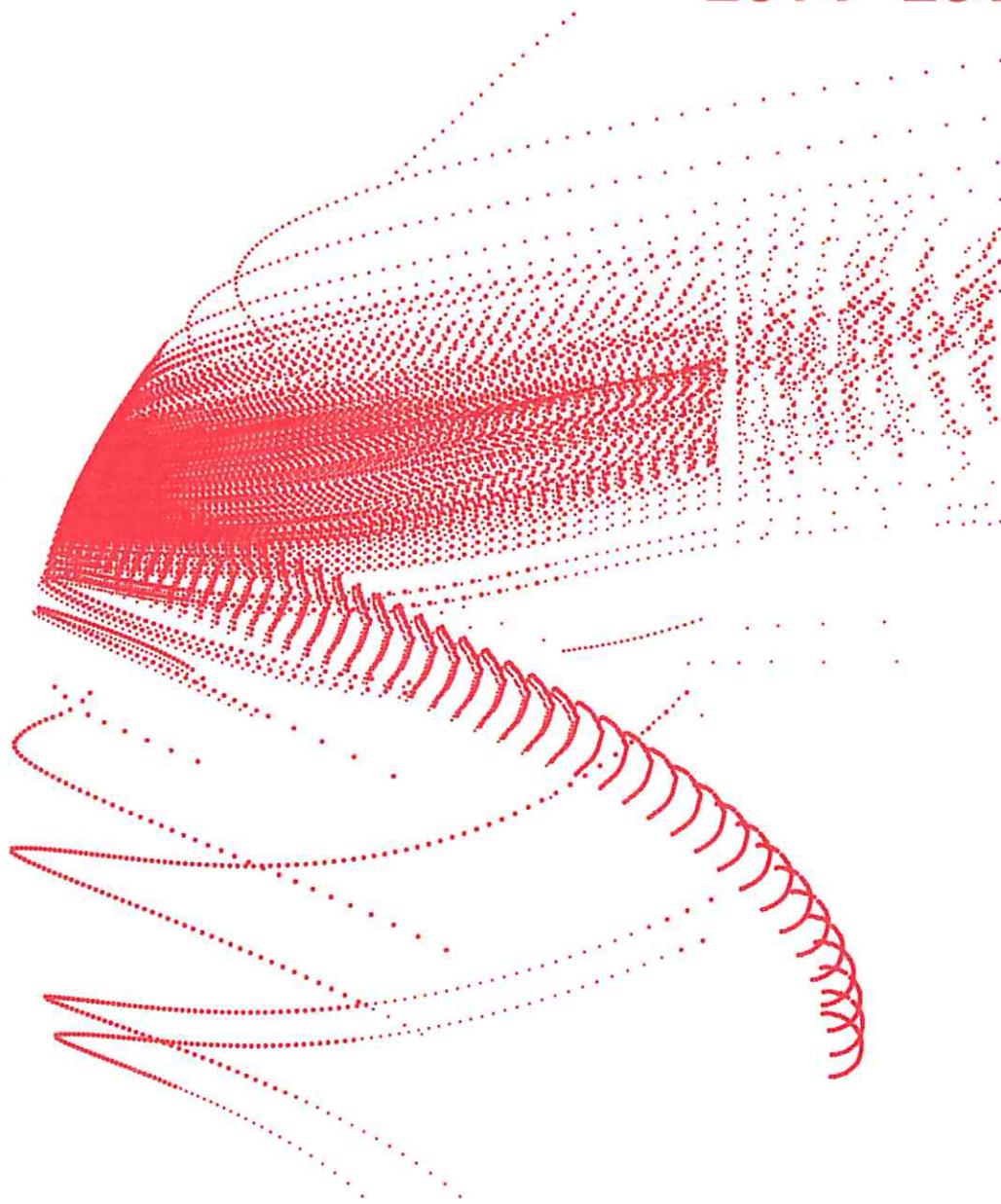


Výroční zpráva 2014–2015



TERMO DĚČÍN

člen skupiny

 **MVV Energie CZ**

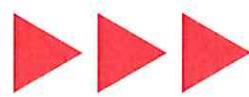


TERMO Děčín a.s.



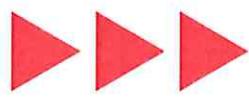
Výroční zpráva

za období fiskálního roku
od 1. 10. 2014 do 30. 9. 2015



Obsah

Obecná část.....	4
1. Úvodní slovo.....	5
2. Profil společnosti	7
3. Organizační struktura společnosti.....	9
4. Významné události roku 2014–2015.....	10
5. Zpráva představenstva společnosti.....	11
6. Compliance	23
Finanční část.....	25
1. Zprávy nezávislého auditora.....	26
2. Účetní závěrka.....	29
3. Zpráva o vztazích	47
4. Následné události	55



Obecná část



1. Úvodní slovo

Úvodní slovo předsedy představenstva

Vážení akcionáři, vážení obchodní partneři, dámy a pánové,

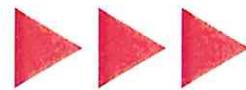
jako každý rok i letos vám předkládáme výroční zprávu, ve které stejně jako v minulých letech prezentujeme souhrnné informace o akciové společnosti TERMO Děčín a o výsledku jejího hospodaření.

V uplynulém fiskálním roce se nám podařilo dosáhnout plánovaného hospodářského výsledku, který je nezbytným předpokladem pro další rozvoj společnosti. Našim zákazníkům jsme zajistili spolehlivé a bezpečné dodávky tepelné energie.

Naše společnost se i nadále zaměřuje na realizaci investic do modernizace a rozvoje výroby tepelné a elektrické energie i rozvodné soustavy, s cílem zajišťovat spolehlivou a bezpečnou dodávku tepelné energie odběratelům a zároveň udržet maximální ohleduplnost k životnímu prostředí.

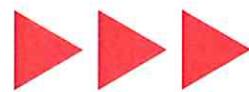
Uvědomujeme si velkou zodpovědnost za kvalitu námi poskytovaných služeb i svoji společenskou odpovědnost vůči městu a regionu, ve kterém žijeme. Jsme přesvědčeni o dlouhodobých výhodách dodávek ze soustav zásobování tepelnou energií a to nejen z globálního energetického a environmentálního, ale i bezpečnostního hlediska.

Vážení akcionáři, dámy a pánové, věřím, že naše společnost, která je v roce 2015 vaším dodavatelem tepla již 20 let, má svým zodpovědným a aktivním přístupem ke svým zákazníkům velmi dobré předpoklady pro poskytování kvalitních služeb svým odběratelům i v dalších letech.



Na závěr mi dovolte poděkovat zákazníkům za důvěru, kterou nám projevují, zaměstnancům společnosti za jejich úsilí a profesionální pracovní nasazení, kterým nemalou měrou přispěli ke splnění úkolů fiskálního roku 2014/2015.


Ing. Petr Šimoník
předseda představenstva
TERMO Děčín a.s.



2. Profil společnosti

Stav k 30. září 2015

Obchodní firma:	TERMO Děčín a.s.
Právní forma:	Akciová společnost
Sídlo:	Oblouková 25, Děčín III, PSČ 405 02
IČO:	640 50 882
DIČ:	CZ 640 50 882
Datum vzniku společnosti:	29. listopadu 1995
Rejstříkový soud:	OR vedený Krajským soudem v Ústí nad Labem
Spisová značka v obchodním rejstříku:	Oddíl B, vložka 765
Telefon:	+420 412 552 440
E-mail:	termo@mvv.cz
Webové stránky:	www.termo.mvv.cz
Bankovní spojení:	800242008/2700 vedený u UniCredit Bank Czech Republic a.s.
Člen skupiny:	MVV Energie CZ
Vlastnická struktura společnosti:	Akciová společnost
Majetková účast v jiných společnostech:	Nemá

Hlavním předmětem podnikání společnosti je:

- Výroba tepelné energie
- Rozvod tepelné energie
- Výroba elektřiny

Licence společnosti:

- č. 310100420 výroba tepelné energie
- č. 320100422 rozvod tepelné energie
- č. 110100774 výroba elektřiny

Akcie:	Společnost vydala 518 948 ks kmenových akcií na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 93,- Kč každá
Základní kapitál společnosti:	48 262 164,- Kč
Splaceno:	100 %



Společnost nemá organizační složku v zahraničí.

Společnost náleží ke koncernu MVV Energie, v jehož čele je v České republice společnost MVV Energie CZ a.s., se sídlem Kutvártova 339/5, 150 00 Praha 5, IČO 49685490, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 14942, a ve světě MVV Energie AG, se sídlem ve Spolkové republice Německo, Mannheim D 68159, Luisenring 49 a identifikačním číslem HRB 1780.

Statutární orgán společnosti a dozorčí rada

Za celkové vedení společnosti a řízení jejího chodu odpovídá statutární orgán, který je zároveň vrcholovým managementem společnosti.

Představenstvo společnosti



Ing. Petr Šimoník
předseda představenstva



Ing. Pavel Jonáš
místopředseda představenstva

Dozorčí rada

Ing. Libor Žižala

předseda dozorčí rady

Ing. Jiří Koptík

místopředseda dozorčí rady (od 31. 3. 2015)

Hynek Plachý

člen dozorčí rady

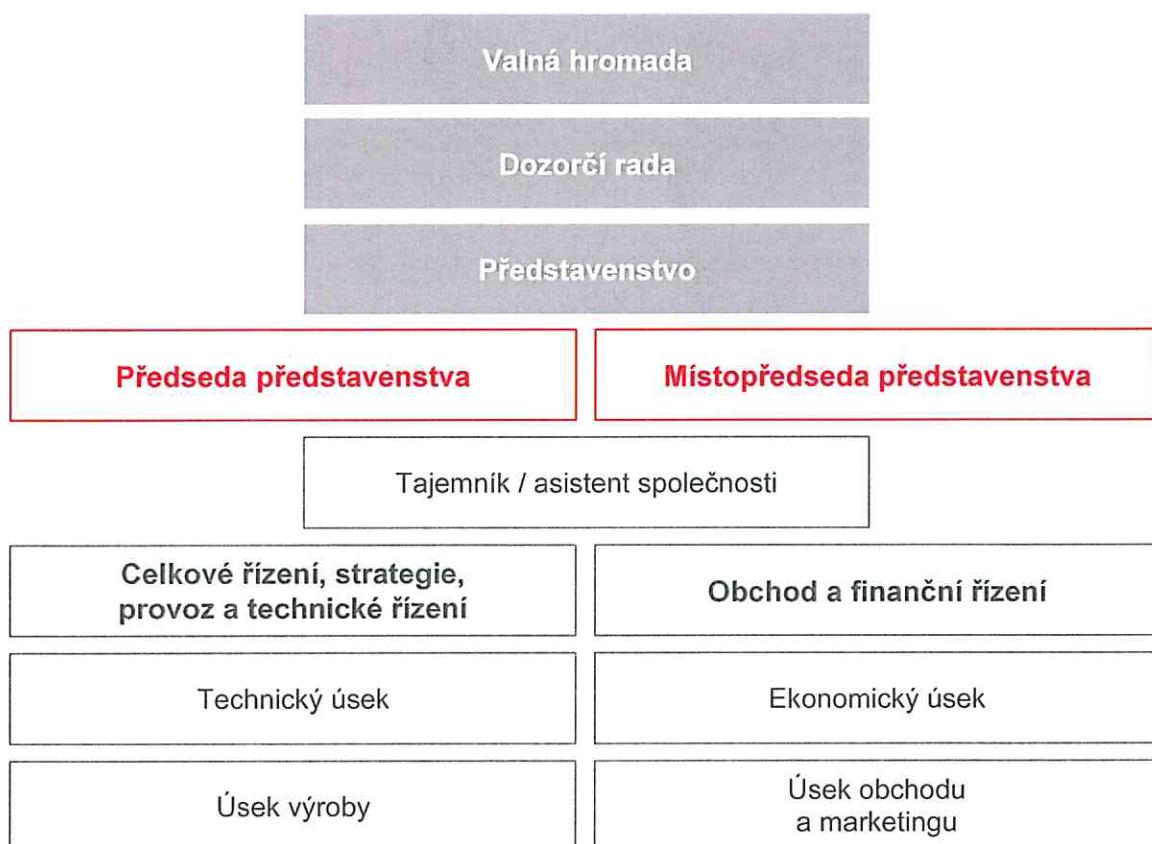
Ing. Jitka Kafková, MBA

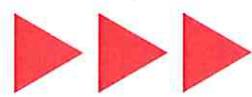
místopředseda dozorčí rady (do 31. 3. 2015)



3. Organizační struktura společnosti

Organizační struktura společnosti TERMO Děčín a.s. ke dni 30. září 2015





4. Významné události roku 2014–2015

K 31. březnu 2015

... proběhlo jednání akcionářů společnosti na valné hromadě, kde byla mimo jiné schválena řádná účetní závěrka za účetní období 1. 10. 2013 – 30. 9. 2014, rozhodnuto o rozdělení zisku schváleny nové stanovy společnosti a volba členů dozorčí rady.

K 31. březnu 2015

... odstoupila z funkce místopředsedy dozorčí rady společnosti Ing. Jitka Kafková, MBA.

K 31. březnu 2015

... byl zvolen do funkce místopředsedy dozorčí rady Ing. Jiří Koptík.

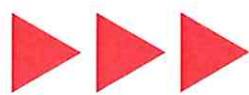
K 3. červenci 2015

... proběhlo jednání akcionářů společnosti na valné hromadě, kde byl schválen auditor společnosti pro fiskální rok 2014/2015.

Provedené a ukončené kontroly orgány státní správy v průběhu FR 2014/2015 proběhly ve společnosti bez zjištěných závad a nedostatků.

Kompletní služba pro naše zákazníky

Prioritou společnosti TERMO Děčín a.s. stejně tak jako ostatních společností skupiny MVV Energie CZ, je rozvoj zákaznické podpory. Ve fiskálním roce 2014–2015 jsme provedli rozsáhlý průzkum očekávání zákazníků, který nám umožňuje lépe naslouchat jejich potřebám a kvalitu služeb tak neustále zvyšovat. Teplo z teplárny je kompletní služba. Nedílnou součástí dodávky tepla je zákaznický servis a poradenství, nepřetržitá pohotovostní služba dispečinku a správa a údržba zařízení na výrobu a distribuci tepla. Zákazníci ocení pohodlné a přehledné elektronické vyúčtování.



5. Zpráva představenstva společnosti

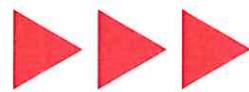
Podnikatelské prostředí a strategie

Hlavním předmětem podnikatelské činnosti TERMO Děčín a.s. je výroba tepelné energie, rozvod tepelné energie a výroba elektřiny. Společnost dodává tepelnou energií pro vytápění a přípravu teplé vody do více jak 10 tisíc domácností a do 146 odběrných objektů veřejné správy, podnikatelské a terciární sféry ve městech Děčín a Jílové.

Hlavní výrobní základnu společnosti tvoří 5 centrálních zdrojů tepla (dále jen CZT). Tři zdroje využívají kogenerační jednotky (KGJ) pro kombinovanou výrobu tepla a elektřiny. Na CZT Jílové a Boletice zajišťuje TERMO Děčín a.s. obsluhu KGJ, které zde provozuje sesterská společnost POWGEN a.s. Palivem pro všechny naše zdroje je zemní plyn, navíc na CZT Benešovská je využívána i geotermální energie podzemní vody, jakožto obnovitelného zdroje energie. Centrální zásobování teplem je realizováno prostřednictvím 38,1 km teplovodů, 7 výměníkových stanic a 457 předávacích míst. Společnost v daném fiskálním roce dodávala také odběratelům tepelnou energii z 19 domovních a 1 blokové plynové kotelny jak vlastních, tak i provozovaných jiným vlastníkům.

Hlavním cílem společnosti je zajištění spolehlivé a trvale bezpečné dodávky tepelné energie ve veřejném zájmu při minimalizaci negativního dopadu na životní prostředí. Všechny CZT provozované společností jsou vybaveny moderní technologií, což je základní předpoklad pro ochranu ovzduší ve městech Děčín a Jílové. V rámci trvalé snahy o zvýšení hospodárnosti výroby a dodávky tepelné energie a posílení stability její ceny, probíhaly obchodní aktivity k rozšiřování okruhu odběratelů, a to zejména na území, kde jsou stávající rozvody tepla ze soustavy zásobování tepelnou energií (dále jen SZTE).

V rámci hodnocení uplynulého hospodářského období lze na základě dosažených obchodních a ekonomických výsledků konstatovat, že se společnosti TERMO Děčín a.s. podařilo stanovené cíle naplnit.



Zákaznická struktura

Domácnosti	10 075
Průmyslové areály	1
Odběratelé z terciární sféry	86
Veřejné instituce	59

Výrobní základna

Tepelná energie a elektřina jsou vyráběny převážně technologií kombinované výroby tepla a elektřiny v teplárnách kogeneračního typu, při současném využití plynových kotlů CZT v otopném období. V plynových kotelích blokového a domovního typu je tepelná energie vyráběna jako samostatný produkt.

Základní výrobní základnu společnosti tvořilo k 30. 9. 2015 celkem 5 potrubně nepropojených SZTE.

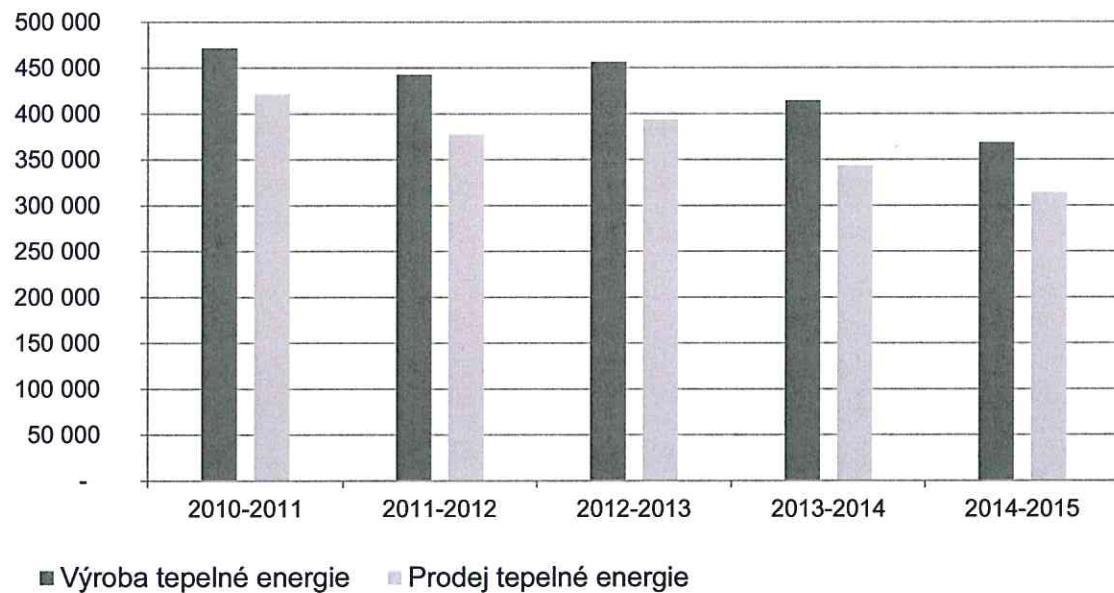
TERMO Děčín a.s. provozuje pět centrálních zdrojů tepla a dále v lokalitách Děčín a Jílové 19 domovních a 1 blokovou kotelnu na zemní plyn s celkovým instalovaným výkonem 3,964 MW_t.

Výroba tepelné energie a elektřiny

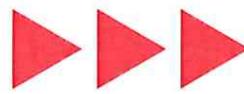
Ve fiskálním roce 2014/2015 společnost vyrobila celkem 369 108 GJ tepelné energie (TE) a 31 683 MWh elektřiny (E).



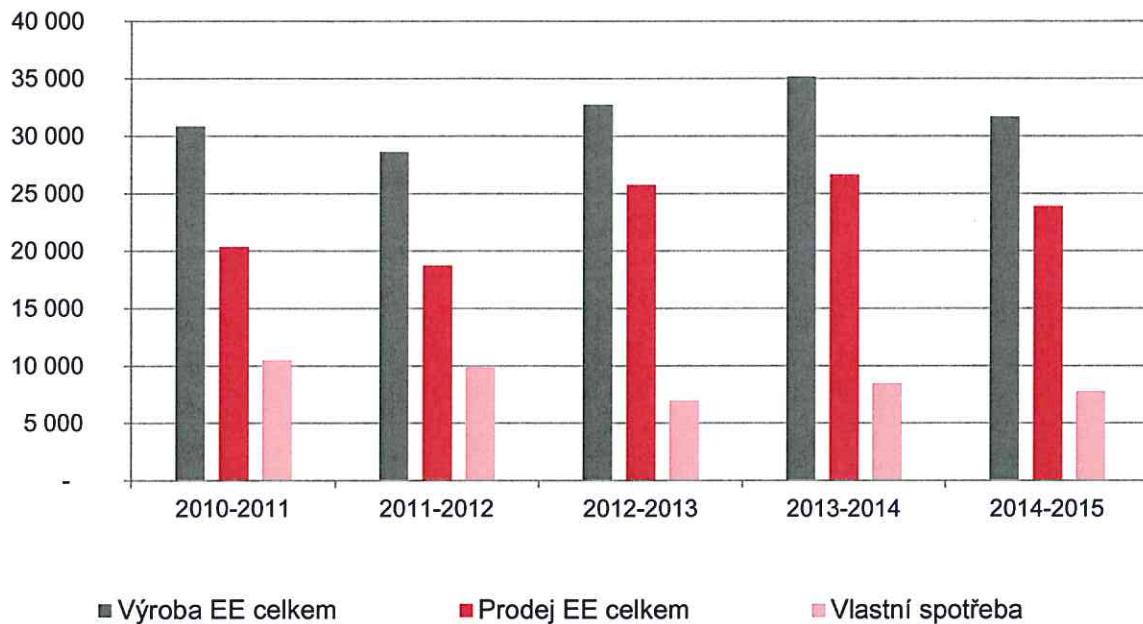
Výroba a prodej tepelné energie 20010 – 2015 (v GJ)



	2010–2011	2011–2012	2012–2013	2013–2014	2014–2015
Výroba tepelné energie	471 893	442 775	456 734	414 456	369 108
Prodej tepelné energie	421 496	378 006	394 070	343 918	314 726

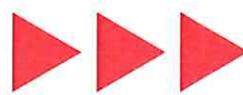


Výroba a prodej elektrické energie 2010 – 2015 (v MWh)

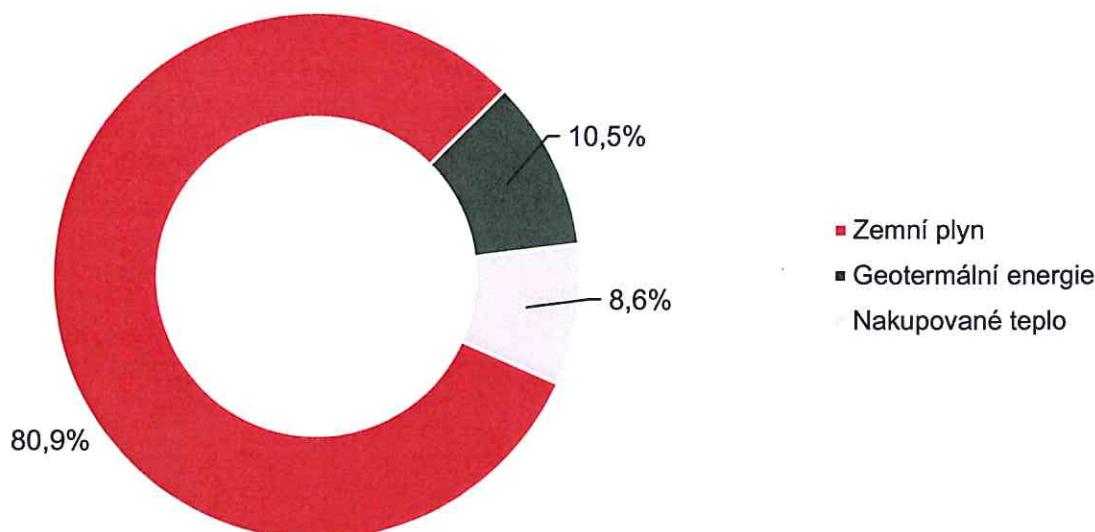


	2010–2011	2011–2012	2012–2013	2013–2014	2014–2015
Výroba EE celkem	30 862	28 646	32 758	35 170	31 683
Prodej EE celkem	20 374	18 764	25 775	26 673	23 894
Vlastní spotřeba EE	10 488	9 882	6 983	8 497	7 789

Společnost nejvíce využívá k výrobě tepelné energie a elektřiny zemní plyn. Svou významnou pozici zastává také geotermální energie a nakupovaná tepelná energie.



Podíl vstupních paliv a energií na výrobě tepelné a elektrické energie



Investiční činnost a údržba

V souladu s dlouhodobou strategií své činnosti soustředila společnost svoji pozornost podobně jako v minulých letech na přípravu a realizaci projektů, které svým charakterem zabezpečují spolehlivost a následný maximální komfort dodávky tepla pro vytápění objektů a přípravu teplé vody, což je nezbytným předpokladem pro ekonomickou rentabilitu a perspektivu dodávek tepla ze SZTE v dlouhodobém výhledu.

V oblasti investičních akcí zaměřených na zvýšení komfortu v dodávkách tepelné energie byla provedena instalace kompaktních předávacích stanic v lokalitě VS1 Želenice. Tím byla dokončena čtvrtá etapa, z celkových pěti, určená na modernizaci rozvodních a předávacích zařízení tepelné energie v městské části Želenice.

Mezi akce zaměřené na zabezpečení spolehlivosti dodávek tepelné energie patřily rekonstrukce rozvodů tepla napojených na CZT Želenice a CZT Bynov.

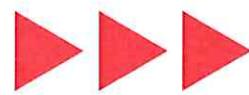
V oblasti modernizace výrobního zařízení jednotlivých CZT provozovaných TERMO Děčín bylo na CZT Benešovská a CZT Bynov nainstalováno nové měřicí zařízení na měření vyrobené elektrické energie na jednotlivých kogeneračních jednotkách.



Další finanční prostředky, vynaložené společností v hospodářském roce 2014/2015 na investice, směřovaly do následujících projektů:

- rekonstrukce předávacích stanic v lokalitě Podmokly,
- nové měříče tepelné energie,
- ostatní drobné investice.

V rámci oprav byla na CZT Benešovská provedena servisní prohlídka tepelných čerpadel, Výměna hlav na KGJ M2 na CZT Bynov. Dále byla provedena výměna výfukového potrubí na KGJ M3 na CZT Bynov a provedena kontrola termálního vrtu na CZT Benešovská. Po této kontrole byl konstatován dobrý stav vrtu a předpoklad jeho dalšího provozu.



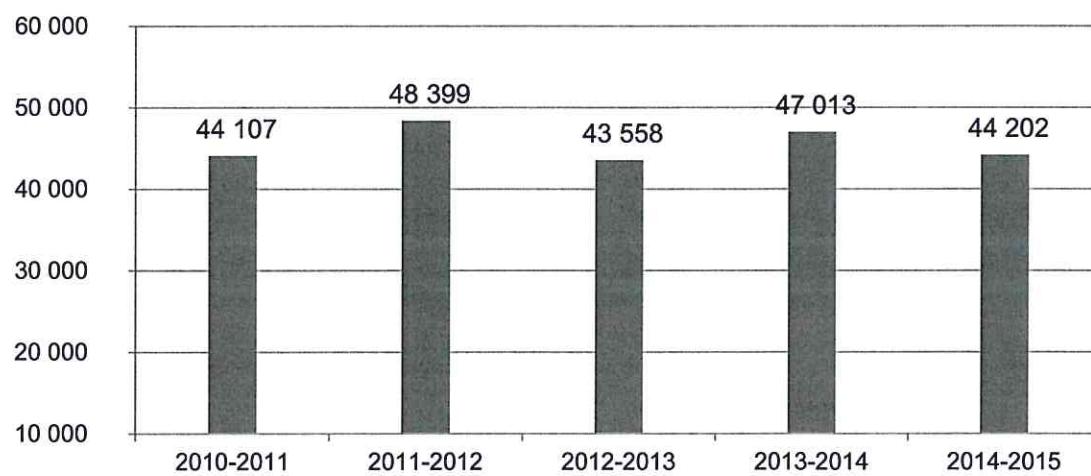
Hospodářský výsledek

Za účetní období fiskálního roku 2014/2015 vykázala společnost zisk po zdanění ve výši 44,202 mil. Kč.

Vybrané ukazatele hospodaření 2010 – 2015 (v tis. Kč)

	2010–2011	2011–2012	2012–2013	2013–2014	2014–2015
Tržby	325 080	313 901	325 167	304 631	280 047
Náklady bez daně z příjmu	270 154	253 604	272 336	245 915	225 791
Hospodářský výsledek před zdaněním	54 926	60 297	52 831	58 716	54 256
Daň z příjmu	10 819	11 898	9 273	11 703	10 054
Hospodářský výsledek po zdanění	44 107	48 339	43 558	47 013	44 202

Hospodářský výsledek 2010 – 2015 (v tis. Kč)

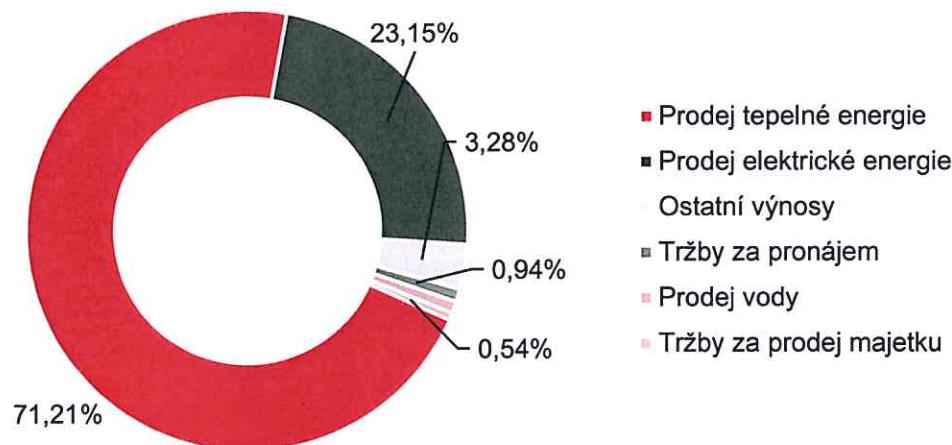




Výnosy

Ve fiskálním roce 2014/2015, tj. za období od 1. října 2014 do 30. září 2015 bylo dosaženo výnosů v celkové výši 280,047 mil. Kč. Rozhodujícím objemem výnosů přitom byly tržby z prodeje tepelné energie a tržby z prodeje elektřiny, které tvoří celkem 94,36 % výnosů.

Struktura výnosů



Prodej tepelné energie	199 417
Prodej elektrické energie	64 832
Ostatní výnosy	9 189
Tržby za pronájem	2 624
Prodej vody	2 475
Tržby za prodej majetku	1 510

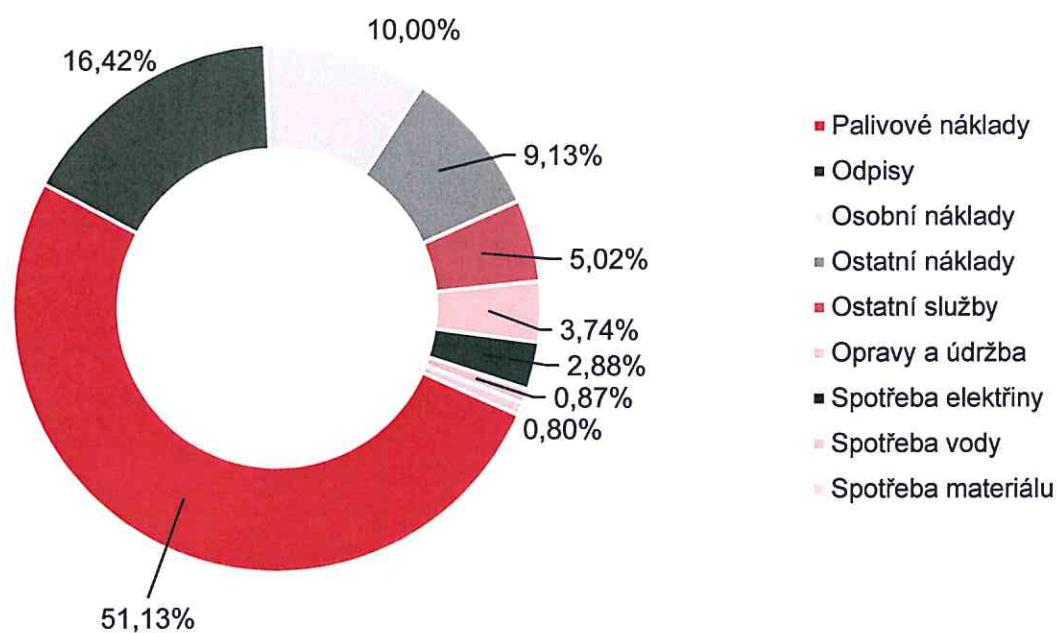
Pozn.: v tisících Kč



Náklady

Objem celkových nákladů za fiskální rok 2014/2015 činil 225,791 mil. Kč, v meziročním srovnání s předchozím obdobím došlo ke snížení celkových nákladů o 8,91 %.

Struktura nákladů



Palivové náklady	120 586
Odpisy	38 737
Osobní náklady	23 573
Ostatní náklady	21 536
Ostatní služby	11 845
Opravy a údržba	8 815
Spotřeba elektřiny	6 797
Spotřeba vody	2 061
Spotřeba materiálu	1 895

Pozn.: v tisících Kč

Podrobný přehled o ekonomice a finanční situaci společnosti za fiskální rok 2014/2015 poskytují přiložené účetní výkazy a příloha k účetní závěrce.

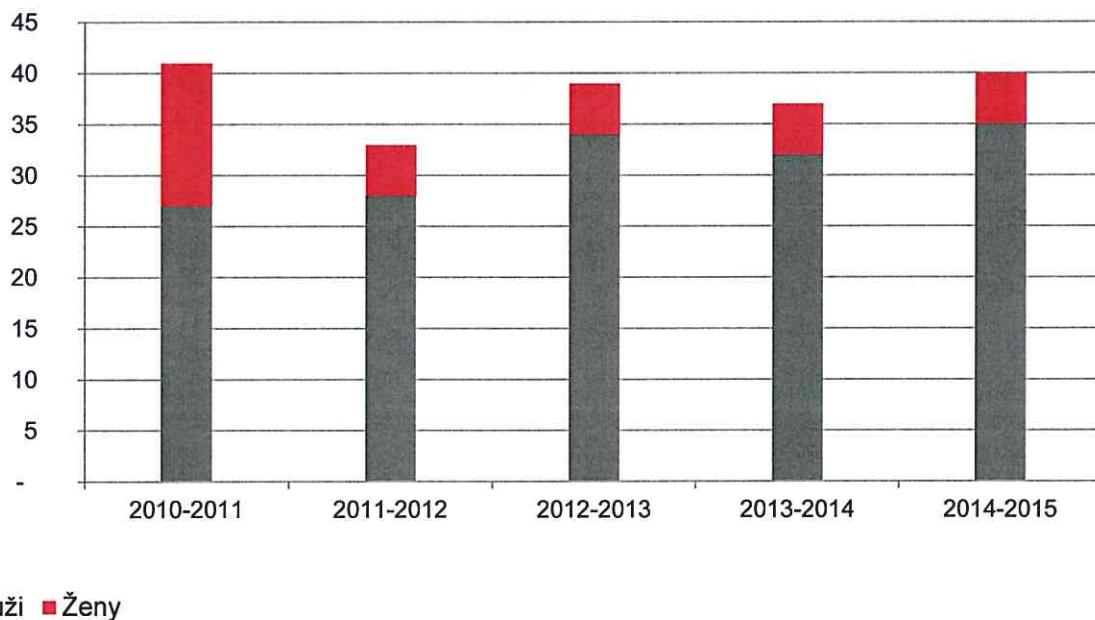


Personální politika

Ke dni 30. září 2015 bylo ve společnosti TERMO Děčín a.s. zaměstnáno celkem 40 zaměstnanců. Z toho v dělnické kategorii 25 a v kategorii technicko-hospodářských pracovníků 15 zaměstnanců. Společnost zaměstnává celkem 5 žen a 35 mužů.

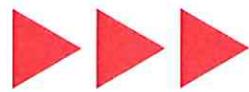
Společnost v oblasti pracovně právních vztahů aktivně pečeje o zaměstnance v oblasti růstu jejich kvalifikace, v oblasti penzijního připojištění a životního pojištění. Nadále přispívá ke kulturnímu a sportovnímu rozvoji zaměstnanců.

Počet zaměstnanců



■ Muži ■ Ženy

	2010–2011	2011–2012	2012–2013	2013–2014	2014–2015
Muži	27	28	34	32	35
Ženy	14	5	5	5	5
Počet zaměstnanců celkem	41	33	39	37	40



Aktivity v oblasti životního prostředí

Vzhledem k tomu, že v současné době společnost nepoužívá pro výrobu tepla pevná ani kapalná paliva patří společnosti významný podíl na zásadním obratu v kvalitě životního prostředí v lokalitě měst Děčín a Jílové a společnosti realizované modernizaci a ekologizaci zdrojů.

V souladu s Plánem odpadového hospodářství Ústeckého kraje a Plánem odpadového hospodářství původce TERMO Děčín a.s. byly v oblasti nakládání s komunálními odpady stanoveny cíle a opatření za účelem materiálového využití odpadů. Konkrétně se jedná o zavedení třídění využitelných složek komunálních odpadů (papír, plast) vznikajících v souvislosti s činností společnosti. Sběr, svoz a zajištění využití separovaných odpadů provádějí na základě uzavřené smlouvy o poskytování služeb Technické služby Děčín a.s.

Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje

Společnost nevykonává žádné aktivity v oblasti výzkumu a vývoje.

Organizační složka podniku v zahraničí

Společnost nemá organizační složku podniku v zahraničí.

Předpokládaný vývoj společnosti

Pro další období má společnost pevné zázemí v moderních zdrojích tepla, v kvalitní technologii výroby tepla, založené převážně na kogeneračních zdrojích se současnou výrobou tepla a elektřiny, a také ve využití geotermální energie podzemní vody. Společnost se dále zaměřuje na dobře fungující dodavatelsko-odběratelské vztahy. Součástí vývoje jsou i výběrová řízení na dodavatele potřebných komodit se snahou o co nejlepší nastavení jejich ceny a tím snížení proměnných nákladů.

Společnost pokračuje ve snaze rozšiřování svých obchodních aktivit v oblasti centrálního zásobování teplem a mimo dosah SZTE i při provozování lokálních plynových kotelen.

Společnost se zvýšenou měrou zaměřuje na obchodní aktivity směřující k získání nových zákazníků.

Během fiskálního roku 2014/2015 zahájena příprava projektů „Obchod“ a „Levnější teplo 2016“.

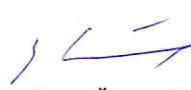


Cílem projektu Obchod je zlepšení obchodní komunikace nejen k odběratelům/zákazníkům TERMO Děčín a.s., ale také ke konečným spotřebitelům zejména z řad domácností. Obsahem této komunikace je důraz na skutečnost, že dodávka tepla z teplárny je kompletní služba obsahující zákaznický servis, technický dispečink, pohotovost 24 hodin, správu a údržbu zařízení pro dodávku tepla a nově nabídku elektronické fakturace. Takováto kompletní služba tedy znamená zcela bezstarostný zákaznický komfort přinášející stabilní a bezpečnou dodávku tepla. Dále je v rámci projektu Obchod nově zaváděn CRM systém pro lepší evidenci a řízení komunikace se zákazníky, dále pak budou nabízeny i doplňkové služby k dodávce tepla, kterými jsou rozúčtování dodávek tepla na konečné spotřebitele a poradenství k zateplování – snímkování odběrných objektů termokamerou.

Na projektu Levnější teplo 2016 spolupracovala, TERMO Děčín a.s. od počátku fiskálního roku 2014/2015 se svými klíčovými odběrateli tepla Statutárním městem Děčín a Stavebním bytovým družstvem Děčín. Na základě velmi korektních jednání bylo dosaženo shody na tom, že je v zájmu všech zúčastněných stran včetně všech odběratelů tepla, zachovat SZTE na území Statutárního města Děčín. Pro tento společný zájem pak bylo nalezeno i akceptovatelné ekonomické řešení jak pro dodavatele tepelné energie, tak pro jeho zákazníky. Výsledkem projektu je nabídka levnějšího tepla od 1. 1. 2016 pro ty zákazníky, kteří uzavřou dlouhodobou 5letou smlouvu na odběr tepla. Toto opatření povede ke stabilizaci odběratelské základny TERMO Děčín a.s.

V Děčíně dne 27. listopadu 2015

Za společnost TERMO Děčín a.s.


Ing. Petr Šimoník
předseda představenstva


Ing. Pavel Jonáš
místopředseda představenstva



6. Compliance

Compliance management systém (dále též zkratka „CMS“) představuje vymezení a dodržování etických a právních pravidel chování společnosti TERMO Děčín a.s. (dále též Společnost) a všech jejích zaměstnanců, a to nejen ve sféře obchodních vztahů, ale i v dalších oblastech činnosti a existence Společnosti. Tato dobrovolně přijatá pravidla tak tvoří nedílnou součást firemní kultury Společnosti. Systém je zároveň aplikován ve všech společnostech skupiny MVV Energie CZ.

Systém Compliance managementu je ve společnosti TERMO Děčín a.s. zaveden od 1. října 2013. K zajištění fungování tohoto systému slouží Společnosti struktura interních předpisů, na jejichž základě jsou tato pravidla v rámci Společnosti uplatňována.

Systém Compliance managementu Společnosti zahrnuje především tyto oblasti činnosti:

- hospodářskou soutěž,
- finanční a daňové záležitosti,
- zaměstnanecké vztahy, včetně zajištění rovnosti příležitostí,
- ochranu údajů a dat,
- bezpečnost a ochranu zdraví při práci,
- ochranu životního prostředí,
- potírání korupce.

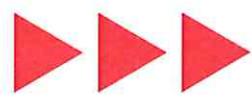
Za účelem dodržování všech výše zmíněných hodnot v rámci CMS je ve skupině MVV Energie CZ zřízena sdílená funkce Manažera Compliance, který zajišťuje dohled nad dodržováním pravidel CMS ve všech společnostech skupiny MVV Energie CZ, tedy i ve společnosti TERMO Děčín a.s. Manažer Compliance zároveň provádí nezbytná opatření k nápravě situace v případě porušení výše uvedených pravidel.

Jakýkoli zaměstnanec společnosti TERMO Děčín a.s., či jakákoli jiná osoba, jsou oprávněni oznámit všechna případná porušení povinností a předpisů obsažených v CMS, či i pouhá případná podezření na jejich porušení, na centrální Hotline linku, která byla jako součást CMS zřízena v rámci skupiny MVV Energie CZ, a to ve formě e-mailové adresy compliance@mvv.cz. Za provoz této Hotline linky, resp. za zajištění důvěrného způsobu komunikace a zpracování každého oznámení obdrženého na tuto Hotline linku, zodpovídá Manažer Compliance.

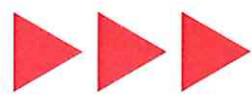


Společnost TERMO Děčín a.s. může zároveň využít existence pozice „Manažera rovného zacházení“ a „Manažera ochrany údajů“, které byly jakožto součást CMS v rámci skupiny MVV Energie CZ rovněž zřízeny.

Manažer rovného zacházení zajišťuje především dohled nad dodržováním základních principů a pravidel rovného zacházení a ochrany před diskriminací ve všech společnostech skupiny, tedy včetně společnosti TERMO Děčín a.s., a řešení obdržených sdělení, týkajících se případného porušení principů rovného zacházení a ochrany před diskriminací. K hlavním činnostem Manažera ochrany údajů pak patří dohled nad dodržováním vnitřního systému ochrany a zabezpečení osobních údajů a dat při jejich zpracovávání ve skupině MVV Energie CZ, dohled nad dodržováním nastavených vnitřních systémů, pravidel a předpisů a řešení obdržených sdělení týkajících se případného porušení ochrany osobních údajů a dat při jejich zpracovávání či neoprávněném nakládání s těmito údaji.



Finanční část



1. Zprávy nezávislého auditora

Zprávy nezávislého auditora obsahují následující výroky o ověření:

- výroční zprávy a zprávy o vztazích
- účetní závěrky

Zpráva nezávislého auditora

akcionářům společnosti TERMO Děčín a.s.

Ověřili jsme účetní závěrku společnosti TERMO Děčín a.s., identifikační číslo 64050882, se sídlem Oblouková 25, Děčín III. (dále „Společnost“) za rok končící 30. září 2015 uvedenou v této výroční zprávě, ke které jsme dne 30. října 2015 vydali zprávu uvedenou tamtéž.

Zpráva o výroční zprávě

Ověřili jsme soulad ostatních informací obsažených ve výroční zprávě Společnosti za rok končící 30. září 2015 s účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě. Za správnost výroční zprávy odpovídá statutární orgán Společnosti. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Úloha auditora

Ověření jsme provedli v souladu s Mezinárodními standardy auditu a související aplikační doložkou Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni naplánovat a provést ověření tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že ostatní 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 našeho výroku.

Výrok

Podle našeho názoru jsou ostatní informace uvedené ve výroční zprávě Společnosti za rok končící 30. září 2015 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

Zpráva o ověření zprávy o vztazích

Dále jsme provedli prověrku přiložené zprávy o vztazích mezi Společností a její ovládající osobou a mezi Společností a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za rok končící 30. září 2015 (dále „Zpráva“). Za úplnost a správnost Zprávy odpovídá statutární orgán Společnosti. Naší úlohou je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této Zprávě.

Rozsah ověření

Ověření jsme provedli v souladu s Auditorským standardem č. 56 Komory auditorů České republiky. V souladu s tímto standardem jsme povinni naplánovat a provést prověrku s cílem získat omezenou jistotu, že Zpráva neobsahuje významné věcné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování zaměstnanců Společnosti, na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto prověrka poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Závěr

Na základě naší prověrky jsme nezjistili žádné významné věcné nesprávnosti v údajích uvedených ve Zprávě sestavené v souladu s požadavky §82 zákona o obchodních korporacích.

27. listopadu 2015


zastoupená

Ing. Tomáš Bašta
partner


Ing. Kateřina Trombalová
statutární auditorka, oprávnění č. 2370



Zpráva nezávislého auditora

akcionářům společnosti TERMO Děčín a.s.

Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti TERMO Děčín a.s., identifikační číslo 64050882, se sídlem Oblouková 25, Děčín III. (dále „Společnost“), tj. rozvahu k 30. září 2015, výkaz zisku a ztráty, přehled o změnách vlastního kapitálu a přehled o peněžních tocích za rok končící 30. září 2015 a přílohu, včetně popisu podstatných účetních pravidel a dalších vysvětlujících informací (dále „účetní závěrka“).

Odpovědnost statutárního orgánu Společnosti za účetní závěrku

Statutární orgán Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takové vnitřní kontroly, které považuje za nezbytné pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Úloha auditora

Naši úlohou je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech platným v České republice, Mezinárodními standardy auditu a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky 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 informacích uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizika významné nesprávnosti. Při posuzování těchto rizik auditor zohledňuje vnitřní kontroly Společnosti relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol Společnosti. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitych účetních pravidel, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že získané důkazní informace poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice Společnosti k 30. září 2015, jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 30. září 2015 v souladu s českými účetními předpisy.

30. října 2015

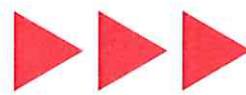
PricewaterhouseCoopers Audit s.r.o.
zastoupená

Ing. Tomáš Bašta
partner

Kateřina Trombalová
statutární auditorka, oprávnění č. 2370

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o., Hvězdova 1734/2c, 140 00 Praha 4, Česká republika
T: +420 251 151 111, F: +420 252 156 111, www.pwc.com/cz

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o. se sídlem Hvězdova 1734/2c, 140 00 Praha 4, IČ 49765521, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, očíslo C vložka 2637 a v seznamu auditorských společností u Komory auditorů České republiky pod oprávněním čísla 001.



2. Účetní závěrka

Rozvaha

k datu 30. září 2015 v celých tisících Kč
běžné období od 1. 10. 2014 do 30. 9. 2015, minulé období od 1. 10. 2013 do 30. 9. 2014

Firma: TERMO Děčín a.s.

Identifikační číslo: 64050882

Právní forma: Akciová společnost

Předmět podnikání: Výroba a rozvod tepelné energie, výroba elektřiny

Rozvahový den: 30. září 2015

Datum sestavení účetní závěrky: 30. října 2015

ROZVAVA

(v celých tisících Kč)

Označení a	AKTIVA b	30.09.2015			30.09.2014
		Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	1 333 831	-737 251	596 580	630 172
B.	Dlouhodobý majetek	1 142 144	-735 674	407 084	440 464
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	2 155	-1 207	1 562	3 662
1.	Software	755	-689	66	157
2.	Ocenitelná práva	345	-345		
3.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	1 669	-173	1 496	2 273
4.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek				1 232
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	1 139 989	-734 467	405 522	436 802
B. II. 1.	Pozemky	8 736		8 736	8 761
2.	Stavby	518 983	-254 388	264 595	277 362
3.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	605 922	-479 631	126 291	143 421
4.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	6 348	-448	5 900	5 844
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek				1 414
C.	Oběžná aktiva	191 626	-1 577	189 496	189 644
C. III.	Krátkodobé pohledávky	169 449	-1 577	167 258	160 358
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	2 781	-1 577	1 204	386
2.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	9 506		9 506	3 892
3.	Dohadné účty aktivní	151 061		151 061	155 470
4.	Jiné pohledávky	5 487		5 487	610
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	22 177		22 177	29 286
C. IV. 1.	Peníze	23		23	50
2.	Účty v bankách	22 154		22 154	29 236
D. I.	Časové rozlišení	61		61	64
D. I. 1.	Náklady příštích období	61		61	64



Rozvaha

k datu 30. září 2015 v celých tisících Kč

běžné období od 1. 10. 2014 do 30. 9. 2015, minulé období od 1. 10. 2013 do 30. 9. 2014

Označení a	PASIVA b	30.09.2015	30.09.2014
		5	6
	PASIVA CELKEM	596 580	630 172
A.	Vlastní kapitál	222 101	208 492
A. I.	Základní kapitál	48 262	48 262
A. I. 1.	Základní kapitál	48 262	48 262
A. III.	Fondy ze zisku	17 276	17 202
A. III. 1.	Rezervní fond	16 290	16 290
	2. Statutární a ostatní fondy	986	912
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	112 361	96 015
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	112 361	96 015
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	44 202	47 013
B.	Cizí zdroje	374 479	421 680
B. I.	Rezervy	11 593	12 042
	1. Rezerva na daň z příjmů	1 151	3 140
	2. Ostatní rezervy	10 442	8 902
B. II.	Dlouhodobé závazky	59 484	61 397
	1. Jiné závazky	11 840	11 840
	2. Odložený daňový závazek	47 644	49 557
B. III.	Krátkodobé závazky	206 402	227 241
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	848	65
	2. Závazky k zaměstnancům	1 015	826
	3. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	604	528
	4. Stát - daňové závazky a dotace	3 179	4 316
	5. Krátkodobé přijaté zálohy	184 499	203 618
	6. Dohadné účty pasivní	12 815	17 888
	7. Jiné závazky	3 442	
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	97 000	121 000
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé		17 000
	2. Krátkodobé bankovní úvěry	97 000	104 000



Výkaz zisku a ztráty

k datu 30. září 2015 v celých tisících Kč

běžné období od 1. 10. 2014 do 30. 9. 2015, minulé období od 1. 10. 2013 do 30. 9. 2014

Firma: TERMO Děčín a.s.

Identifikační číslo: 64050882

Právní forma: Akciová společnost

Předmět podnikání: Výroba a rozvod tepelné energie, výroba elektřiny

Rozvahový den: 30. září 2015

Datum sestavení účetní závěrky: 30. října 2015

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

(v celých tisících Kč)

Označení a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		2015 1	2014 2
II.	Výkony	270 411	296 489
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	270 411	296 489
B.	Výkonová spotřeba	151 998	173 662
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	133 401	151 292
B. 2.	Služby	18 597	22 370
+ Přidaná hodnota		118 413	122 827
C.	Osobní náklady	23 573	24 435
C. 1.	Mzdové náklady	14 852	15 251
C. 2.	Odměny členům orgánů obchodní korporace	1 808	1 959
C. 3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	5 671	5 903
C. 4.	Sociální náklady	1 242	1 322
D.	Daně a poplatky	1 401	1 590
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	38 737	37 389
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	1 795	35
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	1 795	25
III. 2.	Tržby z prodeje materiálu		10
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	981	23
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	981	23
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů	350	157
IV.	Ostatní provozní výnosy	7 149	8 093
H.	Ostatní provozní náklady	6 414	4 831
* Provozní výsledek hospodaření		55 901	62 530
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	690	
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů		603
N.	Nákladové úroky	2 220	3 129
XI.	Ostatní finanční výnosy	2	14
O.	Ostatní finanční náklady	117	96
* Finanční výsledek hospodaření		-1 645	-3 814
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	10 054	11 703
Q. 1.	- splatná	11 967	13 744
Q. 2.	- odložená	-1 913	-2 041
** Výsledek hospodaření za běžnou činnost		44 202	47 013
*** Výsledek hospodaření za účetní období		44 202	47 013
**** Výsledek hospodaření před zdaněním		54 256	58 716



Přehled o změnách vlastního kapitálu

k datu 30. září 2015 v celých tisících Kč

běžné období od 1. 10. 2014 do 30. 9. 2015, minulé období od 1. 10. 2013 do 30. 9. 2014

Druh pohybu	Základní kapitál tis. Kč	Zákonné rezervní fond tis. Kč	Statutární a ostatní fondy tis. Kč	Nerozdělený zisk tis. Kč	Hospodářský výsledek běžného období tis. Kč	Celkem tis. Kč
Účet	411	421	427	428	431	
1. října 2014	48 262	16 290	912	96 015	47 013	208 492
Převod HV min. roku do Nerozděl.zisku				46 346	-46 346	0
Výplata dividend				-30 000		-30 000
Přiděly do Statutárních a Ostatních fondů			667		-667	0
Použití Statutárních a Ostatních fondů			-593			-593
Hosp. výsledek 2014/2015					44 202	44 202
30. září 2015	48 262	16 290	986	112 361	44 202	222 101

Druh pohybu	Základní kapitál tis. Kč	Zákonné rezervní fond tis. Kč	Statutární a ostatní fondy tis. Kč	Nerozdělený zisk tis. Kč	Hospodářský výsledek běžného období tis. Kč	Celkem tis. Kč
Účet	411	421	427	428	431	
1. října 2013	48 262	16 290	894	79 360	43 558	188 364
Převod HV min. roku do Nerozděl.zisku				42 891	-42 891	0
Výplata dividend				-26 236		-26 236
Přiděly do Statutárních a Ostatních fondů			667		-667	0
Použití Statutárních a Ostatních fondů			-649			-649
Hosp. výsledek 2013/2014					47 013	47 013
30. září 2014	48 262	16 290	912	96 015	47 013	208 492



Přehled o peněžních tocích

k datu 30. září 2015 v celých tisících Kč

běžné období od 1. 10. 2014 do 30. 9. 2015, minulé období od 1. 10. 2013 do 30. 9. 2014

Peněžní toky z provozní činnosti

	2015 tis.Kč	2014 tis. Kč
Účetní zisk z běžné činnosti před zdaněním	54 256	58 716
A1 Úpravy o nepeněžní operace:		
A1.1 Odpisy stálých aktiv	38 737	37 389
A1.2 Změna stavu opravných položek a rezerv	350	157
A1.3 Zisk z prodeje stálých aktiv	-814	-2
A1.4 Vyúčtované nákladové úroky	2 220	3 129
A1.5 Úpravy o ostatní nepeněžní operace	-690	481
A* Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	94 059	99 870
A2 Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu:		
A2.1 Změna stavu pohledávek a přechodných účtů aktiv	-5 402	22 783
A2.2 Změna stavu krátkodobých závazků a přechodných účtů pasív	-16 521	-13 260
A** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	72 136	109 393
A3 Úroky vyplacené	-2 220	-3 129
A5 Zaplacená daň z příjmu za běžnou činnost	-13 956	-7 257
A*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	55 960	99 007

Peněžní toky z investiční činnosti

B.1 Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-10 271	-7 518
B.2 Příjmy z prodeje stálých aktiv	1 795	25
B*** Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-8 476	-7 493

Peněžní toky z finanční činnosti

C.1 Změna stavu dlouhodobých a krátkodobých závazků	-24 000	-54 000
C.2 Změna stavu vlastního kapitálu:		
C.2.2 Přímé platby na vrub fondů - čerpání sociálního fondu	-593	-649
C.2.3 Vyplacené dividendy	-30 000	-26 236
C*** Čistý peněžní tok z finanční činnosti	-54 593	-80 885
Čisté zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-7 109	10 629
Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku	29 286	18 657
Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku	22 177	29 286



Příloha účetní závěrky

k datu 30. září 2015 v celých tisících Kč
běžné období od 1. 10. 2014 do 30. 9. 2015, minulé období od 1. 10. 2013 do 30. 9. 2014

1 VŠEOBECNÉ INFORMACE

TERMO Děčín a.s. (dále „Společnost“) byla zapsána do obchodního rejstříku dne 29. listopadu 1995 a její sídlo je Děčín III., Oblouková 25, PSČ 405 02.

Hlavním předmětem podnikání Společnosti je výroba tepelné energie, rozvod tepelné energie a výroba elektřiny. Identifikační číslo Společnosti je 640 50 882.

Složení představenstva k 30. září 2015 a 2014 bylo následující:

JMÉNO	FUNKCE	DEN VZNIKU FUNKCE
Ing. Petr Šimoník	předseda	26. února 2015
Ing. Pavel Jonáš	místopředseda	1. března 2014

V průběhu roku 2015 nedošlo ke změně.

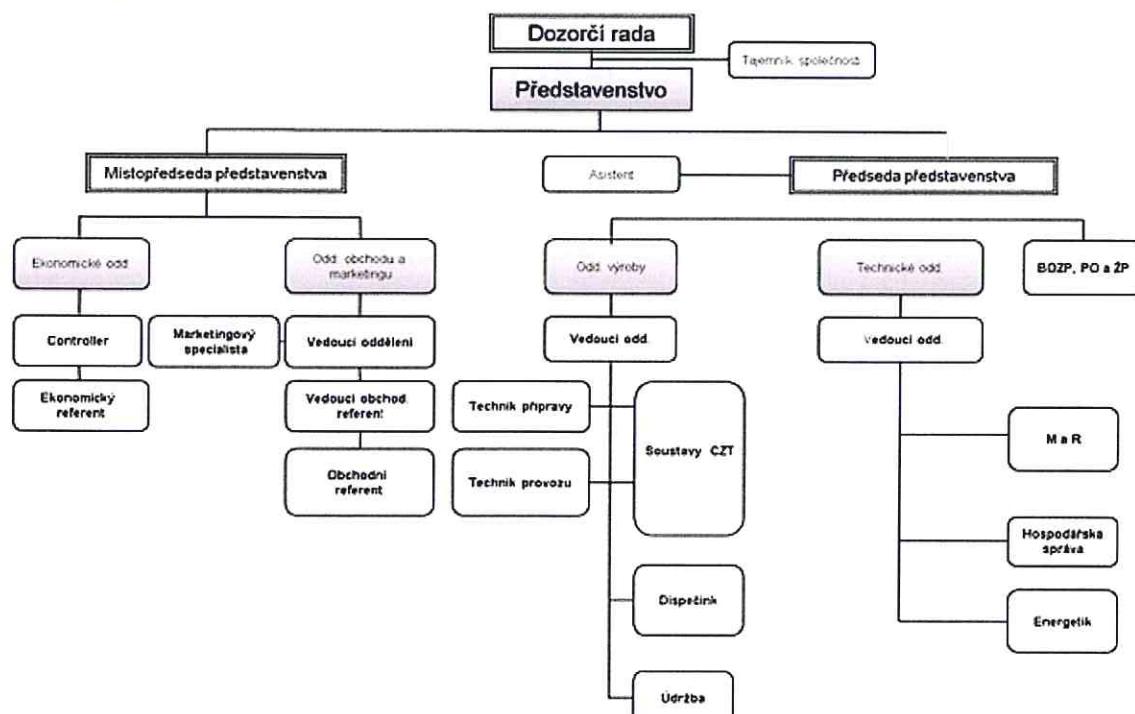
Složení dozorčí rady k 30. září 2015 a 2014 bylo následující:

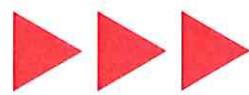
JMÉNO	FUNKCE	DEN VZNIKU FUNKCE
Ing. Libor Žížala	předseda	31. března 2015
Ing. Jiří Koptík	místopředseda	31. března 2015
Hynek Plachý	člen	27. ledna 2013

V průběhu roku 2015 došlo ke změně. Ke dni 31. března 2015 ukončila funkci:

Ing. Jitka Kafková, MBA místopředseda

Organizační schéma Společnosti k 30. září 2015:





2 ÚČETNÍ POSTUPY

(a) Základní zásady zpracování účetní závěrky

Účetní závěrka je sestavena v souladu s účetními předpisy platnými v České republice a je sestavena v historických cenách kromě ocenění derivátů v reálné hodnotě.

(b) Dlouhodobý nehmotný majetek

Nehmotný majetek, jehož doba použitelnosti je delší než 1 rok a pořizovací cena převyšuje 15 tis. Kč za položku, je považován za dlouhodobý nehmotný majetek.

Nakoupený nehmotný majetek je prvotně vykázán v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení a náklady s jeho pořízením související.

Dlouhodobý nehmotný majetek, jehož doba použitelnosti je delší než 1 rok a pořizovací cena dosahuje hodnoty nižší než 60 tis. Kč a vyšší než 15 tis. Kč, je klasifikován jako drobný dlouhodobý nehmotný majetek.

Dlouhodobý nehmotný majetek je odpisován metodou rovnoměrných odpisů na základě jeho předpokládané doby životnosti následujícím způsobem:

Dlouhodobý nehmotný majetek	4 roky
-----------------------------	--------

Odpisový plán je v průběhu používání dlouhodobého nehmotného majetku aktualizován na základě očekávané doby životnosti.

Pokud zůstatková hodnota aktiva přesahuje jeho odhadovanou zpětně získatelnou částku, je jeho zůstatková hodnota snížena na tuto částku prostřednictvím opravné položky.

Zpětně získatelná částka je stanovena na základě očekávaných budoucích peněžních toků generovaných daným aktivem.

Emisní povolenky

Emisní povolenky Společnost účtuje v rámci ostatního dlouhodobého nehmotného majetku.

Přidělené emisní povolenky jsou oceňovány reprodukční pořizovací cenou.

Závazek z emisních povolenek je rozpuštěn do "Ostatních provozních výnosů" ve věcné a časové souvislosti s náklady.

Účtování spotřeby emisních povolenek je prováděno měsíčně na základě odborného odhadu skutečných emisí CO₂ za dané období.

Pro účtování úbytků emisních povolenek používá Společnost metodu FIFO.

O prodeji emisních povolenek je účtováno v rámci provozních výnosů „Tržby z prodeje dlouhodobého majetku“ ve výši prodejní ceny.



2 ÚČETNÍ POSTUPY (pokračování)

(b) Dlouhodobý nehmotný majetek (pokračování)

Pokud má Společnost vyšší odhadovanou spotřebu emisních povolenek, než je jejich počet v registru emisních povolenek, tvoří na chybějící povolenky rezervu v ocenění k datu účetní závěrky. Zároveň pokud je téměř jisté, že budou Společnosti na krytí takového spotřeby přiděleny bezplatné emisní povolenky v následujícím účetním období, vykáže Společnost pohledávku z titulu dotace ve výši očekávaného přídělu na krytí rozeznané rezervy.

(c) Dlouhodobý hmotný majetek

Hmotný majetek, jehož doba použitelnosti je delší než 1 rok a pořizovací cena převyšuje 10 tis. Kč za položku, je považován za dlouhodobý hmotný majetek.

Nakoupený dlouhodobý hmotný majetek je prvně vykázán v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení a náklady s jeho pořízením související.

Dlouhodobý hmotný majetek je odpisován metodou rovnoměrných odpisů na základě jeho předpokládané doby životnosti následujícím způsobem:

Pozemky	-
Budovy a stavby	29 - 50 let
Drobný majetek (do 40 tis.Kč)	4 roky

Pokud zůstatková hodnota aktiva přesahuje jeho odhadovanou zpětně získatelnou částku, je jeho zůstatková hodnota snížena na tuto částku prostřednictvím opravné položky. Zpětně získatelná částka je stanovena na základě očekávaných budoucích peněžních toků generovaných daným aktivem.

Náklady na opravy a údržbu dlouhodobého hmotného majetku se účtují přímo do nákladů. Rezerva je tvořena pro významné opravy, které bude podle předpokladu schváleného vedením Společnosti potřeba provést v budoucích účetních obdobích. Technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku je aktivováno.

(d) Dotace

Dotace je zaúčtována v okamžiku jejího přijetí či nezpochybnitelného nároku na přijetí. Dotace přijatá na úhradu nákladů se účtuje do provozních nebo finančních výnosů ve věcné a časové souvislosti s účtováním nákladů na stanovený účel. Dotace přijatá na pořízení dlouhodobého majetku včetně technického zhodnocení snižuje pořizovací cenu nebo vlastní náklady na pořízení.



2 ÚČETNÍ POSTUPY (pokračování)

(e) Pohledávky

Pohledávky jsou vykázány v nominální hodnotě snížené o opravnou položku k pochybným pohledávkám. Opravná položka k pohledávkám je vytvořena na základě věkové struktury pohledávek a individuálního posouzení bonity dlužníků. Společnost nevytváří opravné položky k pohledávkám za spřízněnými stranami.

(f) Přepočet cizích měn

Transakce prováděné v cizích měnách jsou přepočteny a zaúčtovány devizovým kursem platným v den transakce.

Všechny zůstatky peněžních aktiv, pohledávek a závazků vedených v cizích měnách byly přepočteny devizovým kursem zveřejněným Českou národní bankou k rozvahovému dni. Všechny kurzové zisky a ztráty z přepočtu peněžních aktiv, pohledávek a závazků jsou účtovány do výkazu zisku a ztráty.

(g) Výnosy

Tržby za prodej tepla jsou zaúčtovány měsíčně formou dohadních položek dle spotřebovaných energií a účinnosti užití tepelné energie při výrobě a rozvodu. Roční vyúčtování probíhá po dni zjištění skutečné spotřeby tepla v následujícím kalendářním roce proti výše uvedeným dohadním položkám.

Nevyfakturované dodávky tepla a teplé vody jsou vykázány v celkové dohadované výši v rámci „Dohadních účtů aktivních“. Tato pohledávka je pokrytá přijatými zálohami od jednotlivých zákazníků, které jsou vykázány v krátkodobých závazcích. Čistá hodnota pohledávky a závazku z titulu nevyfakturovaného tepla a teplé vody (viz poznámka 5) je výsledná čistá hodnota, která se blíží skutečné pohledávce / závazku ve vztahu k odběratelům.

Ostatní tržby jsou zaúčtovány k datu poskytnutí služeb a jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

(h) Rezervy

Společnost tvoří rezervy na krytí svých závazků nebo výdajů, u nichž je pravděpodobné, že nastanou, je znám jejich účel, avšak není přesně známa jejich výše nebo časový rozvrh úhrady. Rezervy však nejsou tvořeny na běžné provozní výdaje nebo na výdaje přímo související s budoucími příjmy. Společnost dále vytváří daňové rezervy na významné budoucí opravy dlouhodobého majetku v souladu se zákonem o rezervách.

Společnost vykazuje v rezervách nesplacený závazek z titulu daně z příjmů. Pokud zálohy na daň z příjmů převyšují odhadovanou splatnou daň k datu účetní závěrky, příslušný rozdíl je vykázán jako krátkodobá pohledávka.



2 ÚČETNÍ POSTUPY (pokračování)

(i) Finanční deriváty

Finanční deriváty (měnové obchody) jsou nejprve zachyceny v rozvaze v pořizovací ceně a následně přečeňovány na reálnou hodnotu. Reálné hodnoty jsou odvozeny z tržních cen nebo z modelů diskontovaných peněžních toků. Všechny deriváty jsou vykazovány v položce jiné pohledávky, mají-li pozitivní reálnou hodnotu, nebo v položce jiné závazky, je-li jejich reálná hodnota pro Společnost záporná.

Deriváty vložené do jiných finančních nástrojů jsou samostatně vykazovány, s výjimkou smluv na nákup plynu.

Změny reálné hodnoty finančních derivátů jsou součástí finančního výsledku hospodaření.

(j) Úrokové náklady

Veškeré úrokové náklady jsou účtovány do nákladů.

(k) Odložená dař

Odložená dař se vykazuje u všech přechodných rozdílů mezi zůstatkovou hodnotou aktiva nebo závazku v rozvaze a jejich dařovou hodnotou. Odložená dařová pohledávka je zaúčtována, pokud je pravděpodobné, že ji bude možné dařově uplatnit v budoucnosti.

(l) Spřízněné strany

Spřízněnými stranami Společnosti se rozumí:

- strany, které přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat rozhodující vliv u Společnosti, a společnosti, kde tyto strany mají rozhodující nebo podstatný vliv
- strany, které přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat podstatný vliv u Společnosti,
- členové statutárních, dozorčích a řídících orgánů Společnosti, nebo její mateřské společnosti a osoby blízké témto osobám, včetně podniků, kde tito členové a osoby mají podstatný nebo rozhodující vliv.

Významné transakce a zůstatky se spřízněnými stranami jsou uvedeny v poznámce 14.

(m) Přehled o peněžních tocích

Společnost sestavila přehled o peněžních tocích s využitím nepřímé metody. Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku hotovosti.

(n) Následné události

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky, je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem představujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.



3 DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK

POŘIZOVACÍ CENA	1. října 2014 tis. Kč	Pořízení tis. Kč	Vyřazení tis. Kč	30. září 2015 tis. Kč
Softwar	755	0	0	755
Ocenitelná práva	345	0	0	345
Jiná nehmotná aktiva	242	0	69	173
Emisní povolenky	2 273	3 535	4 312	1 496
Nedokončené investice na DNM	1 232	0	1 232	0
Celkem	4 847	3 535	5 613	2 769
OPRÁVKY	1. října 2014 tis. Kč	Přírůstky tis. Kč	Vyřazení tis. Kč	30. září 2015 tis. Kč
Softwar	598	91	0	689
Ocenitelná práva	345	0	0	345
Jiná nehmotná aktiva	242	0	69	173
Celkem	1 185	91	69	1 207
Zástatková hodnota	3 662	3 444	5 544	1 562

Emisní povolenky vykazane v rozvaze v rámci jiného dlouhodobého nehmotného majetku k 30. září 2015 představují 7 542 ks (k 30. září 2014: 11 856 ks) nespotřebovaných emisních povolenek přidělených Společnosti Národním alokačním plánem. Oproti tomuto dlouhodobému aktivu byl k 30. září 2015 rozeznán závazek v rádku "Stát - daňové závazky" ve stejné výši.

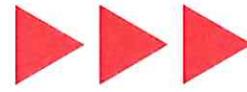
POŘIZOVACÍ CENA	1. října 2013 tis. Kč	Pořízení tis. Kč	Vyřazení tis. Kč	30. září 2014 tis. Kč
Softwar	742	13	0	755
Ocenitelná práva	345	0	0	345
Jiná nehmotná aktiva	242	0	0	242
Emisní povolenky	0	6 583	4 310	2 273
Nedokončené investice na DNM	1 504	92	364	1 232
Celkem	2 833	6 688	4 674	4 847
OPRÁVKY	1. října 2013 tis. Kč	Přírůstky tis. Kč	Vyřazení tis. Kč	30. září 2014 tis. Kč
Softwar	511	87	0	598
Ocenitelná práva	337	8	0	345
Jiná nehmotná aktiva	229	13	0	242
Celkem	1 078	107	0	1 185
Zástatková hodnota	1 755	6 581	4 674	3 662



4 DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK

PORIZOVACÍ CENA	1. října 2014 tis. Kč	Pořízení tis. Kč	Vyřazení tis. Kč	30. září 2015 tis. Kč
Pozemky	8 761	0	25	8 736
Budovy a stavby	519 990	1 293	2 300	518 983
Movitě věci	591 900	7 215	5 200	593 915
Auta	3 322	259	321	3 260
Ostatní	8 478	551	282	8 747
Nedokončené investice	6 292	8 162	8 106	6 348
Zálohy na pořízení DHM	1 414	169	1 583	0
Celkem	1 140 157	17 649	17 817	1 139 989
OPRÁVKY	1. října 2014 tis. Kč	Přírůstky tis. Kč	Vyřazení tis. Kč	30. září 2015 tis. Kč
Budovy a stavby	233 790	14 446	2 300	245 936
Movitě věci	450 653	24 277	5 200	469 730
Auta	1 850	530	321	2 059
Ostatní	7 776	348	282	7 842
Celkem	694 069	39 601	8 103	725 567
OPRAVNÉ POLOŽKY	1. října 2014 tis. Kč	Tvorba tis. Kč	Použití tis. Kč	30. září 2015 tis. Kč
Budovy a stavby	8 838	0	386	8 452
Nedokončené investice na DHM	448	0	0	448
Celkem	9 286	0	386	8 900
Zústatková hodnota	436 802	-21 952	9 328	405 522

PORIZOVACÍ CENA	1. října 2013 tis. Kč	Pořízení tis. Kč	Vyřazení tis. Kč	30. září 2014 tis. Kč
Pozemky	8 761	0	0	8 761
Budovy a stavby	518 927	1 063	0	519 990
Movitě věci	585 832	7 245	1 177	591 900
Auta	2 567	755	0	3 322
Ostatní	8 469	90	81	8 478
Nedokončené investice	7 941	7 140	8 789	6 292
Zálohy na pořízení DHM	0	1 444	30	1 414
Celkem	1 132 497	17 737	10 077	1 140 157
OPRÁVKY	1. října 2013 tis. Kč	Přírůstky tis. Kč	Vyřazení tis. Kč	30. září 2014 tis. Kč
Budovy a stavby	220 604	13 186	0	233 790
Movitě věci	428 679	23 150	1 176	450 653
Auta	1 357	493	0	1 850
Ostatní	7 383	474	81	7 775
Celkem	658 023	37 303	1 257	694 069
OPRAVNÉ POLOŽKY	1. října 2013 tis. Kč	Tvorba tis. Kč	Použití tis. Kč	30. září 2014 tis. Kč
Budovy a stavby	9 224	0	386	8 838
Nedokončené investice na DHM	448	0	0	448
Celkem	9 672	0	386	9 286
Zústatková hodnota	464 802	-19 566	8 434	436 802



5 POHLEDÁVKY

Nezaplacené pohledávky z obchodních vztahů nejsou zajištěny a nemají splatnost delší než 1 rok.

Opravná položka k pohledávkám k 30. září 2015 činila 1 577 tis. Kč (k 30. září 2014: 2 382 tis. Kč).

<u>Dohadné účty aktivní</u>	30. září 2015 tis. Kč	30. září 2014 tis. Kč
Nevyfakturované teplo, voda	146 442	147 641
Nevyfakturovaná elektřina	3 637	3 222
Nevyfakturovaný prodej pitné vody	917	4 543
Enisní úspory	0	0
Ostatní	65	64
Celkem	151 061	155 470

Pohledávky a závazky z titulu nevyfakturovaných dodávek a přijaté zálohy

Společnost vykazovala následující částky nevyfakturovaných dodávek tepla a přijatých záloh za prodané teplo a teplou vodu:

	30. září 2015 tis. Kč	30. září 2014 tis. Kč
Pohledávky z titulu nevyfakturované dodávky tepla a teplé vody	146 442	147 641
Přijaté zálohy	-183 199	-202 956
Čistá hodnota záloh	-36 757	-55 314

6 VLASTNÍ KAPITÁL

Společnost je vlastněna společností MVV Energie CZ a.s., zapsanou v České republice, ve výši podílu 96,9 % a Městem Děčín ve výši podílu 3,1 %. Mateřská společnost celé skupiny je společnost MVV Energie AG, zapsaná v Německu.

Společnost se přihlásila k zákonu o obchodních korporacích jako celku, možnosti nevytvářet povinně rezervní fond však nevyužila.

Rezervní fond je nadále tvořen ze zisku a jeho použití je v souladu se stanovami Společnosti.

Schválené a vydané akcie

Počet ks	Účetní hodnota tis. Kč	30. září 2015	Počet ks	Účetní hodnota tis. Kč	30. září 2014
Akcie v nominální hodnotě 93 Kč, plně splacené	518 948	48 262	518 948	48 262	

Zisk po zdanění ve výši 47 013 tis. Kč za rok končící 30. září 2014 byl schválen a rozdělen valnou hromadou dne 31. března 2015 způsobem uvedeným v přehledu o změnách vlastního kapitálu.



7 REZERVY

	30. září 2015 tis. Kč	30. září 2014 tis. Kč
Daň z příjmů	1 151	3 140
Rezerva na nevybranou dovolenou	147	147
Rezerva na likvidaci dlouhodobého majetku	250	250
Ostatní rezervy	10 045	8 504
Rezervy celkem	11 593	12 042

K 30. září 2015 byly zálohy na daň z příjmů ve výši 11 125 tis. Kč (k 30. září 2014: 10 490 tis. Kč) započteny s rezervou na daň z příjmů ve výši 12 276 tis. Kč (k 30. září 2014: 13 631 tis. Kč). Výsledná částka je vykázána jako závazek.

Ostatní rezervy představují zejména rezervy na bonusy zaměstnancům a statutárním zástupcům ve výši 4 285 tis. Kč (k 30. září 2014: 4 125 tis. Kč), rezervu na případné neoprávněné čerpání výše příspěvku na teplo ve výši 3 219 tis. Kč (k 30. září 2014: 0 tis. Kč), rezervu ve výši 1 841 tis. Kč (k 30. září 2014: 2 831 tis. Kč) na potenciální plnění z titulu nevyužité rezervované kapacity, rezervu na potenciální plnění neoprávněných nákladů ERÚ 700 tis. Kč. (k 30. září 2014: 0 tis. Kč).

8 FINANČNÍ DERIVÁTY

Reálná hodnota finančních derivátů je vykázána v položce „Jiné pohledávky“, pokud je pro Společnost kladná, nebo v položce „Jiné závazky“, pokud je záporná:

	30. září 2015			30. září 2014		
	Reálná hodnota		Nominální	Reálná hodnota		Nominální
	Kladná tis. Kč	Záporná tis. Kč	hodnota tis. Kč	Kladná tis. Kč	Záporná tis. Kč	hodnota tis. Kč
Měnové forvardy	1 258	0	11 840	568	0	11 840

Společnost má finanční deriváty, které slouží v souladu se strategií řízení rizik Společnosti jako efektivní nástroj k zajištění měnových rizik, ale nelze pro ně podle českých účetních předpisů použít zajišťovací účetnictví, protože nesplňují kritéria pro zajišťovací účetnictví. Tyto deriváty jsou proto vykázány ve výše uvedené tabulce jako deriváty určené k obchodování a změna jejich reálné hodnoty je vykázána ve výkazu zisku a ztráty.



9 ZÁVAZKY A BUDOUCÍ ZÁVAZKY

Závazky z obchodních vztahů nebyly zajištěny majetkem Společnosti a nemají splatnost delší než 5 let. Jiné dlouhodobé závazky k 30. září 2015 ve výši 11 840 tis. Kč (k 30. září 2014: 11 840 tis. Kč) vyplývající z pořízení dlouhodobého hmotného majetku mají splatnost delší než 5 let.

Závazky po splatnosti k 30. září 2015 činily 14 tis. Kč (k 30. září 2014: 60 tis. Kč). Společnost nemá závazky po splatnosti ze sociálního nebo zdravotního pojištění ani jiné závazky po splatnosti k finančním úřadům či jiným státním institucím.

V rámci položky Stát-daňové závazky a dotace je k 30. září 2015 vykázána dotace z titulu bezplatného přidělení emisních povolenek ve výši 1 496 tis. Kč (k 30. září 2014: 2 273 tis. Kč).

Dohadné účty pasivní k 30. září 2015 ve výši 12 815 tis. Kč (k 30. září 2014: 17 887 tis. Kč) představují zejména dohady na spotřebu elektřiny a zemního plynu, nevyfakturované náklady a ostatní dohady.

Celková výše závazků nezahrnutých v rozvaze, která vychází z uzavřených smluv na odběr plynu k 30. září 2015 činila 13 501 tis. Kč (k 30. září 2014: 18 837 tis. Kč).

10 ÚVĚRY A OSTATNÍ PŮJČKY

	30. září 2015 tis. Kč	30. září 2014 tis. Kč
Jiné bankovní úvěry splatné do jednoho roku (včetně části dlouhodobých úvěrů splatné do 1 roku)	97 000	104 000
Dlouhodobé bankovní úvěry se splatností 1 - 5 let	0	17 000
Bankovní úvěry a kontokorenty celkem	97 000	121 000

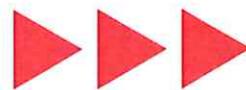
Bankovní úvěry lze rozčlenit takto:

	Záruka	Úroková sazba %	Zůstatek k 30. září 2015 tis. Kč
UniCredit Banka, a. s. – tranche A	Zastavený majetek, pohledávky, cenné papíry, vinkulace pojistného	1,84	17 000
UniCredit Banka, a. s. – tranche B	Zastavený majetek, pohledávky, cenné papíry, vinkulace pojistného	1,65	80 000

Závažná porušení podmínek úvěrové smlouvy mohou vést k zastavení čerpání úvěru a jeho jednorázovému splacení. Skutečností považovanou za závažné porušení smlouvy uvedenou ve smlouvě je změna ve vlastnické struktuře společnosti, porušení závazku vůči bance, neopatření dohodnutých zajištění, ztráta na hodnotě zajištění, skutečnost, že by se společnost nebo zájistitel dostaly do úpadkové situace, ukončily podnikatelskou činnost, zhoršení finanční nebo majetkové situace, porušení informační povinnosti nebo jakákoli jiná skutečnost, která může negativním způsobem ovlivnit rozsah a stav majetku nebo ekonomickou a podnikatelskou situaci společnosti.

Společnost podmínky úvěrové smlouvy k 30. září 2015 a 2014 plnila.

Určité pozemky a budovy k 30. září 2015 v zůstatkové hodnotě 112 499 tis. Kč (k 30. září 2014: 116 710 tis. Kč) a pohledávky k 30. září 2015 v hodnotě 1 087 tis. Kč (k 30. září 2014: 249 tis. Kč) byly použity jako bankovní zástava k úvěrům.



11 DAŇ Z PŘÍJMŮ

Daňový náklad zahrnuje:	2015 tis. Kč	2014 tis. Kč
Splatnou daň	11 967	13 744
Odloženou daň	-1 913	-2 041
Celkem daňový náklad	10 054	11 703

Splatná i odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 19 % (daňová sazba pro kalendářní rok 2015 a následující).

Odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

	30. září 2015 tis. Kč	30. září 2014 tis. Kč
Rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou hodnotou dlouhodobého majetku	-51 481	-53 330
Rezervy a opravné položky	2 038	1 786
Ostatní přechodné rozdíly	108	222
Opravné položky k majetku	1 691	1 764
Čistý odložený daňový závazek	-47 644	-49 557

12 ČLENĚNÍ VÝNOSŮ PODLE ODVĚTVÍ

Výnosy z provozní činnosti byly tvořeny následujícím způsobem:

Výnosy generované v tuzemsku

	2015 tis. Kč	2014 tis. Kč
Teplo	199 417	213 704
Voda	2 475	6 044
Elektřina	64 832	73 348
Pronájem včetně služeb	2 624	2 587
Ostatní	1 063	807
Celkové prodeje vlastních výrobků a služeb	270 411	296 489
Spotřeba EUA – rozpuštění dotace	4 080	3 262
Prodej majetku a materiálu	1 795	35
Ostatní provozní výnosy	836	70
Výnosy z pojistného plnění	2 233	4 762
Ostatní provozní výnosy a tržby z prodeje majetku a materiálu	8 944	8 128

Zůstatková hodnota prodaných emisních povolenek vykázána jako netto hodnota (tj. snížena o rozpuštění související dotace).



13 ZAMĚSTNANCI A ČLENOVÉ ORGÁNŮ

Osobní náklady (tis. Kč)	Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a členů stat.orgánů			
	2015	2014	2015	2014
Odměny členů představenstva	1 636	1 599	2	2
Dozorčí orgány	172	360	3	3
Ostatní zaměstnanci	14 852	15 251	37	37
Náklady na sociální a zdravotní pojištění a sociální náklady	6 913	7 225	-	-
Celkem	23 573	24 435	42	42

Členové představenstva a dozorčí rady nejsou zaměstnanci Společnosti.

Členům představenstva Společnosti, členům dozorčí rady, hlavním akcionářům a ostatním členům nebyly poskytnuty půjčky.

Členům představenstva Společnosti jsou k dispozici služební vozidla. Odměna členům představenstva Společnosti činila 1 636 tis. Kč (k 30. září 2014: 1 599 tis. Kč). Odměna členům dozorčí rady Společnosti představovala 172 tis. Kč (k 30. září 2014: 360 tis. Kč). Tyto odměny jsou součástí osobních nákladů.

14 TRANSAKCE SE SPŘÍZNĚNÝMI STRANAMI

V této poznámce jsou uvedeny všechny významné transakce se spřízněnými stranami.

<u>VÝNOSY</u>	2015	2014
	tis. Kč	tis. Kč
Prodej služeb	1 176	1 080
Prodej emisních povolenek	285	0
Celkem	1 461	1 080

<u>NÁKLADY</u>	2015	2014
	tis. Kč	tis. Kč
Nákup služeb (poradenství, IT služby) - MVV	6 528	6 604
Nákup ostatních služeb	1 875	1 632
Nákup tepla a elektřiny	12 610	13 417
Celkem	21 013	21 653

	30. září 2015	30. září 2014
	tis. Kč	tis. Kč
Pohledávky z obchodních vztahů	0	75
Poskytnuté zálohy	109	109
Dohadné účty aktivní	130	129
Pohledávky celkem	239	313
Dohadné účty pasivní	1 635	1 713
Přijaté zálohy	758	82
Ostatní závazky	562	0
Závazky celkem	2 955	1 795



15 ODMĚNA AUDITORSKÉ SPOLEČNOSTI

Informace o odměně auditorské společnosti jsou uvedeny v příloze konsolidované účetní závěrky mateřské společnosti MVV Energie AG se sídlem v Německu.

16 POTENCIÁLNÍ ZÁVAZKY

Vedení Společnosti si není vědomo potenciálních závazků Společnosti k 30. září 2015.

17 NÁSLEDNÉ UDÁLOSTI

Po rozvahovém dni nedošlo k událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2015.

30. října 2015

Handwritten signature of Ing. Petr Šimoník.

Ing. Petr Šimoník
předseda představenstva

Handwritten signature of Ing. Pavel Jonáš.

Ing. Pavel Jonáš
místopředseda představenstva



3. Zpráva o vztazích

Obchodní firma:

TERMO Děčín a.s.

Sídlo:

Oblouková 25, Děčín III., PSČ 405 02

IČO:

64050882

DIC:

CZ64050882

Společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném krajský soudem v Ústí nad Labem, oddíl B vložka 765 (dále též „Společnost“).

Představenstvo Společnosti:

1) KONSTATUJE, ŽE

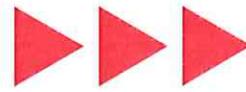
- existuje koncern s jednotným řízením – s řídící a řízenou osobou
- řídící osoba dle § 79 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích, v platném znění (dále jen „Zákon o obchodních korporacích“), a většinový společník jsou vždy ovládajícími osobami, ledaže by bylo uvedeno jinak dle § 75 zákona o obchodních korporacích; řízená osoba je vždy ovládanou osobou.

Na základě výše uvedeného je představenstvo Společnosti povinno v souladu s ustanovením § 82 Zákona o obchodních korporacích vypracovat písemnou zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a osobami ovládanými za uplynulé účetní období, a to do 3 měsíců od skončení účetního období.

2) SCHVALUJE TUTO ZPRÁVU O VZTAZÍCH ZA OBDOBÍ ŘÍJEN 2014 – ZÁŘÍ 2015

Struktura vztahů mezi řídící a všemi řízenými osobami (ovládající a všemi ovládanými) v rámci koncernu MVV Energie:

Společnost náleží ke koncernu **MVV Energie**; struktura jeho částí nacházejících se na území České republiky je uvedena v Příloze č. 1 této Zprávy o vztazích.



Ovládající osoba (řídící osoba – koncern dle § 79 zákona o obchodních korporacích)

Ovládající osobou (v tomto koncernu osobou řídící) je společnost **MVV Energie CZ a.s.**, se sídlem Praha 5, Kutvirtova 339/5, PSČ 150 00; IČO 49685490, jejímž jediným akcionářem a konečnou ovládající osobou je společnost **MVV Energie AG**, se sídlem ve Spolkové republice Německo, Mannheim D 68159, Luisenring 49, s identifikačním číslem HRB 1780;

Ostatní osoby ovládané ovládající osobou (tj. řízené řídící osobou)

V této zprávě jsou uvedeny vztahy vůči koncernovým společnostem sídlícím na území České republiky. Ostatní společnosti náležející ke koncernu MVV Energie sídlící v zahraničí nejsou zmiňovány, protože s nimi Společnost není v žádném vztahu.

1. Ostatní osoby ovládané přímo ovládající osobou (tj. přímo řízené)

CTZ s.r.o. se sídlem Uherské Hradiště, Sokolovská 572, PSČ 686 01; IČO 63472163;
Českolipské teplo a.s. se sídlem Praha 5 – Radlice, Kutvirtova 339/5, PSČ 150 00; IČO 63149907;
e.services s.r.o. se sídlem Děčín – Děčín I – Děčín, Oblouková 958/25, PSČ 405 02; IČO 28748514;
ENERGIE Holding a.s. se sídlem Praha 5 – Radlice, Kutvirtova 339/5, PSČ 150 00; IČO 27594301;
G-LINDE s.r.o. se sídlem Praha 5, Kutvirtova 339/5, PSČ 150 00; IČO 24684538;
G-RONN s.r.o. se sídlem Praha 5, Kutvirtova 339/5, PSČ 150 00; IČO 24679399;
IROMEZ s.r.o. se sídlem Pelhřimov, Pod Náspem 2005, PSČ 393 01; IČO 24707341;
MVV enservis a.s., v likvidaci se sídlem Liberec 4 – Perštýn, tř. Dr. Milady Horákové 634, PSČ 460 01; IČO 27299872;
OPATHERM a.s. se sídlem Horní náměstí 283/58, Město, 746 01 Opava; IČO 25385771;
POWGEN a.s. se sídlem Praha 5, Kutvirtova 339/5, PSČ 150 00; IČO 27928411;
TERMIZO a.s. se sídlem Liberec, Dr. Milady Horákové 571, PSČ 460 06; IČO 64650251;
Zásobování teplem Vsetín a.s. se sídlem Jiráskova 1326, 755 01 Vsetín; IČO 45192588.

2. Osoby ovládané nepřímo ovládající osobou (tj. nepřímo řízené):

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. se sídlem Liberecká 132, Stará Lípa, 470 01 Česká Lípa; IČO 64653200;
Teplárna Liberec, a.s. se sídlem Dr. Milady Horákové 641/34a, Liberec IV–Perštýn, 460 01 Liberec; IČO 62241672.



Úloha ovládané osoby v koncernu MVV Energie

Přímý provozovatel podnikatelské činnosti v České republice.

Způsob a prostředky ovládání

Prostřednictvím akciového podílu v rámci rozhodování valné hromady Společnosti.

Přehled jednání učiněných v účetním období říjen 2014 – září 2015, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky.

Byla vyplacena dividenda společnosti MVV Energie CZ a.s. Z tohoto plnění žádná újma Společnosti nevznikla.

SMLOUVY MEZI SPOLEČNOSTÍ A OSOBOU OVLÁDANOU (ŘÍZENOU) ČI OVLÁDAJÍCÍ (ŘÍDÍCÍ) A NAVZÁJEM MEZI OVLÁDANÝMI ZA OBDOBÍ ŘÍJEN 2014 – ZÁŘÍ 2015

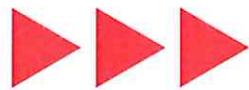
Smlouvy se společností MVV Energie AG

V tomto období nebyla uzavřena žádná nová smlouva.

Smlouvy mezi ovládanou osobou a dalšími ovládanými osobami.

V tomto období byly platné a účinné následující smlouvy a dodatky mezi ovládanou osobou a společností MVV Energie CZ a.s.:

- a) Smlouva o vedení mzdové a personální agendy mezi společností ENERGIE Holding a.s., společností TERMO Děčín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 2. ledna 2007. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- b) Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT mezi společností MVV Energie CZ a.s. a společností TERMO Děčín uzavřená dne 31. 12. 2013 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- c) Smlouva o zpracování osobních údajů mezi společností MVV Energie CZ a.s. a společností TERMO Děčín uzavřená dne 31. 12. 2013. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.



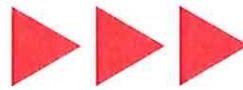
- d) Příkazní smlouva uzavřená mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., POWGEN a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. dne 16. 6. 2014 týkající se smluv o dodávkách plynu uzavřených mezi jednotlivými společnostmi a společností LAMA energy a.s. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- e) Smlouva o zápůjčce mezi společností MVV Energie CZ a.s. a společností TERMO Děčín a.s. uzavřená dne 27. ledna 2015. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- f) Směnná smlouva na směnu povolenek EUA za ERU mezi společností MVV Energie CZ a.s. a společností TERMO Děčín a.s. uzavřená dne 22. ledna 2015. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- g) Smlouva o sdružených dodávkách zemního plynu – Plná moc ke Smlouvě o sdružených dodávkách zemního plynu udělená dne 15. dubna 2015 společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., ENERGIE Holding a.s., OPATHERM a.s., POWGEN a.s., Teplárna Liberec a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s., IROMEZ s.r.o., CTZ s.r.o. zmocnili MVV Energie CZ a.s. Z této plné moci žádná újma Společnosti nevznikla.
- h) Příkazní smlouva mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., POWGEN a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 15. dubna 2015. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- i) Mandátní smlouva – výkon činností mandatáře a zastupování mandanta ve všech zadávání veřejných zakázek, při uzavírání pojistných smluv s vybraným uchazečem, zastupování ve vztahu vyplývajícím z pojistné smlouvy vůči vybranému uchazeči, spravovat společný majetek mandantů souvisejícího se sdružením, vést účetnictví, sdružení a vypracovat roční vyúčtování, ve znění pozdějších dodatků mezi společností TERMO Děčín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 7. ledna 2009. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla. Plná moc pro zastupování společnosti TERMO Děčín a.s. společnosti MVV Energie CZ a.s. dle mandátní smlouvy. Z této plné moci žádná újma Společnosti nevznikla.
- j) Smlouva o sdružení – pro každoroční vybíráni nejvhodnějšího uchazeče pro uzavření společné pojistné smlouvy a společné uzavření pojistné smlouvy o pojištění rizik jednotlivých účastníků na společný účet ve znění pozdějších dodatků mezi společností MVV Energie CZ a.s. a společností TERMO Děčín a.s. uzavřená dne 18. prosince 2000, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.



Smlouvy mezi ovládanou osobou a dalšími ovládanými osobami

V tomto období byly platné a účinné následující smlouvy a dodatky mezi ovládanou osobou a společností MVV Energie CZ a.s.:

- k) Smlouva o poskytování zemního plynu pro kogenerační jednotku v areálu CZT Jílové č. ZP-TD-2014-002 se společností POWGEN a.s. uzavřená dne 10. ledna 2014. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- l) Smlouva o poskytování zemního plynu pro kogenerační jednotku v areálu CZT Boletice v Děčíně č. ZP-TD-2014-001 se společností POWGEN a.s., uzavřená dne 10. ledna 2014. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- m) Smlouva o dodávce tepelné energie evid. č. smlouvy 03/2010 se společností POWGEN a.s., uzavřená dne 9. dubna 2010, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- n) Smlouva o dodávce tepelné energie evid. č. smlouvy 04/2010 se společností POWGEN a.s., uzavřená dne 9. dubna 2010, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- o) Smlouva o dodávce elektřiny ze sítí NN oprávněnému zákazníkovi č. EE/02/2012 se společností POWGEN a.s., uzavřená dne 1. srpna 2012, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- p) Smlouva o dodávce elektřiny ze sítí NN oprávněnému zákazníkovi č. EE/01/2012 se společností POWGEN a.s., uzavřená dne 1. srpna 2012, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- q) Smlouva o poskytování služeb (KGJ Jílové) mezi společností POWGEN a.s. a společností TERMO Děčín a.s. uzavřená dne 9. dubna 2010. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- r) Smlouva o poskytování služeb (KGJ Boletice) mezi společností POWGEN a.s. a společností TERMO Děčín a.s. uzavřená dne 9. dubna 2010. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- s) Smlouva o poskytování zemního plynu pro kogenerační jednotku v areálu CZT Boletice č. ZP-TD-2015-001 mezi společností POWGEN a.s. a společností TERMO Děčín a. s. uzavřena dne 31. prosince 2014. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- t) Smlouva o poskytování zemního plynu pro kogenerační jednotku v areálu CZT Jílové. ZP-TD-2015-002 se společností POWGEN a.s., uzavřena dne 31. prosince 2014. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- u) Smlouva o nájmu nebytových prostor se společností POWGEN a. s., uzavřena dne 19. prosince 2008. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.



- v) Smlouva o nájmu nebytových prostor v administrativní budově Oblouková 958/25, Děčín ze dne 4. 10. 2011 2011 se společností e-services s.r.o. ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- w) Smlouva o poskytování služeb vedení účetnictví, ekonomických činností reportingu a controllingu a bezhotovostní úhrady plateb přímého elektronického bankovnictví uzavřené dne 11. 10. 2011 se společností e-services s.r.o. ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- x) Smlouva o poskytnutí ekonomických činností ze dne 30. 4. 2012. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- y) Smlouva o poskytování služeb ekonomických činností ze dne 30. 4. 2014 se společností Českolipská teplárenská a. s. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- z) Smlouva o vedení mzdové a personální agendy mezi společností ENERGIE Holding a.s., společností TERMO Děčín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 2. ledna 2007. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

Ostatní újmy způsobené společnosti TERMO Děčín a.s. a posouzení vyrovnaní vzniklé újmy dle § 71 a § 72 zákona o obchodních korporacích, v platném znění

Společnosti nevznikla žádná újma v souvislosti s její účasti v koncernu a jejím ovládáním v rozhodném období.

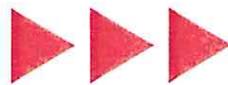
Tajné informace

Všechny informace a skutečnosti, které jsou součástí obchodního tajemství ovládající či ovládané osoby (řídící, řízené osoby) nebo ostatních osob v rámci koncernu MVV Energie, jsou důvěrné, společně se všemi informacemi, které jakákoliv propojená osoba označí za důvěrné. Kromě výše uvedeného, všechny informace vztahující se k podnikání a ostatní související informace a skutečnosti, které by mohly být považovány za tajné a mohly by poškodit osoby v rámci koncernu MVV Energie, jsou důvěrné.

V souladu s § 504 a porušením obchodního tajemství dle zákona č. 89/2012 Sb., občanským zákoníkem, v platném znění, neobsahuje tato zpráva o vztazích informace výše uvedeného charakteru, aby se zabránilo případným ztrátám ovládané a ovládající společnosti (řídící a řízené společnosti).

Další informace

Další informace lze případně nalézt v účetní závěrce společnosti TERMO Děčín a.s.



Zhodnocení výhod a nevýhod plynoucích ze vztahů mezi osobami v koncernu MVV Energie, zhodnocení rizik a, informace o vyrovnaní případné újmy

Vztahy mezi společnostmi ve skupině se uskutečňují za tržních podmínek a ovládané společnosti tak z účasti v koncernu nevznikají žádné mimořádné výhody či nevýhody a rizika. V průběhu účetního období nebyla v zájmu či na popud ovládající osoby a ovládaných osob přijata či uskutečněna žádná jiná opatření mimo rámec běžných opatření uskutečňovaných ovládanou osobou ve vztahu k osobě ovládající jako vlastníkovi ovládané osoby.

Žádné ze společností v rámci koncernu MVV Energie nevznikla jednáním Společnosti újma, a tudíž Společnost neměla povinnost vyrovnat újmu.

Další informace

Veškeré transakce v rámci koncernu MVV Energie jsou vyčísleny v příloze k účetní závěrce.

Závěr

Představenstvo společnosti TERMO Děčín a.s. konstatuje, že za období říjen 2014 – září 2015 nevznikla, společnosti TERMO Děčín a.s. ze vztahů mezi ovládající a ovládanou (řídící a řízenou) společností a ovládanými společnostmi, tj. mezi všemi společnostmi v rámci koncernu MVV Energie navzájem žádná újma.

V Děčíně dne 27. listopadu 2015

Za společnost TERMO Děčín a.s.

Ing. Petr Šimoník
předseda představenstva

Ing. Pavel Jonáš
místopředseda představenstva



**Příloha č. 1 ke Zprávě o vztazích – Koncernová struktura skupiny MVV Energie
ke dni 30. září 2015**

MVV Energie AG



MVV Energie CZ a.s.



CTZ s.r.o.

- ▶ MVV Energie CZ a.s. 50,96 %
- ▶ Město Uherské Hradiště 49,04 %

Českolipské teplo a.s.

- ▶ MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

e.services s.r.o.

- ▶ MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

ENERGIE Holding a.s.

- ▶ MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

G-LINDE s.r.o.

- ▶ MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

G-RONN s.r.o.

- ▶ MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

IROMEZ s.r.o.

- ▶ MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

OPATHERM a.s.

- ▶ MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

POWGEN a.s.

- ▶ MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

TERMIZO a.s.

- ▶ MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

TERMO Děčín a.s.

- ▶ MVV Energie CZ a.s. 96,91 %
- ▶ Město Děčín 3,09 %

Zásobování teplem Vsetín a.s.

- ▶ MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

Pozn.: Organizační struktura je platná k 30. 9. 2015. K 30. 9. 2015 byla součástí skupiny rovněž společnost MVV enservis a.s., v likvidaci (100,00 %), která do likvidace vstoupila k 1. 10. 2013.



4. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2015.



člen skupiny



TERMO Děčín a.s.

Oblouková 25, 405 02 Děčín III

Telefon: 412 552 440, e-mail: termo@mvv.cz

IČO: 640 50 882, DIČ: CZ640 50 882

Krajský soud v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 765

www.termo.mvv.cz