

KONSOLIDOVANÁ POLOLETNÍ
ZPRÁVA | 2015

UNICAPITAL

Energy

OBSAH

ÚVODNÍ SLOVO	5
ČESTNÉ PROHLÁŠENÍ	6
PŘEDSTAVENÍ SPOLEČNOSTI	7
Popis vlastnické struktury	7
Vedení společnosti	8
Představenstvo	8
Dozorčí rada	9
Změny v orgánech společnosti	9
FINANČNÍ ANALÝZA	10
Struktura aktiv	10
Struktura pasiv	10
Struktura vlastního kapitálu	11
Struktura výsledku hospodaření	11
KLÍČOVÉ FAKTORY OVLIVŇUJÍCÍ HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI	12
Emise dluhopisů	12
Zahájení činnosti Českomoravské energetiky s.r.o.	12
Českomoravská distribuce s.r.o.	13
Akvizice společnosti FVE Jílovice s.r.o.	13
Akvizice společnosti PORUBOVKA, a.s.	13
VÝZNAMNÉ FAKTORY, RIZIKA A NEJISTOTY	14
Očekávání vývoje podnikání v následujícím pololetí	14
Sezónnost	14
Zpoždění plánovaných projektů	14
Změna auditorské společnosti	14
KONSOLIDOVANÝ MEZITIMNÍ ZKRÁCENÝ VÝKAZ O FINANČNÍ SITUACI	15
KONSOLIDOVANÝ MEZITIMNÍ ZKRÁCENÝ VÝKAZ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU	17
KONSOLIDOVANÝ MEZITIMNÍ ZKRÁCENÝ VÝKAZ PENĚŽNÍCH TOKŮ	18
KONSOLIDOVANÝ MEZITIMNÍ ZKRÁCENÝ VÝKAZ O ZMĚNÁCH VE VLASTNÍM KAPITÁLU	19
PŘÍLOHA KONSOLIDOVANÉ POLOLETNÍ ZPRÁVY	20
Prohlášení o shodě	20
Doplňující informace k významným položkám v konsolidované pololetní zprávě	20

ÚVODNÍ SLOVO

Vážené dámy, vážení pánové,

mám milou povinnost shrnout dosažené výsledky naší práce v uplynulém pololetí za dceřinou společnost UNICAPITAL ENERGY. Především chci hned v úvodu zdůraznit, že oblast energetiky považujeme z pohledu investičních aktivit skupiny UNICAPITAL za zcela zásadní a od této skutečnosti se odvíjí aktivity v této oblasti.

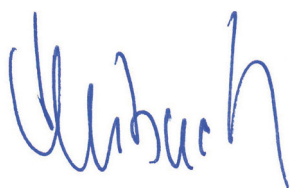
Nejvýznamnější událostí tohoto roku je realizace veřejného dluhopisového programu společnosti UNICAPITAL ENERGY ve jmenovité hodnotě jedné miliardy korun. Jednotlivé emise jsou rozplánovány do několika let a mají za cíl podpořit dynamiku akvizičního snažení. První emise, která je přijata k obchodování na regulovaném trhu Burzy cenných papírů Praha, byla vydána v dubnu tohoto roku a její výše je 100 milionů korun. V květnu jsme pak vydali emisi ve stejné výši, tyto dluhopisy mají podobu listinného cenného papíru na řad a jsou určeny především pro privátní investory. V souvislosti s dluhopisy obchodovanými na regulovaném trhu probíhá přechod na mezinárodní standard účetního výkaznictví (IFRS), aby bylo dosaženo vysoké míry srovnatelnosti a transparentnosti našich účetních závěrek v globálním měřítku.

V červnu jsme vstoupili do dvou společností zabývajících se obnovitelnými zdroji energie, kdy výše našeho podílu převedená do instalovaného výkonu činí něco málo přes 2 MW. Neméně důležitý je i další rozvoj Českomoravské distribuce, do které jsme vstoupili v minulém roce. Tato společnost, v níž držíme padesátiprocentní obchodní podíl a kde zbývající část obchodního podílu vlastní nadnárodní skupina E.ON, dokázala za uplynulé období rozšířit provoz z 21 lokálních distribučních soustav na dnešních 28.

V tomto roce rovněž zahájila naplno svoji činnost dceřiná společnost Českomoravská energetika, která v prvním pololetí analyzovala možnost vstupu do více než deseti obchodních příležitostí. První větší akvizice se dají předpokládat v nejbližších měsících.

Závěrem bych chtěl poděkovat všem obchodním partnerům a investorům, kteří nám umožňují pružně reagovat na akviziční výzvy. Věřím, že i v druhé polovině tohoto roku naplníme jak naše, tak i jejich očekávání.

V Praze, dne 5. srpna 2015



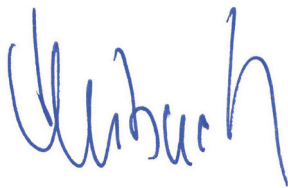
Pavel Hubáček

člen představenstva a jediný akcionář

ČESTNÉ PROHLÁŠENÍ

Tato konsolidovaná pololetní zpráva podává podle našeho nejlepšího vědomí, při vynaložení veškeré přiměřené péče, věrný a poctivý obraz o finanční situaci, podnikatelské činnosti a výsledcích hospodaření za první pololetí roku 2015 a o vyhlídkách budoucího vývoje finanční situace, podnikatelské činnosti a výsledků hospodaření a nebyly v ní zamlčeny žádné skutečnosti, které by mohly změnit význam této zprávy.

V Praze, dne 5. srpna 2015



Pavel Hubáček

člen představenstva a jediný akcionář

PŘEDSTAVENÍ SPOLEČNOSTI

Společnost UNICAPITAL ENERGY a.s. (dále také jako „společnost“) se zaměřuje na majetkové účasti ve společnostech s hlavní podnikatelskou činností v oblasti výroby, rozvodu a distribuce elektrické energie a tepla.

Investice v energetice směřují především do lokálních distribučních soustav elektřiny. Naším investičním záměrem jsou i akvizice v oblasti kogeneračních jednotek, které vyrábí jak elektrickou energii, tak i teplo. Budoucnost spatřujeme též v příležitostech investic do zajímavých projektů zaměřených na obnovitelné zdroje energie.

Společnost UNICAPITAL ENERGY a.s. je součástí privátní investiční skupiny UNICAPITAL, která je dynamicky se rozvíjející finanční a investorskou skupinou. Aby byla skupina UNICAPITAL úspěšná, staví především na komplexnosti podnikání, navazování pevných partnerských vztahů a synergii mezi svými dílčími částmi zahrnujícími čtyři odlišná odvětví.

Mezi klíčové oblasti jejího podnikání patří zemědělství, development, energetika a obchodování na finančních trzích. Tyto oblasti svého zájmu pokrývá za pomoci dceřiných společností.

Firma	UNICAPITAL ENERGY a.s.
IČ	018 81 469
Založení/Vznik	23. 7. 2013
Sídlo	110 00, Praha 1, Opletalova 1418/23
Právní forma	akciová společnost
Spisová značka	oddíl B, vložka 19242 obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze
Předmět podnikání	správa finančního majetku a finančních investic

POPIS VLASTNICKÉ STRUKTURY

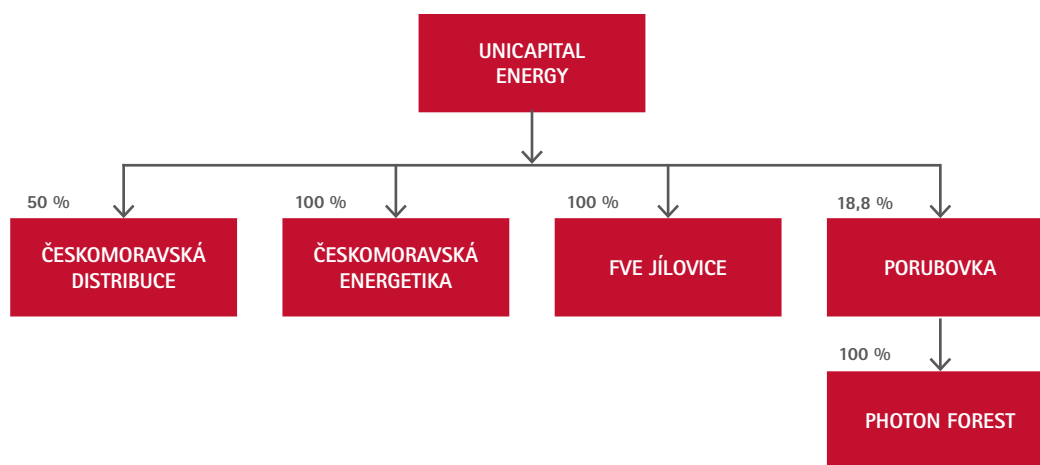
Jediným akcionářem společnosti je UNICAPITAL a.s., akciová společnost založená dle právních předpisů České republiky, zapsaná do obchodního rejstříku 19. června 2013. Sídlí na adrese Opletalova 1418/23, Nové Město, 110 00 Praha 1, je zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 19190, IČ: 018 00 817.

Osobou ovládající UNICAPITAL a.s. je zahraniční společnost AROMI ENERGY LTD, se sídlem 30 Tempon Street, Egkomi, 2408 Nicosia, registrační číslo: HE 274042, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném oddělením obchodního rejstříku v Nikósii, zastoupení společností TGIS DIRECTOR LTD, jednající prostřednictvím paní Irini Loizidou Nikolaidou, zastoupená na základě plné moci ze dne 21.1.2015 Pavlem Hubáčkem, která vlastní 100% podíl na základním kapitálu společnosti UNICAPITAL a.s. a má 100% podíl na hlasovacích právech.

Konečným vlastníkem, který se 100% podílem na základním kapitálu a 100% podílem na hlasovacích právech ovládá AROMI ENERGY LTD, je pan Pavel Hubáček. Řízení a ovládání seskupení se děje přes osobu pana Pavla Hubáčka.

Společnost UNICAPITAL ENERGY a.s. drží stoprocentní podíl ve společnostech Českomoravská energetika s.r.o. a FVE Jílovice s.r.o., padesáti procentní podíl ve společnosti Českomoravská distribuce s.r.o. Dále společnost UNICAPITAL ENERGY a.s. drží podíl 18,8% ve společnosti PORUBOVKA a.s.

Struktura konsolidovaného celku s vyznačením příslušných podílů v jednotlivých společnostech je uvedena v grafu níže.



VEDENÍ SPOLEČNOSTI

UNICAPITAL ENERGY a.s. je akciovou společností založenou a existující podle práva České republiky. Vnitřní systém fungování společnosti je dualistický a reprezentuje její představenstvo a dozorčí rada.

PŘEDSTAVENSTVO

Představenstvo je statutárním orgánem, kterému náleží obchodní vedení a jedná za společnost navenek ve všech záležitostech. Představenstvo rozhoduje o všech záležitostech společnosti, pokud nejsou zákonem nebo stanovami vyhrazeny do působnosti valné hromady či dozorčí rady. Představenstvo předkládá valné hromadě zprávu o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku. Dále předkládá ke schválení řádnou a mimořádnou účetní závěrku a návrh na rozdělení zisku nebo úhradu ztráty, vyplácení zálohy na podíl na zisku.

Představenstvo má v souladu s platnými stanovami společnosti jednoho člena, který je zároveň předsedou představenstva.

Jméno a příjmení	Pavel Hubáček
Datum narození	21. dubna 1969
Bydliště	Chválkovická 81/51, Chválkovice, 779 00 Olomouc

DOZORČÍ RADA

Dozorčí rada je kontrolním orgánem společnosti a dohlíží na výkon působnosti představenstva a činnosti společnosti. Dozorčí radě přísluší veškerá práva v rozsahu obecně závazných právních předpisů, stanov společnosti a usnesení valné hromady společnosti. Dozorčí radě přísluší zejména přezkoumávat řádné, mimořádné, konsolidované i mezitímní účetní závěrky a návrh na rozdělení zisku nebo úhrady ztráty a předkládat své vyjádření valné hromadě, nahlížet do všech dokladů a záznamů týkajících se činnosti společnosti a kontrolovat, zda jsou účetní zápisy řádně vedeny v souladu se skutečností a zda se podnikatelská činnost společnosti uskutečňuje v souladu s právními předpisy, stanovami a pokyny valné hromady.

Dozorčí rada má jednoho člena.

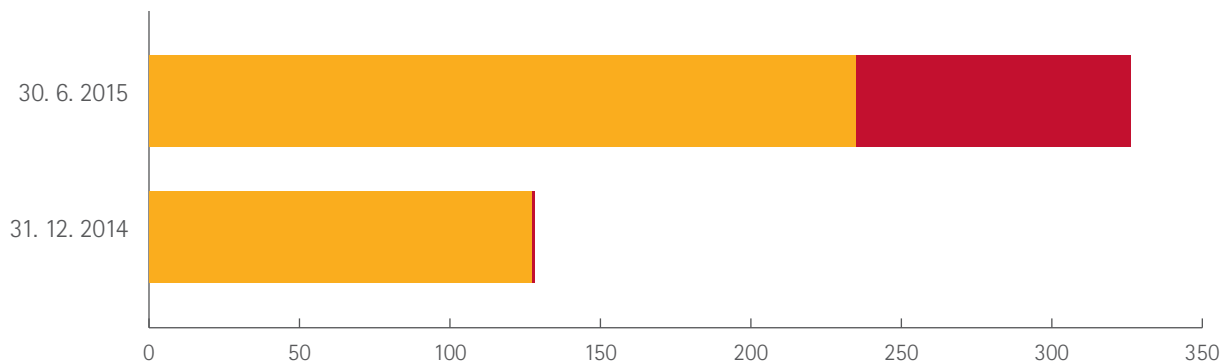
Jméno a příjmení	David Hubáček
Datum narození	28. prosince 1988
Bydliště	Edvarda Beneše 316/3, Řepčín, 779 00 Olomouc

ZMĚNY V ORGÁNECH SPOLEČNOSTI

V prvním pololetí roku 2015 nedošlo ke změnám v orgánech společnosti.

FINANČNÍ ANALÝZA

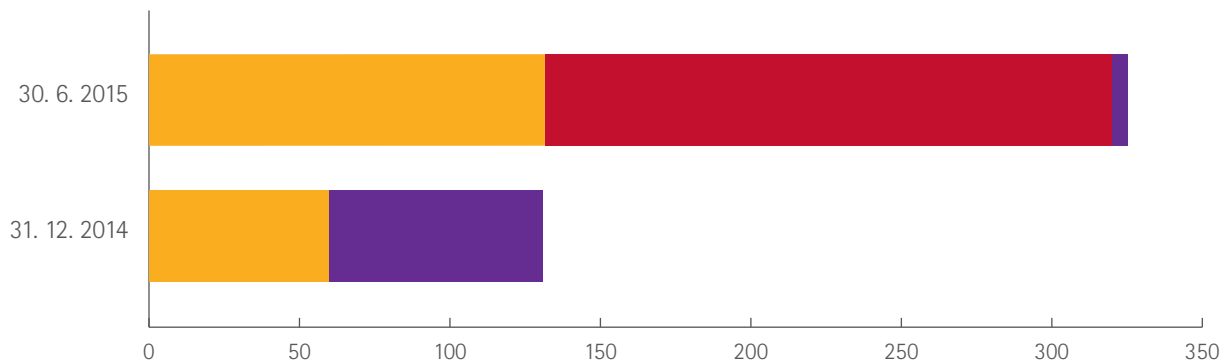
STRUKTURA AKTIV



	30. 6. 2015	31. 12. 2014
Dlouhodobá aktiva	234 326	127 024
Krátkodobá aktiva	91 790	1 219

graf v milionech Kč | tabulka v tisících Kč

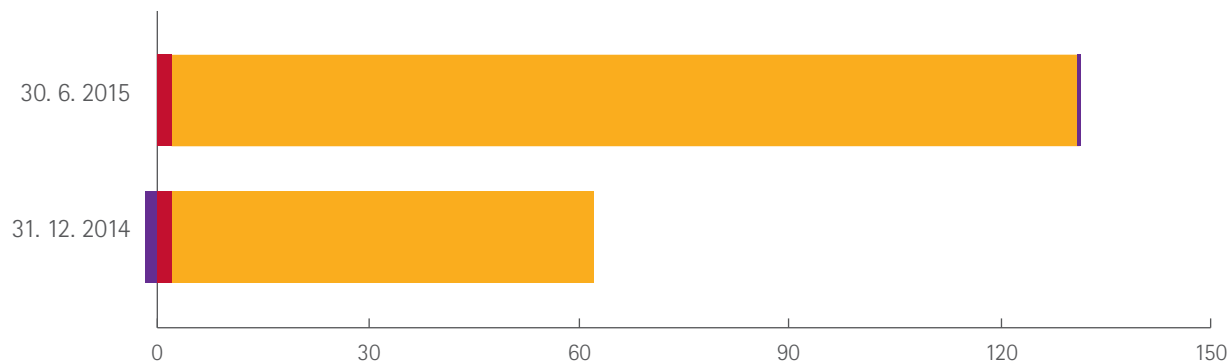
STRUKTURA PASIV



	30. 6. 2015	31. 12. 2014
Vlastní kapitál	131 560	60 302
Dlouhodobé závazky	188 998	0
Krátkodobé závazky	5 558	67 941

graf v milionech Kč | tabulka v tisících Kč

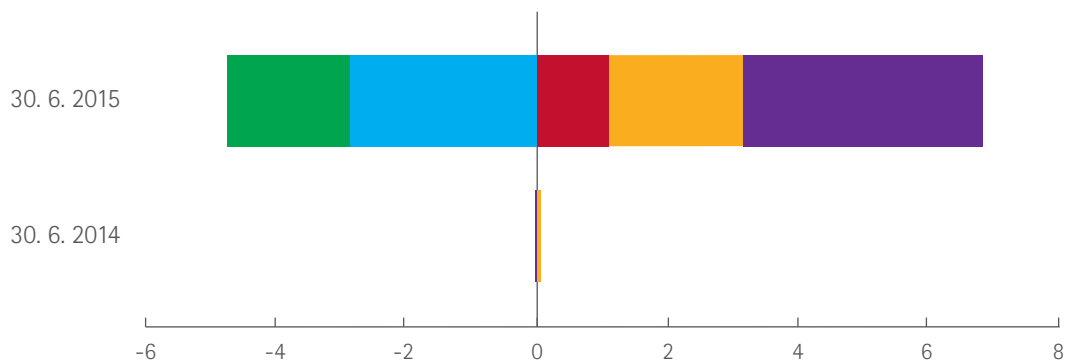
STRUKTURA VLASTNÍHO KAPITÁLU



	30. 6. 2015	31. 12. 2014
Základní kapitál	2 000	2 000
Rezervní a ostatní fondy	129 000	60 000
Nerozdělený zisk	560	-1 698

graf v milionech Kč | tabulka v tisících Kč

STRUKTURA VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ



	30. 6. 2015	30. 6. 2014
Provozní výnosy	1 097	0
Provozní náklady	-2 882	-15
Finanční výnosy	2 066	45
Finanční náklady	-1 872	-1
Podíl na zisku přidružených podniků	3 681	0
Celkem zisk před zdaněním	2 083	27

graf v milionech Kč | tabulka v tisících Kč

KLÍČOVÉ FAKTORY OVLIVŇUJÍCÍ HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

EMISE DLUHOPISŮ

UNICAPITAL ENERGY a.s. realizuje dluhopisový program v maximální celkové jmenovité hodnotě dluhopisů 1 miliardy Kč a dobou trvání programu 10 let.

První emise byla přijata k obchodování na Regulovaném trhu BCPP a měla zaknihovanou podobu. Dluhopisy s označením UNICAPITALENERGY 5,1/2020 (ISIN CZ0003512311) o celkové jmenovité hodnotě 100 000 000 Kč mají pevný úrokový výnos 5,1 % p.a. a datum emise 7. 4. 2015. Splatnost je dne 7. 4. 2020.

V první polovině roku 2015 byly v rámci primární veřejné nabídky první emise upsány dluhopisy o celkové jmenovité hodnotě 50 000 000 Kč a dluhopisy o celkové jmenovité hodnotě 50 000 000 Kč byly vydány zápisem na majetkový účet emitenta v evidenci Centrálního depozitáře cenných papírů. Tyto dluhopisy bude emitent dále nabízet v rámci sekundární veřejné nabídky.

Druhá emise má podobu listinných cenných papírů na řad. Dluhopisy s označením UNICAPITALENERGY II 5,1/2020 (ISIN CZ0003512352) o celkové jmenovité hodnotě 100 000 000 Kč mají pevný úrokový výnos 5,1 % p.a. a datum emise 4. 5. 2015. Splatnost je dne 4. 5. 2020.

Do data 30. 6. 2015 byly upsány dluhopisy druhé emise v celkové jmenovité hodnotě 44 600 000 Kč.

ZAHÁJENÍ ČINNOSTI ČESKOMORAVSKÉ ENERGETIKY S.R.O.

V říjnu 2014 založená společnost Českomoravská energetika s.r.o., která je dceřinou společností společnosti UNICAPITAL ENERGY a.s., zahájila na začátku letošního roku svoji činnost. Tato společnost se soustředí především na akvizice stávajících a výstavbu nových lokálních distribučních soustav (LDS).

Českomoravská energetika s.r.o. koupila do majetku první část aktiv LDS pro soubor nově stavěných rodinných domů v oblasti Prahy, v hodnotě 4,5 mil. Kč. Pro Českomoravskou energetiku s.r.o. jde o pilotní rezidenční projekt, potvrzující její inovační technologický přístup k distribuci elektrické energie.

Českomoravská energetika s.r.o. rovněž koupila 25. 5. 2015 společnost Merris Estates s.r.o., IČ: 03697312, Sokolovská 675/9, Karlín, 186 00 Praha 8. Tato společnost plní funkci holdingové společnosti pro připravovanou akvizici v oblasti lokálních distribučních soustav. K datu sestavení konsolidované pololetní zprávy tato společnost nebyla aktivní, a proto nebyla zařazena do konsolidace.

ČESKOMORAVSKÁ DISTRIBUCE S.R.O.

Českomoravská distribuce s.r.o. (ČMD) v prvním pololetí roku 2015 vykazuje zisk před zdaněním ve výši 6 843 tis. Kč, kdy ocenění derivátových obchodů je + 6 810 tis. Kč. Společnosti oproti roku 2014 vzrostly výnosy díky nákupu nové LDS v 9/2014. Postupně se rozbíhají i nově pronajaté LDS. Výše hospodářského výsledku odpovídá poměru zákazníků na hladině vysokého a nízkého napětí.

AKVIZICE SPOLEČNOSTI FVE JÍLOVICE S.R.O.

Společnost UNICAPITAL ENERGY a.s. byla dne 24. 6. 2015 na základě Smlouvy o převodu obchodního podílu zapsána jakožto jediný společník společnosti FVE Jílovice s.r.o., IČ: 281 16 046, se sídlem České Budějovice, Nemanická 2722, PSČ 779 00. Celková hodnota investice byla 31 mil. Kč, z toho 14 mil. Kč činila hodnota podílu a 17 mil. Kč podřízená půjčka.

Společnost FVE Jílovice s.r.o. provozuje fotovoltaickou elektrárnu o celkovém instalovaném výkonu 1,320 MW. Tato elektrárna byla řádně dokončena v roce 2010, v tomto roce také získala veškerá potřebná povolení, rozhodnutí a oprávnění k tomu, aby mohla být uvedena do provozu a získala nárok na výkupní cenu vyrobené elektřiny platnou pro rok 2010. Společnosti byla dne 12. 10. 2010 vydána licence opravňující ji k výrobě elektřiny s nabytím právní moci dne 14. 10. 2010. Fotonvoltaická elektrárna se rozkládá na celkové ploše cca 21 230 m² v oblasti Jižních Čech a projektové pozemky jsou ve vlastnictví společnosti.

Fotovoltaická elektrárna v roce 2014 vygenerovala tržby na úrovni 18,076 mil. Kč s výsledkem hospodaření 2,997 mil. Kč před zdaněním. Celková výroba tedy dosáhla hodnoty 1 373 588 kWh a v porovnání s plánovanou predikcí dosáhla celoroční úrovně 111,04%. V první polovině letošního roku je výroba reprezentována hodnotou 744 291 kWh s tržbami na úrovni 9,991 mil. Kč. Výroba v porovnání s predikcí se zatím pohybuje na úrovni 111,95%.

AKVIZICE SPOLEČNOSTI PORUBOVKA, A.S.

Společnost UNICAPITAL ENERGY a.s. dne 30. 6. 2015 nabyla 18,8% zaknihovaných akcií společnosti PORUBOVKA, a.s., IČ: 278 22 711, se sídlem Olomouc, Dolní náměstí 56/32, PSČ 779 00 připsáním na svůj majetkový účet. Celková hodnota akvizice nákupu akcií činila 23 000 000 Kč a finanční prostředky potřebné na tuto akvizici byly poskytnuty ze strany mateřské společnosti UNICAPITAL a.s. PORUBOVKA, a.s. je výlučným vlastníkem dceřiné společnosti Photon Forest, s.r.o., která je vlastníkem fotovoltaické elektrárny FVE Chrudichromy I o instalovaném výkonu 5,019 MW. Tato elektrárna byla řádně dokončena v roce 2010, v tomto roce také získala veškerá potřebná povolení, rozhodnutí a oprávnění k tomu, aby mohla být uvedena do provozu a získala nárok na výkupní cenu vyrobené elektřiny platnou pro rok 2010. Fotonvoltaická elektrárna se rozkládá na celkové ploše cca 18 hektarů půdy a svou velikostí patří ke středně velkým elektrárnám. Společnost je vlastníkem zlomku projektových pozemků, většina je zasmluvněna na základě Smluv o zřízení věcného břemene. Fotonvoltaická elektrárna se nachází v Jihomoravském kraji v oblasti Chrudichromy.

Fotovoltaická elektrárna v roce 2014 vygenerovala tržby na úrovni 63,751 mil. Kč s výsledkem hospodaření 17,239 mil. Kč před zdaněním. Celková výroba tedy dosáhla hodnoty 4 844 068 kWh a v porovnání s plánovanou predikcí dosáhla celoroční úrovně 105,18%. V první polovině letošního roku je výroba reprezentována hodnotou 2 484 018 kWh s tržbami na úrovni 37,061 mil. Kč. Výroba v porovnání s predikcí se zatím pohybuje na úrovni 111,14%.

VÝZNAMNÉ FAKTORY, RIZIKA A NEJISTOTY

OČEKÁVÁNÍ VÝVOJE PODNIKÁNÍ V NÁSLEDUJÍCÍM POLOLETÍ

UNICAPITAL ENERGY a.s. připravuje investici do společnosti zabývající se obnovitelnými zdroji energie o celkovém výkonu 1 MW.

Českomoravská energetika s.r.o. zahájila výstavbu lokální distribuční soustavy (LDS) pro soubor nově stavěných rodinných domů v oblasti Prahy, které budou realizovány v pěti etapách. První etapa projektu zahrnuje výstavbu 85 rodinných domů. Rezidenční území je připraveno pro cca 380 nemovitostí, včetně centrálního náměstíčka s restaurací, školkou, školou a související infrastrukturou. LDS bude doplněna lokálními energetickými zdroji a akumulací v souladu s posledními evropskými trendy v energetice.

Další investice Českomoravské energetiky s.r.o. směřují rovněž do distribučních soustav. Jedna bude realizována prostřednictvím dceřiné společnosti Merris Estates s.r.o. v Jihomoravském kraji do LDS, která má přenosovou kapacitu 80 MW. Druhá distribuční soustava se nachází v Ústeckém kraji a má přenosovou kapacitu 126 MW.

Českomoravská distribuce s.r.o. řeší navýšení úvěru, kdy část bude použita na splacení části podřízených úvěrů společníků a část na možný nákup aktuálně pronajatých současných LDS. Očekává se, že druhé pololetí bude oproti prvnímu lepší ve výnosech z důvodu pokrytí celého období novými pronajatými LDS. Současně se očekává zlepšení hospodářského výsledku společnosti i vlivem úpravy úrokové marže u poskytnutého projektového financování. Předpokládá se splnění naplánovaného hospodářského výsledku.

SEZÓNNOST

Přestože výkonnost fotovoltaických elektráren závisí na intenzitě slunečního svitu, který se v průběhu roku mění (výroba v letním období je výrazně vyšší než v období zimním), jsou výkonnostní rozdíly mezi prvním a druhým pololetím poměrně nízké. Historicky bylo z hlediska výkonnosti dosahováno vyšších hodnot v rámci prvního pololetí oproti druhému pololetí daného roku v řádu jednotek procent.

V případě lokálních distribučních soustav se sezónnost významně neprojevuje.

ZPOŽDĚNÍ PLÁNOVANÝCH PROJEKTŮ

Případná významnější prodleva, či nedokončení potřebných akvizičních procesů může vést ke snížení nebo ztrátě výnosů pokrývajících související náklady vynaložené společností UNICAPITAL ENERGY a.s. v rámci procesu akvizice cílových společností.

ZMĚNA AUDITORSKÉ SPOLEČNOSTI

Skupina UNICAPITAL navázala v průběhu roku 2015 novou spolupráci s auditorskou společností PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o. Cílem této spolupráce je ucelený přístup k mezinárodním auditorským, daňovým a poradenským službám. Skupina rovněž zavádí nové kontrolní mechanismy, aby se v maximální možné míře předcházelo možným rizikům.

Dále v souvislosti s dluhopisy obchodovanými na regulovaném trhu probíhá přechod na mezinárodní standardy účetního výkaznictví (IFRS), aby bylo dosaženo jednotné míry srovnatelnosti a transparentnosti v účetním výkaznictví v globálním měřítku.

KONSOLIDOVANÝ MEZITIMNÍ ZKRÁCENÝ VÝKAZ O FINANČNÍ SITUACI

Konsolidovaný mezitimní zkrácený výkaz o finanční situaci k 30. červnu 2015 (údaje v tisících Kč)

	Poznámka	30. 6. 2015	31. 12. 2014	1. 1. 2014
Aktiva				
Dlouhodobá aktiva				
Pozemky, budovy a zařízení	1	68 498	0	0
Investice do přidružených společností	2	73 930	47 245	0
Ostatní nehmotná aktiva	3	16 155	0	0
Ostatní finanční aktiva	4	75 743	79 779	0
Dlouhodobá aktiva celkem		234 326	127 024	0
Krátkodobá aktiva				
Pohledávky z obchodního styku a jiné pohledávky	5	65 845	0	0
Ostatní aktiva		2	0	0
Ostatní finanční aktiva		512	0	1 525
Peníze a peněžní ekvivalenty		25 431	1 219	490
Mezisoučet		91 790	1 219	2 015
Krátkodobá aktiva celkem		91 790	1 219	2 015
Aktiva celkem		326 116	128 243	2 015

KONSOLIDOVANÝ MEZITIMNÍ ZKRÁCENÝ VÝKAZ O FINANČNÍ SITUACI

Konsolidovaný mezitimní zkrácený výkaz o finanční situaci k 30. červnu 2015 – pokračování (údaje v tisících Kč)

	Poznámka	30. 6. 2015	31. 12. 2014	1. 1. 2014
Vlastní kapitál a závazky				
Kapitál a fondy				
Základní kapitál	6	2 000	2 000	2 000
Rezervní a ostatní fondy	7	129 000	60 000	0
Nerozdělený zisk		560	-1 698	-1
		131 560	60 302	1 999
Vlastní kapitál připadající vlastníkům společnosti		131 560	60 302	1 999
Vlastní kapitál celkem		131 560	60 302	1 999
Dlouhodobé závazky				
Ostatní finanční závazky	8	188 969	0	0
Dlouhodobé rezervy		29	0	0
Dlouhodobé závazky celkem		188 998	0	0
Krátkodobé závazky				
Závazky z obchodního styku a jiné závazky		820	51	16
Ostatní finanční závazky	8	3 145	67 601	0
Splatné daňové závazky		975	15	0
Rezervy		69	259	0
Ostatní závazky		549	15	0
Krátkodobé závazky celkem		5 558	67 941	16
Závazky celkem		194 556	67 941	16
Vlastní kapitál a závazky celkem		326 116	128 243	2 015

KONSOLIDOVANÝ MEZITIMNÍ ZKRÁCENÝ VÝKAZ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU

Konsolidovaný mezitimní zkrácený výkaz zisků a ztrát a ostatního úplného výsledku
za rok končící 30. června 2015 (údaje v tisících Kč)

	Rok končící 30. 6. 2015	Rok končící 30. 6. 2014
Hlavní činnosti		
Tržby z hlavní činnosti	1 097	0
Náklady na prodeje	0	0
Hrubý zisk	1 097	0
Spotřeba materiálu a energie	-430	0
Služby	-1 045	-15
Osobní náklady	-1 363	0
Odpisy a amortizace	-8	0
Ostatní náklady	-36	0
Finanční výnosy	2 066	45
Finanční náklady	-1 872	-1
Rozdíl z akvizice	0	0
Podíl na zisku přidružených podniků	3 681	0
Ostatní daně	-7	-2
	986	27
Zisk před zdaněním	2 083	27
Daň z příjmů	-69	0
Zisk za období z pokračujících činností	2 014	27
Zisk za období	2 014	27
Ostatní úplný výsledek, po zdanění		
Ostatní úplný výsledek za období, se zohledněním daně z příjmů	0	0
ÚPLNÝ VÝSLEDEK ZA OBDOBÍ CELKEM	2 014	27
Úplný výsledek celkem připadající:		
Vlastníkům mateřské společnosti	2 014	27
Nekontrolním podílům	0	0
	2 014	27

KONSOLIDOVANÝ MEZITIMNÍ ZKRÁCENÝ VÝKAZ PENĚŽNÍCH TOKŮ

Konsolidovaný mezitimní zkrácený výkaz o peněžních tocích k 30. červnu 2015 (údaje v tisících Kč)

	Období končící 30. 6. 2015	Období končící 30. 6. 2014
Peněžní toky z provozní činnosti		
Zisk/ztráta za období před zdaněním	2 083	27
Odpisy a amortizace u dlouhodobých aktiv	8	0
Podíl na zisku z investice	-3 681	0
Nákladové úroky	1 844	0
Výnosové úroky	-2 066	0
Provozní peněžní tok před změnami prac. kapitálu	-1 812	27
Zvýšení (snížení) stavu závazků z obchodních vztahů	333	-6
Peněžní toky z provozních operací	-1 479	21
Čisté peněžní toky z provozní činnosti	-1 479	21
Peněžní toky z investiční činnosti		
Výdaj za pořízení obchodních podílů (netto)	-49 524	0
Přijatý úrok a přijaté dividendy	4 206	0
Výdaj za nákup pozemků, budov a zařízení netto	-505	0
Čisté peněžní prostředky použité v investiční činnosti	-45 823	0
Peněžní toky z finanční činnosti		
Příjem ze zvýšení ostatních kapitálových fondů	69 000	0
Příjem z vydání dluhopisů	94 600	0
Čerpání úvěrů a půjček	2 390	0
Splátky úvěrů a půjček	-68 300	0
Změna stavu provozního financování	-26 176	-44
Čisté peněžní prostředky použité ve finanční činnosti	71 514	-44
Čisté zvýšení/snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů během daného období	24 212	-23
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty k počátku období	1 219	490
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty na konci období	25 431	467
Stav k počátku období	1 219	490
Hotovost v pokladně a na bankovních účtech	1 219	490
Stav na konci období	25 431	467
Hotovost v pokladně a na bankovních účtech	25 431	467

KONSOLIDOVANÝ MEZITIMNÍ ZKRÁCENÝ VÝKAZ O ZMĚNÁCH VE VLASTNÍM KAPITÁLU

Konsolidovaný mezitimní zkrácený výkaz změn vlastního kapitálu za období končící 30. června 2015 (údaje v tisících Kč)

	Základní kapitál	Rezervní a ostatní fondy	Nerozdělený zisk	Celkem
K 1. lednu 2014	2 000	0	-1	1 999
Zisk za období	0	0	27	27
Úplný výsledek za období celkem	0	0	27	27
K 30. červnu 2014	2 000	0	26	2 026
K 1. červenci 2014	2 000	0	26	2 026
Zisk za období	0	0	-1 724	-1 724
Úplný výsledek za období celkem	0	0	-1 724	-1 724
Kapitálové příspěvky a převody celkem	0	60 000	0	60 000
K 31. prosinci 2014	2 000	60 000	-1 698	60 302
K 1. lednu 2015	2 000	60 000	-1 698	60 302
Zisk za období	0	0	2 258	2 258
Úplný výsledek za období celkem	0	0	2 258	2 258
Kapitálové příspěvky a převody celkem	0	69 000	0	69 000
K 30. červnu 2015	2 000	129 000	560	131 560

PŘÍLOHA KONSOLIDOVANÉ POLOLETNÍ ZPRÁVY

PROHLÁŠENÍ O SHODĚ

Konsolidované mezitimní zkrácené finanční informace uvedené v této pololetní zprávě jsou prezentovány v souladu s mezinárodními účetními standardy (IFRS).

Vzhledem ke skutečnosti, že první konsolidovaná účetní závěrka společnosti dle IFRS bude sestavena k 31. 12. 2015, konsolidované mezitimní zkrácené finanční informace uvedené v této pololetní zprávě nelze doplnit konsolidovanou účetní závěrkou k 31. 12. 2014.

Tato konsolidovaná pololetní zpráva nepodléhá ověření auditorem a nebyla proto auditorem ověřena.

DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K VÝZNAMNÝM POLOŽKÁM V KONSOLIDOVANÉ POLOLETNÍ ZPRÁVĚ

1. Pozemky, budovy a zařízení

Z celkové hodnoty nemovitého a movitého majetku k 30. červnu 2015 v hodnotě 68 498 tis. Kč, představuje majetek společnosti FVE Jilovice s.r.o. hodnotu 67 993 tis. Kč.

2. Investice do přidružených společností

V roce 2014 byla hodnota tvořena investicí do Českomoravské distribuce s.r.o. Ve sledovaném období hodnotu navýšila akvizice ve společnosti PORUBOVKA, a.s.

	30. 6. 2015	31. 12. 2014
Investice do přidružených společností		
Českomoravská distribuce s.r.o.	50 927	47 245
PORUBOVKA, a.s.	23 003	0
Celkem	73 930	47 245

údaje v tisících Kč

3. Ostatní nehmotná aktiva

Společnost FVE Jilovice s.r.o. je držitelem licence na výrobu elektřiny k 30. červnu 2015 v hodnotě 15 835 tis. Kč, kterou nabyla s datem účinnosti 14. 10. 2010. Licence byla po porovnání s očekávanými peněžními toky pro účely konsolidace oceněna ve výši rozdílu nabývací hodnoty podílu na společnosti FVE Jilovice s.r.o. a vlastního kapitálu této společnosti k datu akvizice. Odpisována bude po zbývajícím období do celkové doby životnosti 25 let na měsíční bázi.

4. Ostatní finanční aktiva

Ostatní finanční aktiva jsou tvořena zejména úvěrem poskytnutým společností Českomoravská distribuce s.r.o. k 30. červnu 2015 ve výši 75 573 tis. Kč viz také poznámka „Transakce se spřízněnými osobami“.

5. Pohledávky z obchodního styku a jiné pohledávky

Navýšení pohledávek z obchodního styku je způsobeno akvizicí FVE Jilovice s.r.o. a zahrnutím jejích obchodních pohledávek do konsolidačního celku UNICAPITAL ENERGY a.s.. Ve spojení s touto novou akvizicí je i změna výše půjček a části nevyplacených úroků. Navýšení položky záloh bylo způsobeno předakviziční činností UNICAPITAL ENERGY a.s. v první polovině roku, jejíž dopady by se měly projevit do konce roku 2015.

V rámci položky „Půjčky“ jsou kategorizované položky v hodnotě 7 843 tis. Kč, které nemají stanovenou splatnost a jsou uzavřené na dobu neurčitou s výpovědní lhůtou 2 měsíce.

	30. 6. 2015	31. 12. 2014
Pohledávky z obchodního styku a jiné pohledávky		
Pohledávky z obchodního styku	13 698	0
Zálohy	39 679	0
Půjčky	7 843	0
Nevyplacené úroky	4 626	0

údaje v tisících Kč

6. Základní kapitál

Ve sledovaném období nedošlo ke změně ve výši základního kapitálu. Stejně tak nedošlo ve sledovaném období ke změně v akcionářské struktuře.

7. Rezervní a ostatní fondy

Ve sledovaném období došlo k navýšení ostatních kapitálových fondů o 69 000 tis. Kč. Tento nárůst je způsoben provedením příplatku mimo základní kapitál.

8. Ostatní finanční závazky

K 30. 6. 2015 byly všechny závazky vyplývající z emisí dluhopisů UNICAPITALENERGY 5,1/2020 a UNICAPITALENERGY II 5,1/2020 klasifikovány jako dlouhodobé. Splatnost obou emisí dluhopisů je stanovena na rok 2020. Více informací viz strana 12.

Dlouhodobé úvěry jsou tvořeny zejména úvěrem od Raiffeisenbank ve společnosti FVE Jilovice s.r.o. (zůstatek jistiny k 30. 6. 2015 ve výši 76 979 tis. Kč) a úvěrem od UNICAPITAL a.s. také do společnosti FVE Jilovice s.r.o. ve výši 17 000 tis. Kč viz také poznámka „Transakce se spřízněnými osobami“.

Výrazný pokles krátkodobých úvěrů a závazků byl způsoben splacením jistiny úvěru od UNICAPITAL a.s. viz také poznámka „Transakce se spřízněnými osobami“.

	30. 6. 2015	31. 12. 2014
Dlouhodobé		
Dluhopisy	94 600	0
Úvěry	94 369	0
Krátkodobé		
Úvěry	0	66 300
Nevyplacené úroky	3 145	1 301

údaje v tisících Kč

Transakce se spřízněnými osobami

Společnost UNICAPITAL ENERGY a.s. k 30. 6. 2015 eviduje dva poskytnuté úvěry spřízněným osobám. Společnosti Českomoravská energetika s.r.o. byl poskytnut úvěr o velikosti 2 020 tis. Kč, který je úročen roční úrokovou sazbou 5,5 %. K 30. 6. 2015 je výše úroků za rok 2015 celkem 10 373,15 Kč.

Společnosti Českomoravská distribuce s.r.o. byl poskytnut úvěr o velikosti 75 573 tis. Kč, který je úročen roční úrokovou sazbou 5 % + 1Y PRIBOR. Naběhlé úroky za rok 2015 činily k 30. 6. 2015 2 064 tis. Kč.

UNICAPITAL ENERGY a.s. rovněž k 30. 6. 2015 eviduje závazek vůči UNICAPITAL a.s. ve výši 2 299 tis. Kč z titulu nevyplacených úroků z rámcové smlouvy o úvěru. Zůstatek jistiny této rámcové smlouvy o úvěru k 30. 6. 2015 činil 0 Kč.

Společnost FVE Jilovice s.r.o. k 30. 6. 2015 eviduje závazek vůči UNICAPITAL a.s. z titulu smlouvy o úvěru, a to ve výši 17 000 tis. Kč. K 30. 6. 2015 je výše naběhlých úroků za rok 2015 celkem 29 808,22 Kč.

Metody konsolidace

Společnost použila obecně metodu plné konsolidace a v případě společností Českomoravská distribuce s.r.o. a PORUBOVKA, a.s. metodu ekvivalence.

Následné události

K žádným událostem, které by měly významný dopad na výkazy sestavené k 30. červnu 2015, po datu sestavení těchto výkazů nedošlo.



UNICAPITAL ENERGY a. s.

Opletalova 1418/23 | 110 00 Praha 1 – Nové Město

+420 800 91 92 93

www.unicapital-energy.cz