostatně.		
Statutární orgány:	Člen dozorčí rady	THOMAS ULF MICHAEL SIEG

**1.5. Konsolidační celek**

Společnost ThomasLloyd Cleantech Infrastructure (Czech) a.s. je součástí konsolidačního celku společnosti ThomasLloyd Cleantech Infrastructure Holding GmbH, Frankfurt am Main, Hanauer Landstraße 291b , 60314, Spolková republika Německo, Registrační číslo: HRB 89949, Právní forma: GmbH.

**1.6. Změny a dodatky v obchodním rejstříku provedené po rozvahovém dni**

Změny ani dodatky v obchodním rejstříku po rozvahovém dni učiněny nebyly.



## 2. ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění, vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, v platném znění a Českými účetními standardy pro podnikatele v platném znění.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami a vybraných složek aktiv a závazků reálnou hodnotou k rozvahovému dni, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.



### **3. PŘEHLED VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ**

#### **3.1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek**

Dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než 40 tis. Kč v jednotlivém případě.

Dlouhodobým nehmotným majetkem je majetek s dobou použitelnosti delší než jeden rok a v ocenění od 60 tis. Kč v jednotlivém případě.

Nakoupený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceněn pořizovací cenou sníženou o oprávký.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého hmotného majetku v úhrnu za zdaňovací období částku 40 tis. Kč, zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého hmotného majetku.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého nehmotného majetku v úhrnu za zdaňovací období částku 40 tis. Kč, zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého nehmotného majetku.

#### **3.2. Dlouhodobý finanční majetek**

Dlouhodobý finanční majetek je oceňován jmenovitou hodnotou, eurové dluhopisy jsou přepočteny na koruny aktuálním kurzem ČNB k 31. 12. 2020.

#### **3.3. Pohledávky**

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou, následně sníženy o případné příslušné opravné položky k pochybným a nedobytným částkám.

Pohledávky vůči společnostem, které mají ve společnosti vliv vyšší než podstatný, jsou vykázány v položce pohledávky – ovládající a ovládaná osoba.

#### **3.4. Závazky**

Závazky jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

Závazky vůči sesterským společnostem jsou v závislosti na vlivu řídicí společnosti vykázány v položce závazky – ovládající a ovládaná osoba.

#### **3.5. Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu**

Účetní operace v cizích měnách prováděné během roku jsou účtovány kurzem České národní banky stanoveným ke dni uskutečnění účetního případu.

Účty aktiv a pasiv v bilanci v cizí měně jsou k datu účetní závěrky přepočteny dle platného kurzu vyhlášeného Českou národní bankou k tomuto datu. Rozdíly z přecenění tohoto majetku a závazků k rozvahovému dni se účtují na účty Kurzové zisky a Kurzové ztráty.

#### **3.6. Změny způsobu oceňování, postupů odpisování a postupů účtování v účetním období**

V průběhu účetního období nedošlo ke změnám metod.



#### 4. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

##### 4.1. Dlouhodobý finanční majetek

Společnost pořídila v minulých účetních obdobích dlouhodobý finanční majetek. Jedná se o dluhopisy v hodnotě 823 398 tis. Kč se splatností po datu 31. 12. 2020. K 31. 12. 2019 činila hodnota těchto dluhopisů 840 990 tis. Kč, část z uvedené hodnoty dluhopisů byla k 31. 12. 2020 vykázána jako krátkodobé dluhopisy (17 592 tis. Kč) z důvodu blížící se splatnosti (v průběhu roku 2021).

##### 4.2. Dlouhodobé pohledávky

Společnost eviduje k rozvahovému dni ostatní dlouhodobé pohledávky ve výši 955 tis. Kč, které tvoří poskytnutá kauce na nové kancelářské prostory po měnovém přepočtu.

K 31. 12. 2019 byla jako ostatní dlouhodobé pohledávky vykázána stejná kauce z nájemního vztahu, po zaúčtování kurzového rozdílu ve výši 924 tis. Kč.

##### 4.3. Krátkodobé pohledávky

Společnost eviduje krátkodobé pohledávky ve výši 41 957 tis. Kč. Z toho 41 951 tis. Kč tvoří pohledávky za mateřskou společností ThomasLloyd Cleantech Infrastructure Holding GmbH a 6 tis. Kč tvoří pohledávky za společností ThomasLloyd Group Ltd. Kč

K 31. 12. 2019 byly krátkodobé pohledávky vykázány ve výši 47 029 tis. Kč. Jednalo se o pohledávky vůči mateřské společnosti ThomasLloyd Cleantech Infrastructure Holding GmbH ve výši 46 554 tis. Kč., dále o pohledávky ve výši 66 tis. Kč vůči Thomas Lloyd Global Asset Management (Schweiz) AG a zálohy 409 tis. Kč

Opravné položky nebyly k 31. 12. 2020 ani k 31. 12. 2019 vytvářeny, uvedené pohledávky nebyly vyhodnoceny jako rizikové.

##### 4.4. Krátkodobý finanční majetek a peněžní prostředky

Společnost eviduje k rozvahovému dni krátkodobý finanční majetek ve výši 203 048 tis. Kč. Jedná se o zakoupené krátkodobé dluhopisy v hodnotě 143 943 tis. Kč a 58 105 tis. Kč pohledávky za ThomasLloyd Cleantech Infrastructure Holding GmbH za výplatu úroků vlastněných obligací CTI 2, CTI22016 a CTI22017, kde úroky dosud nebyly splatné.

Společnost eviduje k rozvahovému dni peněžní prostředky ve výši 355 tis. Kč, které tvoří zůstatek na bankovním účtu ve výši 349 tis. Kč a zůstatek hotovosti ve výši 6 tis. Kč.

Společnost k 31. 12. 2019 evidovala krátkodobý finanční majetek ve výši 202 703 tis. Kč. Jednalo se o zakoupené krátkodobé dluhopisy v hodnotě 167 197 tis. Kč a o pohledávky 35 506 tis. Kč za ThomasLloyd Cleantech Infrastructure Holding GmbH za výplatu úroků vlastněných obligací CTI 2, CTI22016 a CTI22017, kde úroky dosud nebyly splatné.

Společnost evidovala k 31. 12. 2019 peněžní prostředky ve výši 754 tis. Kč, které tvořily zůstatek na bankovním účtu ve výši 721 tis. Kč a zůstatek hotovosti ve výši 33 tis. Kč.



**4.5. Časové rozlišení aktiv**

Společnost eviduje náklady příštích období ve výši 751 tis. Kč, z čehož 559 tis. Kč je za nájemné a paušál na služby uhrazené na první čtvrtletí roku 2021, a časové rozlišení dodatečného nájemného ve výši 192 tis. Kč.

K 31. 12. 2019 jsou náklady příštích období vykázány ve výši 16 648 tis. Kč, z čehož 15 792 tis. Kč jsou faktury za provize pro brokery. Faktury jsou časově rozlišovány dle doby, kdy je možné uskutečnit prodejní opci, tzn. dva roky v případě dluhopisů CTI 2, CTI22016 a CTI22017, pět let v případě dluhopisů CTI 5 a čtyři roky v případě dluhopisu CTI42016 a CTI42017. Navíc časové rozlišení obsahuje nájemné a služby zaplacené předem ve výši 612 tis. Kč vztahující se k prvnímu čtvrtletí 2020 a dodatečného nájemného ve výši 244 tis. Kč.

**4.6. Vlastní kapitál**

Společnost má základní kapitál ve výši 2 000 tis. Kč. Výsledkem hospodaření společnosti za účetní období do 31. 12. 2020 je zisk ve výši 0 tis. Kč. Zisk po zdanění za roky 2016, 2017, 2018 a 2019 činí 0 tis. Kč. Vlastní kapitál k rozvahovému dni činí 2 005 tis. Kč.

**Přehled o změnách vlastního kapitálu (tis.Kč)**

	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Hospodářský výsledek běžného období	Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení	Rezervní fond	Nerozdělený zisk minulých let	Celkem
Stav k 1.1.2020	2 000	0	0	0	0	5	2 005
Hospodářský výsledek r. 2019	X	x	x	x	x	x	0
Stav k 31.12.2020	2 000	0	0	0	0	5	2 005

**4.7. Rezervy**

K rozvahovému dni ani k 31. 12. 2020 netvořila společnost žádné rezervy.

**4.8. Dlouhodobé závazky**

K rozvahovému dni eviduje společnost dlouhodobé závazky v celkové výši 823 398 tis. Kč, které tvoří závazky z titulu vydaných dluhopisů se splatností po datu 31. 12. 2021. Jejich emise byla provedena v minulých účetních obdobích.

K 31. 12. 2019 činila hodnota závazků z těchto dluhopisů 840 990 tis. Kč, část z uvedené hodnoty závazků byla k 31. 12. 2020 vykázána jako krátkodobé závazky z titulu dluhopisů (17 592 tis. Kč) z důvodu blížící se splatnosti (v průběhu roku 2021).

**4.9. Krátkodobé závazky**

K rozvahovému dni eviduje společnost krátkodobé závazky ve výši 244 931 tis. Kč, z toho 188 304 tis. Kč jsou evidované dluhopisy a závazky z výplaty dosud nesplatných úroků, 99 tis. Kč je závazek vůči ThomasLloyd Global Asset Management (Schweiz) AG a závazky ve výši 53 361 tis. Kč představují závazky z titulu splatných úroků a zpětného odkupu dluhopisů. Navíc společnost eviduje závazky z obchodních vztahů mimo skupinu 691 tis. Kč a daňový závazek ve výši 2 476 tis. Kč představuje srážkovou daň.

K 31. 12. 2019 evidovala společnost krátkodobé závazky ve výši 265 977 tis. Kč, z toho 202 703 tis. Kč jsou evidované dluhopisy a závazky z výplaty dosud nesplatných úroků, 32 293 tis. Kč je závazek vůči společnostem ve skupině ThomasLloyd – závazek ve výši 27 500 tis. Kč vůči ThomasLloyd Cleantech Infrastructure Holding GmbH, závazek ve výši 4 793 tis. Kč. vůči ThomasLloyd Global Asset Management (Schweiz) AG, závazek ve výši 26 593 tis. Kč z titulu splatných úroků a zpětného odkupu dluhopisů. Dále daňový závazek ve výši 3 396 tis. Kč představující srážkovou daň.

<b>Krátkodobé závazky</b>	(údaje v tis. Kč)	
	<b>Stav k 31.12.2020</b>	<b>Stav k 31.12.2019</b>
Z obchodních vztahů	691	502
Dluhopisy	188 304	202 703
Závazky ovládaná nebo ovládající osoba	99	32 293
Ostatní závazky	53 361	26 593
Přijaté zálohy	0	0
Daňové závazky	2 476	3 396
Závazky vůči zaměstnancům	0	0
Krátkodobé finanční výpomoci	1	1
Sociální pojištění	0	0
Zdravotní pojištění	0	0
Dohadné účty pasivní	0	490
<b>Krátkodobé závazky celkem</b>	<b>244 931</b>	<b>265 977</b>

**4.10. Časové rozlišení pasiv**

	(údaje v tis. Kč)	
	<b>Období do 31.12.2020</b>	<b>Období do 31.12.2019</b>
Výdaje příštích období	130	76
<b>Výdaje příštích období celkem</b>	<b>130</b>	<b>76</b>

**4.11. Tržby z prodeje služeb**

	(údaje v tis. Kč)	
	<b>Období do 31.12.2020</b>	<b>Období do 31.12.2019</b>
Tržby z prodeje výrobků a služeb	0	0
<b>Tržby celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

K rozvahovému dni nevykazuje Společnost žádné tržby z prodeje služeb.



**4.12. Výnosy z provozní činnosti**

(údaje v tis. Kč)

	<b>Období do 31.12.2020</b>	<b>Období do 31.12.2019</b>
Ostatní provozní výnosy (přeplatky)	0	0
Ostatní provozní výnosy (zaokrouhlovací rozdíly)	0	0
Ostatní provozní výnosy (převzetí nákladů)	22 450	44 625
Ostatní provozní výnosy (přefakturovaná část provize)	0	0
<b>Výnosy z provozní činnosti celkem</b>	<b>22 450</b>	<b>44 625</b>

Společnost ThomasLloyd Cleantech Infrastructure (Czech) a.s. má se společností ThomasLloyd Cleantech Infrastructure Holding GmbH uzavřenou smlouvu o převzetí nákladů. Téměř veškeré náklady, které byly v roce 2020 a 2019 zaúčtovány v účetnictví společnosti ThomasLloyd Cleantech Infrastructure (Czech) a.s. (např. služby, bankovní poplatky a pod.) byly na základě této smlouvy přeúčtovány na účet **517930**. Tyto náklady byly v plné výši převzaty společností ThomasLloyd Cleantech Infrastructure Holding GmbH ve výši těchto nákladů oproštěné o výši emisního ažia a kurzové zisky.

**4.13. Výnosy z finanční činnosti**

(údaje v tis. Kč)

	<b>Období do 31.12.2020</b>	<b>Období do 31.12.2019</b>
Ostatní finanční výnosy	82	5 629
<b>Výnosy z finanční činnosti celkem</b>	<b>82</b>	<b>5 629</b>

V roce 2019 i v roce 2020 tvoří výnosy z finanční činnosti kurzové zisky.

**4.14. Spotřebované nákupy**

(údaje v tis. Kč)

	<b>Období do 31.12.2020</b>	<b>Období do 31.12.2019</b>
Spotřeba materiálu	0	0
Spotřeba energie	0	0
<b>Spotřebované nákupy celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Společnost za rok 2020 nakoupila materiál a vybavení kanceláře v celkové výši 400 tis. Kč (za 2019: 149 tis. Kč) Tyto náklady převzala společnost ThomasLloyd Cleantech Infrastructure Holding GmbH na základě smlouvy o převzetí nákladů. Jako náklady určené k převzetí byly v plné výši přeúčtovány na účet **517930**.

**4.15. Nakupované služby**

(údaje v tis. Kč)

	<b>Období do 31.12.2020</b>	<b>Období do 31.12.2019</b>
Spotřebované služby	0	0
<b>Spotřebované služby celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Společnost za rok 2020 nakoupila služby v celkové výši 227 tis. Kč (za rok 2019: 40 978 tis. Kč). Náklady ve výši 227 tis. (za rok 2019: 40 978 tis. Kč) Kč převzala společnost ThomasLloyd Cleantech Infrastructure Holding GmbH na základě smlouvy o převzetí nákladů. Jako náklady určené k převzetí byly v plné výši přeúčtovány na účet **517930**.

**4.16. Osobní náklady**

(údaje v tis. Kč)

	<b>Období do 31.12.2020</b>	<b>Období do 31.12.2019</b>
Mzdové náklady	0	0
Zákonné sociální pojištění	0	0
<b>Osobní náklady celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Společnost za rok 2020 má mzdové náklady ve výši 923 tis. Kč (za rok 2019: 1 963 tis. Kč) a náklady na zákonné sociální pojištění ve výši 670 tis. Kč (za rok 2019: 665 tis. Kč). Tyto náklady převzala společnost ThomasLloyd Cleantech Infrastructure Holding GmbH na základě smlouvy o převzetí nákladů. Jako náklady určené k převzetí byly v plné výši přeúčtovány na účet **517930**.

**4.17. Daně a poplatky**

(údaje v tis. Kč)

	<b>Období do 31.12.2020</b>	<b>Období do 31.12.2019</b>
Ostatní daně a poplatky	0	0
<b>Ostatní daně a poplatky celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Společnost má za rok 2020 celkové náklady na daně a poplatky ve výši 0 tis. Kč (za rok 2019: 2 tis. Kč). Tyto náklady převzala společnost ThomasLloyd Cleantech Infrastructure Holding GmbH na základě smlouvy o převzetí nákladů. Jako náklady určené k převzetí byly v plné výši přeúčtovány na účet **517930**.

**4.18. Ostatní provozní náklady**

(údaje v tis. Kč)

	<b>Období do 31.12.2020</b>	<b>Období do 31.12.2019</b>
Ostatní provozní náklady	22 532	50 254
Ostatní provozní náklady (přefakturace části provize)	0	0
<b>Ostatní provozní náklady celkem</b>	<b>22 532</b>	<b>50 254</b>

Společnost za rok 2020 má ostatní provozní náklady ve výši 4 060 tis. Kč (za rok 2019: 174 tis. Kč). Tyto náklady převzala společnost ThomasLloyd Cleantech Infrastructure Holding GmbH na základě smlouvy o převzetí nákladů. Jako náklady určené k převzetí byly v plné výši přeúčtovány na účet **517930**.

Účet **517930** představuje náklady, které byly převzaty společností ThomasLloyd Cleantech Infrastructure Holding GmbH na základě smlouvy o převzetí nákladů. Celkové převzaté náklady byly za rok 2019 ve výši 22 532 tis. Kč (za rok 2019: 50 254 tis. Kč).

**4.19. Odpisy**

(údaje v tis. Kč)

	<b>Období do 31.12.2020</b>	<b>Období do 31.12.2019</b>
Odpisy	0	0
<b>Odpisy celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Společnost za rok 2020 vykázala odpisy ve výši 0 tis. Kč (za rok 2019: 57 tis. Kč). Tyto náklady převzala společnost ThomasLloyd Cleantech Infrastructure Holding GmbH na základě smlouvy o převzetí nákladů. Jako náklady určené k převzetí byly v plné výši přeúčtovány na účet **517930**.

**4.20. Ostatní finanční náklady**

(údaje v tis. Kč)

	<b>Období do 31.12.2020</b>	<b>Období do 31.12.2019</b>
Ostatní finanční náklady	0	0
<b>Ostatní finanční náklady celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Ostatní finanční náklady společnosti za rok 2020 byly ve výši 28 tis. Kč (za rok 2019: 6 203 tis. Kč). Tyto náklady převzala společnost ThomasLloyd Cleantech Infrastructure Holding GmbH na základě smlouvy o převzetí nákladů.

**4.21. Výnosové úroky**

(údaje v tis. Kč)

	<b>Období do 31.12.2020</b>	<b>Období do 31.12.2019</b>
Úroky	75 538	82 466
<b>Výnosové úroky celkem</b>	<b>75 538</b>	<b>82 466</b>

**4.22. Nákladové úroky**

(údaje v tis. Kč)

	<b>Období do 31.12.2020</b>	<b>Období do 31.12.2019</b>
Úroky	75 506	82 466
<b>Nákladové úroky celkem</b>	<b>75 506</b>	<b>82 466</b>

**4.23. Mimořádné náklady a výnosy**

Společnost nevykázala ve sledovaném ani v minulém období žádné mimořádné náklady a výnosy.



**5. ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY****5.1. Osobní náklady a počet zaměstnanců**

	Počet	Mzdové náklady	Soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady Celkem
Zaměstnanci 31.12.2020	2	923	666	0	<b>1 593</b>

(údaje v tis. Kč)

	Počet	Mzdové náklady	Soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady Celkem
Zaměstnanci 31.12.2019	3	1 963	665	0	<b>2 628</b>

**5.2. Poskytnuté půjčky, úvěry či ostatní plnění**

V účetním období 1. 1. 2020 až 31. 12. 2020 ani v minulém účetním období neobdrželi předseda představenstva ani členové řídicích orgánů žádné půjčky, úvěry či ostatní plnění.

**6. ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ**

Společnost neměla v roce 2019 ani 2020 žádné významné závazky neuvedené v účetnictví.

**7. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI**

V souvislosti s celosvětovým šířením viru COVID 19 byl dne 12. 3. 2020 vyhlášený nouzový stav v České republice a s tím byla přijata řada restriktivních opatření, která byla během druhého čtvrtletí roku 2020 postupně uvolňována. Vedení společnosti nadále pozorně sleduje probíhající situaci a nezaznamenala žádné významné riziko, které by bránilo v pokračování činnosti v následujících 12 měsících.

K datu sestavení účetní závěrky nejsou známy žádné další významné následné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 31. prosinci 2020.



Zpracováno v souladu s  
vyhláškou č. 500/2002 Sb.

## PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

(výkaz cash-flow)  
ke dni 31.12.2020  
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

ThomasLloyd Cleantech Infrastructure  
(Czech) a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky

Na Poříčí 1046/24  
Praha 1  
110 00

		Běžné úč. období	Minulé úč. období
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období		754	924
<b>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</b>			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	0	0
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	-82	58
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	0	0
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	0	0
A. 1 3	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	0	0
A. 1 4	Výnosy z dividend a podílů na zisku	0	0
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	0	0
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	-82	58
A. *	Čistý peněžní tok z prov.činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim.položkami	-82	58
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	14'345	-228
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	20'938	728
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	-6'593	-956
A. 2 3	Změna stavu zásob		0
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů		0
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	14'263	-170
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	-75'506	-82'466
A. 4	Přijaté úroky	75'588	82'466
A. 5	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období		0
A. 6	Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů		0
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	14'345	-170
<b>Peněžní toky z investiční činnosti</b>			
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	17'247	51'513
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv		0
B. 3	Půjčky a úvěry spřízněným osobám		0
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	17'247	51'513
<b>Peněžní toky z finančních činností</b>			
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	-31'991	-51'513
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	0	0
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, emisního ážia atd.		0
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům		0
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů		0
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky		0
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů		0
C. 2 6	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně		0
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-31'991	-51'513
F.	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	-399	-170
R. Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období		355	754

Okamžik sestavení

31.10.2021

Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky

Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou



# ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

Účetní období: 1. 1. 2020 – 31. 12. 2020

Tato zpráva o vztazích mezi propojenými osobami zpracovaná dle § 82 zákona č. 90/2012 o obchodních společnostech a družstvech (Zákon o obchodních korporacích) je připojena k výroční zprávě společnosti.

V Praze dne 31 března 2021



## **I. Obecné údaje**

### **Ovládající osoba:**

ThomasLloyd Cleantech Infrastructure Holding GmbH  
60314 Frankfurt am Main, Hanauer Landstraße 291b, Spolková republika Německo  
Registrační číslo: HRB 210568

### **Ovládaná osoba zpracovávající zprávu:**

ThomasLloyd Cleantech Infrastructure (Czech) a.s.  
IČ 03516245 se sídlem Klimentská 1216/46, 110 00 Praha 1, společnost je zapsaná  
v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 20144

### **Vztah mezi ovládající a ovládanou osobou:**

Ovládající osoba ThomasLloyd Cleantech Infrastructure Holding GmbH je jediným  
akcionářem a vlastní 100 % ovládané akciové společnosti ThomasLloyd Cleantech  
Infrastructure (Czech) a.s.

## **II. Způsob ovládní**

Ovládající osoba ThomasLloyd Cleantech Infrastructure Holding GmbH je ovládající osobou  
podle zákona o obchodních korporacích a zároveň ovládající osobou všech výše uvedených  
společností. Ovládající osoba může prosadit jmenování, volbu, odvolání většiny osob, které  
jsou statutárním orgánem nebo jeho členem, nebo členem dozorčího orgánu ovládané  
osoby.

## **III. Obchodní smlouvy uzavřené s ovládající osobou a uzavřené mezi osobami ovládanými stejnou ovládající osobou v rozhodném období**

### **Obchodní smlouvy uzavřené mezi ThomasLloyd Cleantech Infrastructure (Czech) a.s. a ThomasLloyd Cleantech Infrastructure Holding GmbH:**

Smlouva o převzetí nákladů

Smlouva o nákupu obligací

Patronátní prohlášení

## **IV. Jiné právní úkony, které byly učiněny v zájmu propojených osob**

Žádné právní úkony v zájmu propojených osob nebyly v účetním období 2020 konány.



## **V. Opatření**

V průběhu účetního období nebyla v zájmu či na popud osoby ovládající a propojené osoby ze strany ovládané osoby přijata či uskutečněna žádná jiná opatření mimo rámec běžných opatření uskutečňovaných ovládanou osobou ve vztahu k ovládající osobě jako akcionáři ovládané osoby.

## **VI. Poskytnutá plnění a protiplnění**

Společnost ThomasLloyd Cleantech Infrastructure Holding GmbH přebírá na základě uzavřené smlouvy o převzetí nákladů téměř veškeré náklady snížené o výnosy společnosti ThomasLloyd Cleantech Infrastructure (Czech) a.s. s výjimkou úrokových nákladů a výnosů, kurzových zisků a ostatních finančních výnosů v podobě emisního ážia.

Společnost ThomasLloyd Cleantech Infrastructure Holding GmbH prodává společnosti ThomasLloyd Cleantech Infrastructure (Czech) a.s. dluhopisy ve stejné výši, v jaké ThomasLloyd Cleantech Infrastructure (Czech) a.s. sama dluhopisy emituje.

Společnost ThomasLloyd Cleantech Infrastructure Holding GmbH se zavazuje vůči vlastníkům dluhopisů zajistit, že společnost ThomasLloyd Cleantech Infrastructure (Czech) a.s. bude řízena takovým způsobem, a že jí budou poskytnuty takové finanční prostředky, aby byla vždy schopna plnit své dluhy vyplývající z dluhopisů a zachovat svůj finanční základ.

## **VII. Vyčíslení případné majetkové újmy vzniklé ze vztahů, úkonů, opatření či plnění ve smyslu předcházejících bodů**

Společnost prohlašuje, že jí nevznikla z titulu uzavření výše uvedených smluv, výše uvedených jiných právních úkonů, ostatních opatření a poskytnutých plnění či přijatých protiplnění žádná újma.

## **VIII. Prohlášení statutárního orgánu ovládané osoby**

Statutární orgán společnosti ThomasLloyd Cleantech Infrastructure (Czech) a.s. prohlašuje, že kromě v této zprávě uvedených smluvních vztahů k ovládající osobě neuzavřela ovládaná osoba v roce 2020 jiné smlouvy s ovládající osobou nebo osobou ovládanou stejnou ovládající osobou. Dále prohlašuje, že ovládaná osoba neučinila ve prospěch ovládající osoby jiné právní úkony, než jsou uvedené v této zprávě a že nepřijala a neuskutečnila v zájmu ovládající osoby jiná opatření, než jsou uvedená v této zprávě.



**IX. Ostatní skupinové společnosti**

Skupinová společnost ThomasLloyd Global Asset Management (Schweiz) AG poskytovala zprostředkovatelské služby společnosti ThomasLloyd Cleantech Infrastructure (Czech) a.s. a přefakturovala některé společné náklady.



Matthias Klein

člen představenstva



**Zpráva nezávislého auditora  
o ověření účetní závěrky společnosti  
ThomasLloyd Cleantech Infrastructure (Czech) a.s.  
k 31. 12. 2020**

---

APOGEO Audit, s.r.o.  
Rohanské nábřeží 671/15  
Recepce B  
CZ186 00 Praha 8

počet stran: 5

## ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky společnosti ThomasLloyd Cleantech Infrastructure (Czech) a.s.

Se sídlem: Klimentská 1216/46, Nové Město, 110 00 Praha 1

Identifikační číslo: 035 16 245

Hlavní předmět podnikání: výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Tato zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky je určena akcionáři společnosti ThomasLloyd Cleantech Infrastructure (Czech) a.s.

### Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky obchodní společnosti ThomasLloyd Cleantech Infrastructure (Czech) a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2020, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2020, přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. 12. 2020 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 ThomasLloyd Cleantech Infrastructure (Czech) a.s. k 31. 12. 2020, nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2020 a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2020 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 uvedené ve 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 představenstvo Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením 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 ověřování 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 způsobilo ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, jež 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 představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Představenstvo 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 představenstvo Společnosti povinno 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 představenstvo 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

naš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

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

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

V Praze dne 15. 10. 2021



**Auditorská společnost:**  
APOGEO Audit, s.r.o.  
Rohanské nábřeží 671/15  
Recepce B  
CZ 186 00 Praha 8  
Oprávnění č. 451



**Odpovědný auditor:**  
Ing. Jaromír Chaloupka  
Oprávnění č. 2239