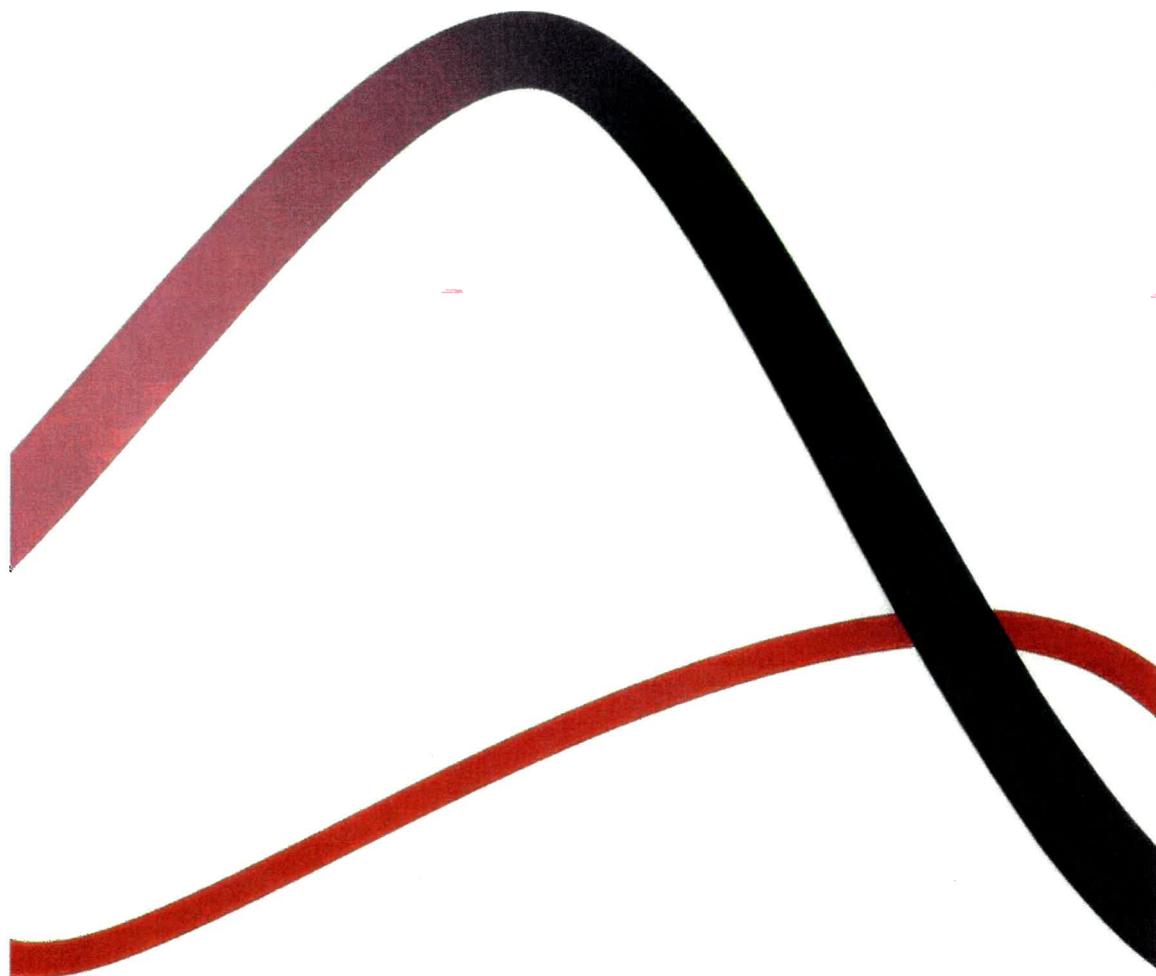


ZODPOVĚDNÁ
ENERGIE

Výroční zpráva 2017–2018



**Inspirujeme
s energií.**



TERMO DĚČÍN



člen skupiny MVV Energie CZ

TERMO Děčín a.s.



TERMO DĚČÍN



člen skupiny MVV Energie CZ

Výroční zpráva

za období fiskálního roku

od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018

Obsah

Obecná část.....	4
1. Úvodní slovo.....	5
2. Profil společnosti.....	7
3. Organizační struktura společnosti.....	10
4. Významné události roku 2017–2018.....	11
5. Zpráva představenstva společnosti.....	12
6. Compliance.....	22
Finanční část.....	24
1. Zpráva nezávislého auditora.....	25
2. Účetní závěrka.....	27
3. Zpráva o vztazích.....	43
4. Následné události.....	52

Obecná část

1. Úvodní slovo

Vážení akcionáři, odběratelé, obchodní partneři, dámy a pánové,

dovolte, abych na tomto místě zhodnotil uplynulý fiskální rok 2017–2018 a zároveň bych vás rád v této výroční zprávě seznámil s nejdůležitějšími událostmi, které ovlivnily hospodářské výsledky společnosti v daném fiskálním roce.

Fiskální rok 2017/2018 potvrdil, že dlouhodobá strategie společnosti je správná. Společnost i přes nepříznivé povětrnostní vlivy splnila plánované ukazatele, týkající se podnikatelské činnosti téměř na 100%. Jedná se hlavně o výrobu a dodávku tepelné energie a o výrobu elektrické energie.

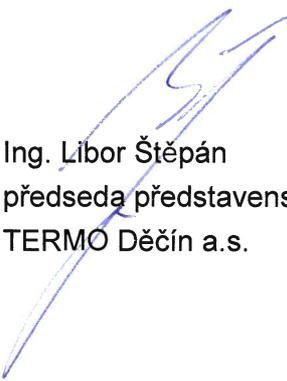
V daném období společnost pokračovala v úspěšné realizaci projektu „Levnější teplo 2016“, jehož se v uplynulém roce zúčastnilo bezmála 80 % našich zákazníků. V rámci tohoto projektu mohou naši Děčínští zákazníci získat při uzavření dlouhodobého kontraktu na dodávku tepelné energie výhodnější cenu tepla. Toto však není jediná aktivní obchodní aktivita nabízená našim zákazníkům. Připravili jsme například balíček služeb zastřešený poradenským servisem, pod názvem TERMObonus. Uvedený balíček zahrnuje naši podporu zákazníkům a odběratelům v několika oblastech týkajících se nejenom energetických úspor. Unikátní je v rámci balíčku naše spolupráce se švýcarskou finanční skupinou SwissLife Select, prostřednictvím níž mohou naši zákazníci výhodně zhodnotit volné finanční prostředky, nabízíme podporu v rámci vybudování alternativních zdrojů na výrobu tepla a elektřiny, při zpracování návrhů na instalaci fotovoltaického systému, připravujeme možnost vybudování centrálních klimatizačních systémů pro celé panelové domy a v neposlední řadě instalaci systému tepelné regulace a monitoring ztrát.

Naše společnost s ohledem k životnímu prostředí v uplynulém fiskálním roce realizovala další investiční akce, které vedou k modernizaci a rozvoji výroby tepelné i elektrické energie a modernizaci rozvodné soustavy, současně zajišťují spolehlivou a bezpečnou dodávku tepelné energie odběratelům a zároveň jsou maximálně ohleduplné k životnímu prostředí. Z významných investiční akcí je třeba v této souvislosti zmínit několik podstatných projektů zaměřených zejména na obnovu zařízení pro výrobu a distribuci tepelné energie. Na CZT Bynov společnost modernizovala své provozy výměnou kogeneračních jednotek za nové. Na

CZT Benešovská provedla generální opravu tepelného čerpadla a celkovou opravu 170,5 m vysokého komínu. Tato opatření mají mimo jiné nadále zajistit efektivní kombinovanou výrobu tepelné a elektrické energie za využití obnovitelných zdrojů.

Zároveň bych rád na tomto místě rád upozornil, že hlavním cílem naší společnosti je co nejefektivnější výroba a dodávky tepla do místa spotřeby. Je třeba si uvědomit, že dálkové topení je komplexní službou, kterou nelze chápat pouze jako cenu paliva, ale jako produkt, v jehož ceně jsou zakalkulovány veškeré nutné náklady, je bezpečný a odběratelům umožňuje plně se věnovat vlastním aktivitám bez starostí o vlastní tepelný zdroj. Veškerá naše výroba je zajišťována tak, aby splňovala ekologické normy a minimalizovala objem znečišťujících látek vypouštěných do ovzduší.

Na závěr mi dovolu,te, abych jménem představenstva společnosti poděkoval všem zákazníkům za důvěru, kterou nám projevují, akcionářům společnosti za podporu a spolupráci a zaměstnancům společnosti za jejich úsilí a profesionální pracovní nasazení, se kterým přistoupili k plnění úkolů fiskálního roku 2017-2018.



Ing. Libor Štěpán
předseda představenstva
TERMO Děčín a.s.

2. Profil společnosti

Stav k 30. září 2018

Obchodní firma:	TERMO Děčín a.s.
Právní forma:	Akciová společnost
Sídlo:	Oblouková 958/25, 405 02 Děčín I – Děčín,
IČO:	64050882
DIČ:	CZ64050882
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:	412 552 440
E-mail:	ted@mvv.cz
Webové stránky:	www.ted.mvv.cz
Bankovní spojení:	800242008/2700 vedený u UniCredit Bank Czech Republic a.s.
Člen skupiny:	115-7110100207/0100 vedený u Komerční banky MVV Energie CZ
Vlastnická struktura společnosti:	96,91 % MVV Energie CZ a.s. 3,09 % Statutární město Děčín
Majetková účast v jiných společnostech:	Nemá

Předmětem podnikání společnosti je:

- Výroba tepelné energie
- Rozvod tepelné energie
- Výroba elektřiny
- Distribuce elektřiny

Licence společnosti:

- č. 310100420 výroba tepelné energie
- č. 320100422 rozvod tepelné energie
- č. 110100774 výroba elektřiny
- č. 121734746 distribuce 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 ve fiskálním roce 2017 – 2018 nenabyla vlastní akcie.

Společnost nemá pobočku ani jinou část obchodního závodu v zahraničí.

Společnost náleží ke koncernu MVV Energie, v jehož čele je v České republice společnost MVV Energie CZ a.s., se sídlem Kutvirtova 339/5, 150 00 Praha 5, IČO: 496 85 490, 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. Libor Štěpán
předseda představenstva



Ing. Jan Sulík
místopředseda představenstva

Dozorčí rada

Jörg Lüdorf (od 27. 6. 2018)

předseda dozorčí rady

Ing. Jaroslav Pantůček (od 27. 8. 2018)

místopředseda dozorčí rady

Hynek Plachý

člen dozorčí rady

Ing. Libor Žížala (do 27. 6. 2018)

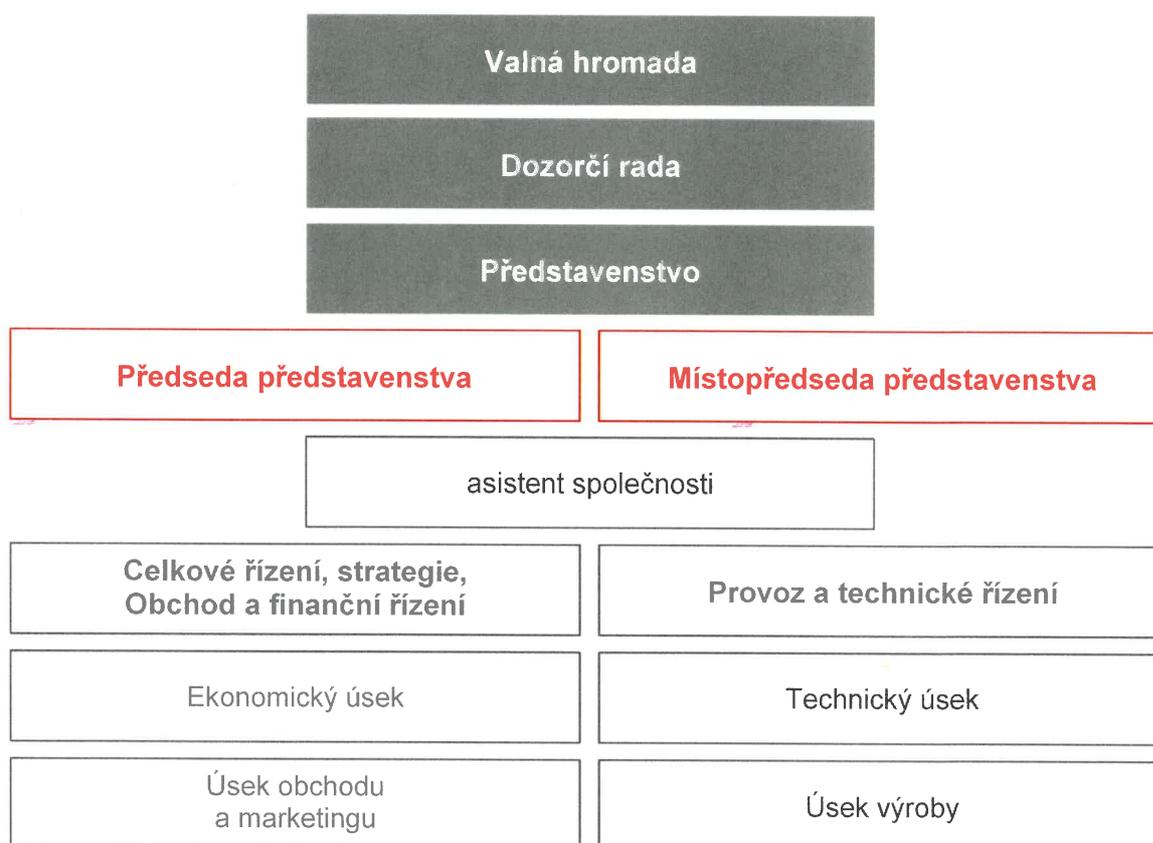
předseda dozorčí rady

Ing. Jiří Koptík (do 27. 6. 2018)

místopředseda dozorčí rady

3. Organizační struktura společnosti

Organizační struktura společnosti TERMO Děčín a.s.
ke dni 30. září 2018



4. Významné události roku 2017–2018

Kompletní služby pro zákazníky

Prioritou společnosti TERMO Děčín a. s., stejně jako ostatních společností skupiny MVV Energie CZ, je zlepšování zákaznické zkušenosti a rozvoj zákaznické podpory. Ve fiskálním roce 2017–2018 se uskutečnil průzkum spokojenosti a očekávání našich zákazníků. V současné době připravujeme několik okruhů pro zkvalitnění požadovaných služeb k uspokojení potřeb zákazníků a kvalitu již poskytovaných služeb se snažíme neustále zvyšovat. Teplo z teplárny chápeme jako kompletní službu. Nedílnou součástí dodávky tepla je zákaznický servis a poradenství, nepřetržitá pohotovostní služba dispečinku a správa a údržba zařízení na výrobu a distribuci tepla. Naši zákazníci také oceňují přehledné elektronické vyúčtování.

Významné projekty

TERMO Děčín a.s. realizovala ve fiskálním roce 2017–2018 několik významných projektů zaměřených zejména na obnovu zařízení pro výrobu a distribuci tepelné energie. Na CZT Bynov společnost modernizovala své provozy výměnou kogeneračních jednotek za nové. Na CZT Benešovská provedla generální opravu tepelného čerpadla TČ2, rozšíření řízení kompresorů TČ a celkovou opravu 170,5 m vysokého komínu. Tato opatření mají i nadále zajistit bezpečný a spolehlivý provoz celé SZTE.

Projekt Sokol v Děčíně

V letošním roce společnost opět podpořila ve spolupráci se Správou chráněné krajinné oblasti Labské pískovce hnízdění sokola stěhovavého v areálu teplárny na Benešovské. Spustila přímý přenos streamování hnízda sokola, včetně možnosti sledovat líhnutí a krmení právě narozených mláďat. V rámci tohoto projektu společnost adoptovala sokola stěhovavého chovaného v Děčínské ZOO.

5. Zpráva představenstva společnosti

Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a hospodaření společnosti

Hlavním předmětem podnikatelské činnosti TERMO Děčín a.s. je výroba tepelné energie, rozvod tepelné energie a výroba elektřiny. Společnost dodává tepelnou energii pro vytápění a přípravu teplé vody do cca 8,3 tisíc domácností a do 138 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 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 38,04 km teplovodů, 5 výměňkových stanic a 383 předávacích míst. Společnost v daném fiskálním roce dodávala také odběratelům tepelnou energii ze 17 domovních a 1 blokové plynové kotelny 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, 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 (SZTE).

Zákaznická struktura

Domácnosti	8 246
Průmyslové areály	1
Odběratelé z terciární sféry	61
Veřejné instituce	76

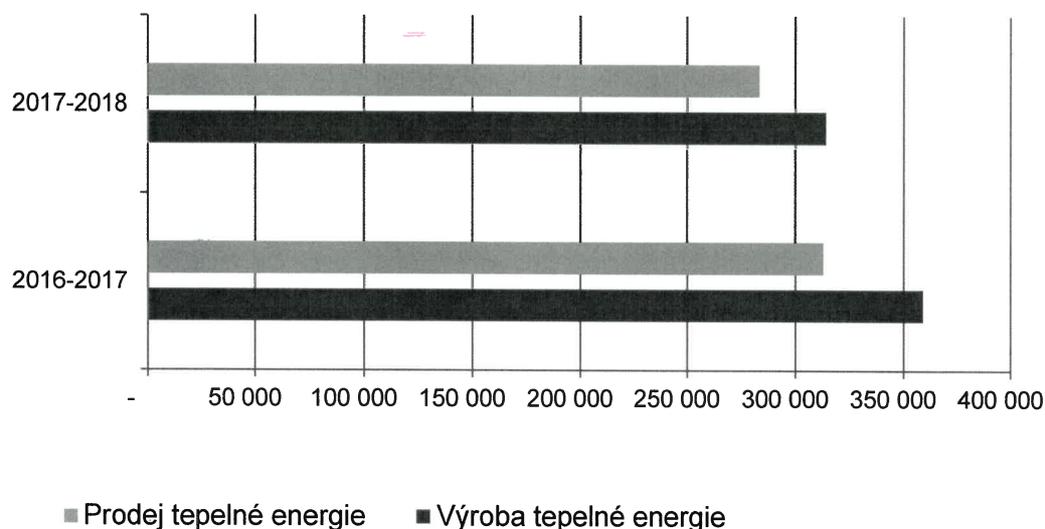
Výrobní základna

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 kotelnách blokového a domovního typu je tepelná energie vyráběna jako samostatný produkt.

Základní výrobní základnu společnosti tvořilo k 30. září 2018 celkem 5 potrubně nepropojených SZTE.

TERMO Děčín a.s. provozuje pět centrálních zdrojů tepla a dále v lokalitách Děčín a Jílové 17 domovních a 1 blokovou kotelnu na zemní plyn s celkovým instalovaným výkonem 96,080 MW_t tepelné energie a 10,903 MW_e elektrické energie.

Výroba a prodej tepelné energie 2016 – 2018 (v GJ)

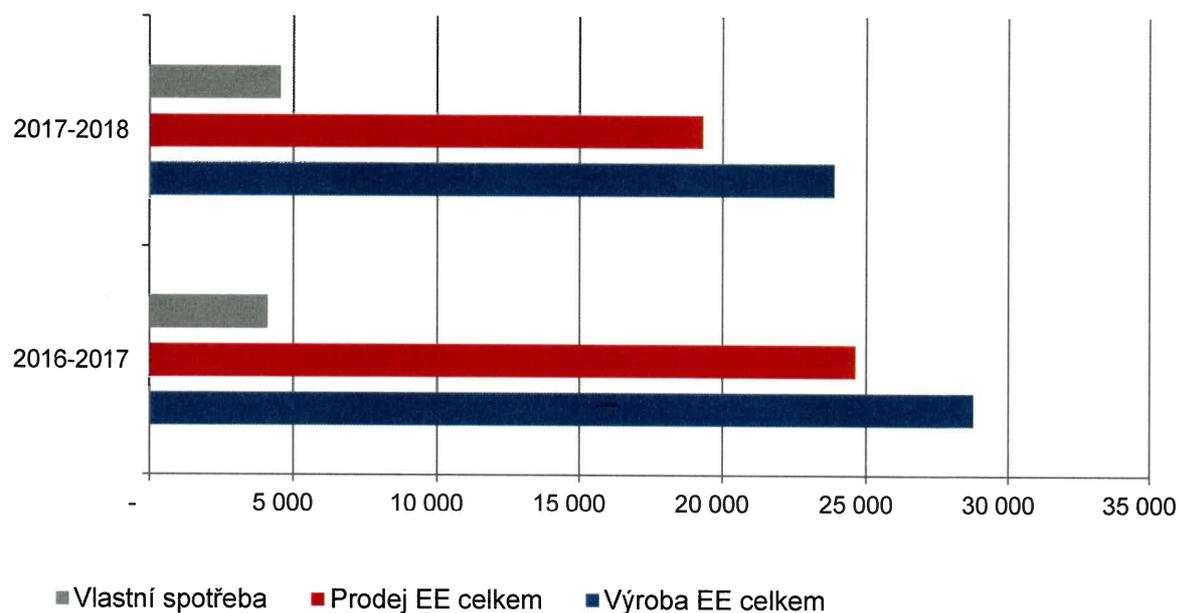


	2016–2017	2017–2018
Výroba tepelné energie	359 052	314 056
Prodej tepelné energie	312 796	283 421

Výroba tepelné energie a elektřiny

Ve fiskálním roce 2017 – 2018 společnost vyrobila celkem 314 056 GJ tepelné energie (TE) a 23 894 MWh elektřiny (EE).

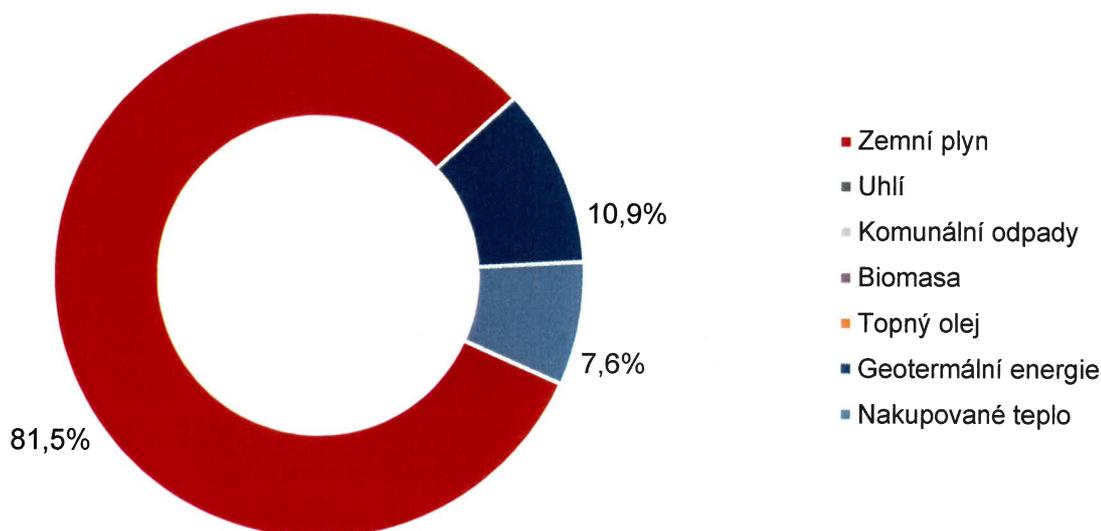
Výroba a prodej elektrické energie 2016 – 2018 (v MWh)



	2016–2017	2017–2018
Výroba EE celkem	28 774	23 894
Prodej EE celkem	26 644	19 333
Vlastní spotřeba EE	4 130	4 561

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 energie



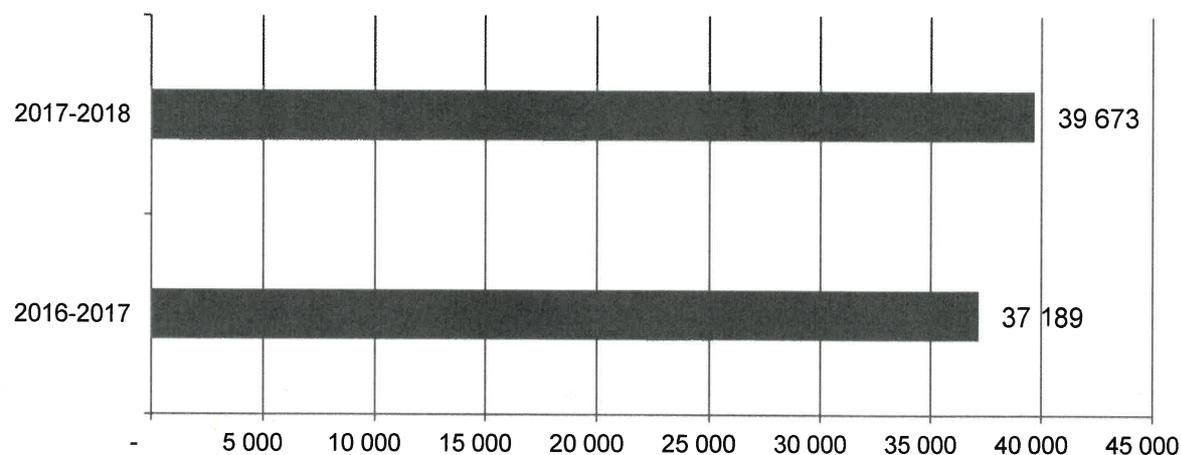
Investiční činnost a údržba

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.

Mezi největší investiční akce z hlediska objemu finančních prostředků patřily instalace zaměřené na modernizaci výrobního zařízení. Byla dokončena náhrada dvou kogeneračních jednotek na CZT Bynov. Další investiční akcí v této oblasti byla provedena generální oprava tepelného čerpadla (TČ2), rozšíření řízení kompresorů TČ a celkovou opravu 170,5 m vysokého komína na CZT Benešovská. Další finanční prostředky, vynaložené společností ve fiskálním roce 2017-2018 na investice, směřovaly do následujících projektů:

- ✓ Instalace solárních panelů na CZT Boletice, nové měřiče tepelné energie
- ✓ Servisní prohlídka tepelných čerpadel provedená v rámci oprav byla na CZT Benešovská. (výměna pístů, vložek válců a ojnicích čepů).
- ✓ Výměna generátoru na kogenerační jednotce M1 na CZT Želenice
- ✓ Servis frekvenčních měničů

Celkové náklady na investice a údržbu 2016 – 2018 (v tis. Kč)



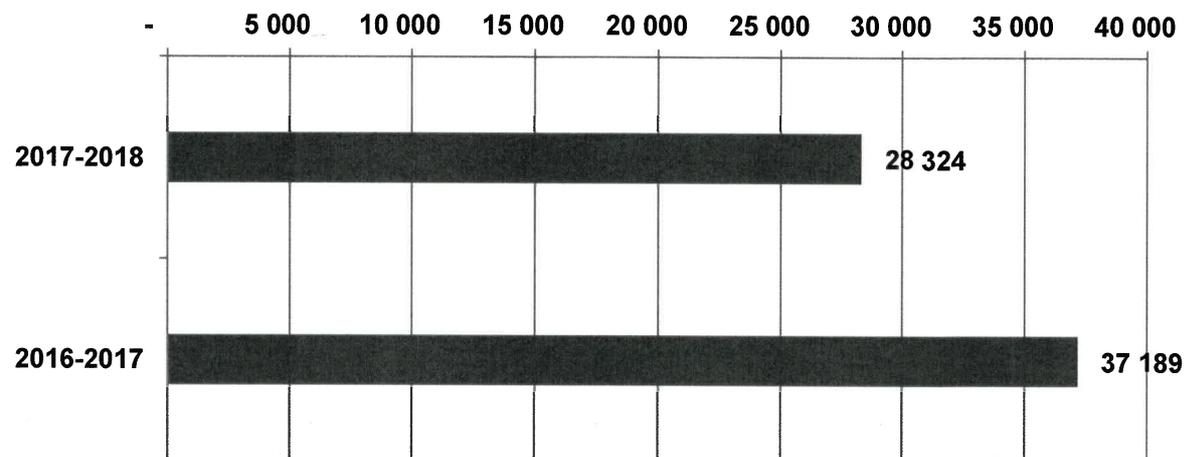
Hospodářský výsledek

Za účetní období fiskálního roku 2017–2018 vykázala společnost zisk po zdanění ve výši 22 596 tis. Kč.

Vybrané ukazatele hospodaření 2016 – 2018 (v tis. Kč)

	2016–2017	2017–2018
Čistý obrat za účetní období	234 890	206 519
Náklady bez daně z příjmu	197 701	178 195
Hospodářský výsledek před zdaněním	37 189	28 324
Daň z příjmu	6 784	5 728
Hospodářský výsledek po zdanění	30 405	22 596

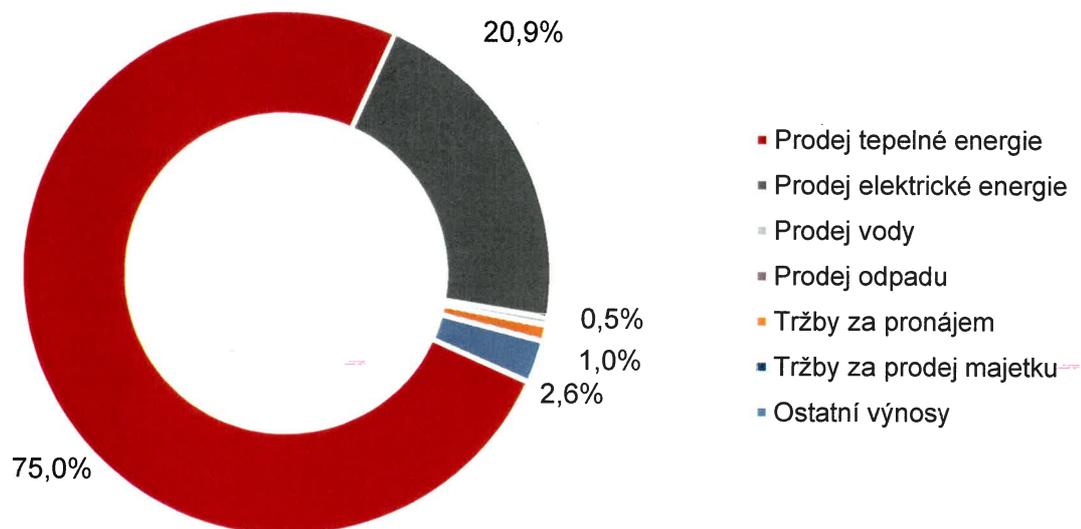
Hospodářský výsledek před zdaněním 2016 – 2018 (v tis. Kč)



Výnosy

Ve fiskálním roce 2017-2018 bylo dosaženo výnosů v celkové výši 206,52 mil. Kč. Rozhodující částí výnosů byly tržby z prodeje tepelné energie a tržby z prodeje elektřiny, které tvoří celkem 94,7 % výnosů.

Struktura výnosů



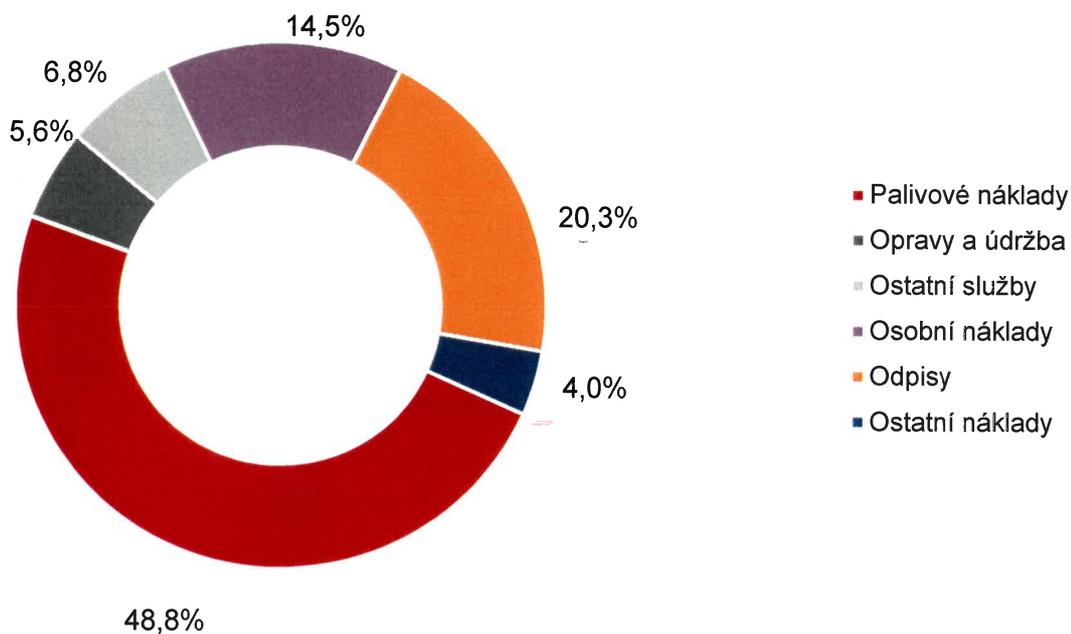
Prodej tepelné energie	153 023
Prodej elektrické energie	42 637
Prodej vody	978
Tržby za pronájem	2 037
Ostatní výnosy	7844

Pozn.: v tisících Kč

Náklady

Objem celkových nákladů za fiskální rok 2017–2018 činil 178,2 mil. Kč, v meziročním srovnání s předchozím obdobím došlo ke snížení celkových nákladů o cca 19,5mil. Kč

Struktura nákladů

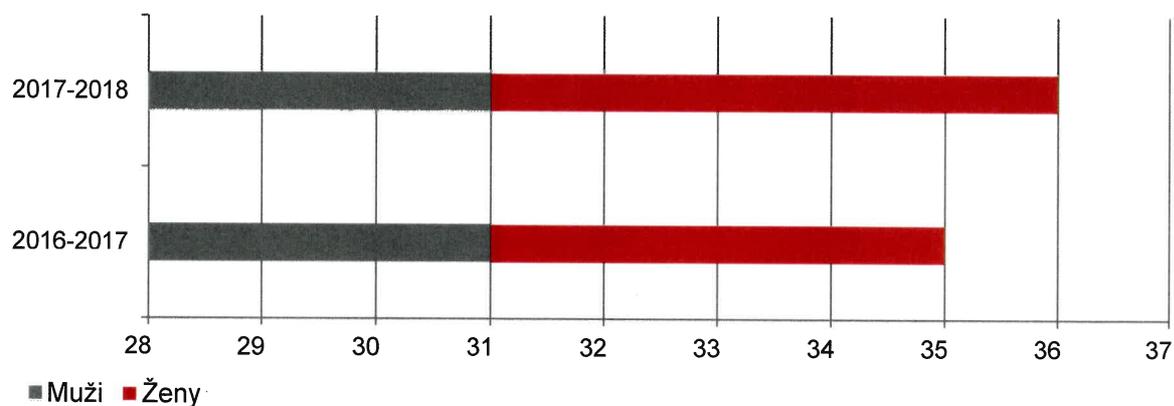


Palivové náklady	86 930
Opravy a údržba	9 908
Ostatní služby	12 187
Osobní náklady	25 884
Odpisy	36 207
Ostatní náklady	7 079

Pozn.: v tisících Kč

Podrobný přehled o ekonomice a finanční situaci společnosti za fiskální rok 2017–2018 poskytují příložené účetní výkazy a příloha k účetní závěrce.

Počet zaměstnanců



	2016–2017	2017–2018
Muži	31	31
Ženy	4	5
Počet zaměstnanců celkem	35	36

Ke dni 30. září 2018 bylo ve společnosti TERMO Děčín a.s. zaměstnáno celkem 36 zaměstnanců. Z toho v dělnické kategorii 19 a v kategorii technicko-hospodářských pracovníků 17 zaměstnanců. Společnost zaměstnává celkem 5 žen a 31 mužů.

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

Aktivity o předpokládaném vývoji činnosti společnosti

Společnost TERMO Děčín a.s. zaměřuje svou činnost na spokojeného zákazníka. V nadcházejících letech by ráda dosáhla stejného oratu, jako v letech prešlých

Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje

Společnost TERMO Děčín a.s. stejně jako v předchozích několika letech neposkytla ve sledovaném období do výzkumu a vývoje žádné finanční prostředky.

Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí

Z hlediska aktivit v oblasti životního prostředí společnost v rámci své podnikatelské činnosti dodržuje právní předpisy v oblasti nakládání s odpady. V historii nebyla společnosti TERMO Děčín a.s. uložena žádná pokuta za nedodržení zákonných povinností v oblasti ochrany životního prostředí.

Aktivity v oblasti pracovně právních vztahů

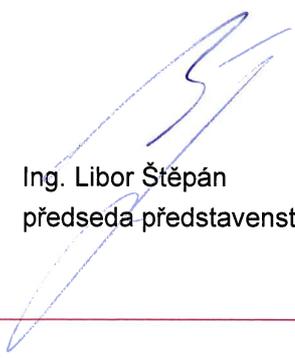
V oblasti pracovněprávních vztahů obchodní společnost TERMO Děčín a.s. dodržuje veškeré pracovněprávní předpisy.

Předpokládaný vývoj podnikání

Společnost své aktivity na rozšíření a vývoj podnikání zaměřuje na doplnění služeb zákazníkům, tykající se využívání energie z obnovitelných zdrojů a celkových úspor v nákladech na spotřebu energií.

V Děčíně dne 30. listopadu 2018

Za společnost TERMO Děčín a.s.



Ing. Libor Štěpán
předseda představenstva



Ing. Jan Sulík
místopředseda představenstva

6. Compliance

Compliance management systém (dále též zkratka „**CMS**“) představuje vymezení a dodržování etických a právních pravidel chování společnosti TERMIZO 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 zpracování 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 zpracování či neoprávněném nakládání s těmito údaji.

Jakýkoli zaměstnanec společnosti TERMO Děčín a.s., či jakákoli jiná osoba, jsou oprávněni dle Zásad zpracování osobních údajů oznámit všechna případná porušení povinností a předpisů týkajících osobních údajů či i pouhá případná podezření na jejich porušení, na e-mailové adrese osobniudaje.ted@mvv.cz, která byla v souladu se Zásadami zpracování osobních údajů zřízena.

Finanční část

1. Zpráva nezávislého auditora

Zpráva nezávislého auditora obsahuje následující výrok o ověření:

- výroční zprávy (vč. zprávy o vztazích) a účetní závěrky

Zpráva nezávislého auditora

akcionářům společnosti TERMO Děčín a.s.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti TERMO Děčín a.s., se sídlem Oblouková 958/25, Děčín („Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 30. září 2018, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 30. září 2018 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje podstatné účetní metody a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice Společnosti k 30. září 2018, její finanční výkonnosti a jejích peněžních toků za rok končící 30. září 2018 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a auditorskými standardy Komory auditorů České republiky, kterými jsou Mezinárodní standardy auditu (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem pro auditory a účetní znalce, vydaným Radou pro mezinárodní etické standardy účetních (IESBA) a přijatým Komorou auditorů České republiky, jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o Společnosti získanými během auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti, tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Představenstvo Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo Společnosti povinno posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy představenstvo plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá dozorčí rada.



**Akcionáři společnosti TERMO Děčín a.s.
Zpráva nezávislého auditora**

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

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

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitosti trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem, a to zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat představenstvo a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

30. listopadu 2018


zastoupená partnerem

Ing. Tomáš Bašta
statutární auditor, ev. č. 1966

2. Účetní závěrka

Rozvaha

k datu 30. září 2018 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2017 do 30. září 2018, minulé období od 1. října 2016 do 30. září 2017

označ. a	AKTIVA b	řád. c	30.09.2018			30.09.2017
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	001	1 348 348	-815 711	532 637	552 298
B.	Dlouhodobý majetek	003	1 191 812	-813 858	377 954	384 502
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	1 320	-1 252	68	179
B. I. 2.	Ocenitelná práva	006	1 100	-1 100	0	3
B. I. 2. 1.	Software	007	755	-755	0	3
B. I. 2. 2.	Ostatní ocenitelná práva	008	345	-345	0	0
B. I. 4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	220	-152	68	176
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	1 190 492	-812 606	377 886	384 323
B. II. 1.	Pozemky a stavby	015	505 026	-276 824	228 202	246 615
B. II. 1. 1.	Pozemky	016	7 861	0	7 861	7 861
B. II. 1. 2.	Stavby	017	497 165	-276 824	220 341	238 754
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	673 532	-535 780	137 752	122 339
B. II. 4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	13	-2	11	0
B. II. 4. 3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	13	-2	11	0
B. II. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	11 921	0	11 921	15 369
B. II. 5. 1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	20	0	20	496
B. II. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	11 901	0	11 901	14 873
C.	Oběžná aktiva	037	156 529	-1 853	154 676	167 775
C. II.	Pohledávky	046	106 315	-1 853	104 462	127 311
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	057	106 315	-1 853	104 462	127 311
C. II. 2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	2 615	-1 853	762	1 218
C. II. 2. 4.	Pohledávky - ostatní	061	103 700	0	103 700	126 093
C. II. 2. 4. 3.	Stát - daňové pohledávky	064	2 271	0	2 271	4 120
C. II. 2. 4. 4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	1 414	0	1 414	6 568
C. II. 2. 4. 5.	Dohadné účty aktivní	066	98 158	0	98 158	112 484
C. II. 2. 4. 6.	Jiné pohledávky	067	1 857	0	1 857	2 921
C. IV.	Peněžní prostředky	071	50 214	0	50 214	40 464
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	14	0	14	74
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	073	50 200	0	50 200	40 390
D.	Časové rozlišení aktiv	074	7	0	7	21
D. 1.	Náklady příštích období	075	7	0	7	21

Rozvaha

k datu 30. září 2018 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2017 do 30. září 2018, minulé období od 1. října 2016 do 30. září 2017

označ.	PASIVA	řád.	30.09.2018	30.09.2017
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	078	532 637	552 298
A.	Vlastní kapitál	079	263 681	256 961
A. I.	Základní kapitál	080	48 262	48 262
A. I. 1.	Základní kapitál	081	48 262	48 262
A. III.	Fondy ze zisku	092	977	1 146
A. III. 2.	Statutární a ostatní fondy	094	977	1 146
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	095	191 846	177 148
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	096	191 846	177 148
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	099	22 596	30 405
B. + C.	Cizí zdroje	101	268 956	295 337
B.	Rezervy	102	4 087	4 889
B. 4.	Ostatní rezervy	106	4 087	4 889
C.	Závazky	107	264 869	290 448
C. I.	Dlouhodobé závazky	108	107 593	57 648
C. I. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	112	50 000	0
C. I. 4.	Závazky z obchodních vztahů	114	11 840	11 840
C. I. 8.	Odložený daňový závazek	118	45 753	45 808
C. II.	Krátkodobé závazky	123	157 276	232 800
C. II. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	127	0	70 000
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	128	130 259	138 737
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	129	549	65
C. II. 8.	Závazky ostatní	133	26 468	23 998
C. II. 8. 3.	Závazky k zaměstnancům	136	1 910	2 120
C. II. 8. 4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	1 081	1 253
C. II. 8. 5.	Stát - daňové závazky a dotace	138	2 010	1 075
C. II. 8. 6.	Dohadné účty pasivní	139	21 280	18 156
C. II. 8. 7.	Jiné závazky	140	187	1 394

Výkaz zisku a ztráty

za rok končící 30. září 2018 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2017 do 30. září 2018, minulé období od 1. října 2016 do 30. září 2017

označ.	TEXT	řád.	Skutečnost v účetním období končícím	
			30.9.2018	30.9.2017
			1	2
a	b	c		
I.	Tržby za prodej výrobků a služeb	01	199 658	226 552
A.	Výkonová spotřeba	03	112 288	133 470
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	92 528	113 186
A. 3.	Služby	06	19 760	20 284
D.	Osobní náklady	09	25 884	26 592
D. 1.	Mzdové náklady	10	18 382	18 947
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	7 502	7 645
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	6 322	6 522
D. 2. 2.	Ostatní náklady	13	1 180	1 123
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	36 333	32 369
E. -- 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku --	15	36 207	32 286
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	36 207	32 734
E. 1. 2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné	17	0	-448
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	126	83
III.	Ostatní provozní výnosy	20	6 561	8 322
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	0	5 621
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22	0	42
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	6 561	2 659
F.	Ostatní provozní náklady	24	2 956	3 001
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	0	924
F. 3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	1 441	1 432
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	-802	-3 912
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	2 317	4 557
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	28 758	39 442
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	669	369
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	669	369
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	300	16
K.	Ostatní finanční náklady	47	65	1 900
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-434	-2 253
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	28 324	37 189
L.	Daň z příjmů	50	5 728	6 784
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	5 783	6 297
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	-55	487
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	22 596	30 405
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	22 596	30 405
	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	206 519	234 890

Přehled o změnách vlastního kapitálu

za rok končící 30. září 2018 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2017 do 30. září 2018, minulé období od 1. října 2016 do 30. září 2017

	Základní kapitál (tis. Kč)	Statutární a ostatní fondy	Nerozdělený zisk	HV běžného období	Celkem
Zůstatek k 1. říjnu 2016	48 262	1 066	172 186	24 630	246 144
Převod HV minulého roku do nerozděleného zisku	0	0	24 630	-24 630	0
Příděly do statutárních a ostatních fondů	0	668	-668	0	0
Použití statutárních a ostatních fondů	0	-588	0	0	-588
Hospodářský výsledek 2016/2017	0	0	0	30 405	30 405
Výplata dividend	0	0	-19 000	0	-19 000
Zůstatek k 30. září 2017	48 262	1 146	177 148	30 405	256 961
Převod HV minulého roku do nerozděleného zisku	0	0	30 405	-30 405	0
Příděly do statutárních a ostatních fondů	0	706	-707	0	0
Použití statutárních a ostatních fondů	0	-876	0	0	-876
Hospodářský výsledek 2017/2018	0	0	0	22 596	22 596
Výplata dividend	0	0	-15 000	0	-15 000
Zůstatek k 30. září 2018	48 262	976	191 846	22 596	263 681

Přehled o peněžních tocích

za rok končící 30. září 2018 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2017 do 30. září 2018, minulé období od 1. října 2016 do 30. září 2017

označ.	TEXT	Skutečnost v účetním období končícím	
		30.9.2018	30.9.2017
		1	2
a	b		
	Peněžní toky z provozní činnosti		
	Účetní zisk (+) / ztráta (-) z běžné činnosti před zdaněním	28 324	37 189
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace:	35 903	25 968
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv	36 207	32 734
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	-676	-4 277
A. 1. 3.	Zisk (-) / ztráta (+) z prodeje stálých aktiv	0	-4 697
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové (+) a výnosové (-) úroky	669	369
A. 1. 6.	Úpravy o ostatní nepeněžní operace	-297	1 839
A *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	64 227	63 157
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu:	11 799	-1 450
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek a přechodných účtů aktiv	23 512	13 497
A. 2. 2.	Změna stavu krátkodobých závazků a přechodných účtů pasiv	-11 713	-14 947
A **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	76 026	61 707
A. 3.	Úroky vyplacené	-669	-369
A. 5.	Zaplacená daň z příjmů	-11 353	-6 005
A ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	64 004	55 333
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-18 378	-28 005
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	0	5 621
B ***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-18 378	-22 384
C. 1.	Změna stavu dlouhodobých a krátkodobých závazků	-20 000	0
C. 2.	Změna stavu vlastního kapitálu:	-15 876	-19 588
C. 2. 5.	Přímé platby na vrub fondů	-876	-588
C. 2. 6.	Vyplacené dividendy [podíly na zisku]	-15 000	-19 000
C ***	Čisté peněžní toky z finanční činnosti	-35 876	-19 588
	Čisté zvýšení / snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	9 750	13 361
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku	40 464	27 103
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku	50 214	40 464

Příloha účetní závěrky

za rok končící 30. září 2018 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2017 do 30. září 2018, minulé období od 1. října 2016 do 30. září 2017

1. Všeobecné informace

1.1. Základní informace o Společnosti

TERMO Děčín a.s. (dále „Společnost“) byla zapsána do obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 765 dne 29. listopadu 1995 a její sídlo je Oblouková 958/25, 405 02 Děčín. Hlavním předmětem podnikání Společnosti je výroba tepelné energie, rozvod tepelné energie a výroba elektřiny. Identifikační číslo Společnosti je 640 50 882.

Společnost se změnou své společenské smlouvy podřídila zákonu o obchodních korporacích jako celku. Tato skutečnost nabyla účinnosti 9. prosince 2015.

Společnost není společníkem s neomezeným ručením v žádné společnosti.

2. Účetní postupy

2.1. Základní zásady zpracování účetní závěrky

Účetní závěrka je sestavena v souladu s účetními předpisy platnými v České republice pro střední účetní jednotky a je sestavena v historických cenách kromě ocenění derivátů reálnou hodnotou.

2.2. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

Nehmotný (a hmotný) majetek, jehož doba použitelnosti je delší než 1 rok a pořizovací cena převyšuje 15 tis. Kč (10 tis. Kč) za položku, je považován za dlouhodobý nehmotný (a hmotný) majetek.

Nakoupený dlouhodobý nehmotný a hmotný 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 a hmotný majetek s výjimkou pozemků, které se neodpisují, je odpisován metodou rovnoměrných odpisů na základě jeho předpokládané doby životnosti následujícím způsobem:

Dlouhodobý nehmotný majetek	Předpokládaná doba životnosti
Dlouhodobý nehmotný majetek	4 roky

Dlouhodobý hmotný majetek	Předpokládaná doba životnosti
Budovy a stavby	29 - 50 let
Technické stroje a zařízení	3 - 23 let
Drobný majetek (do 40 tis. Kč)	4 roky

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

Pokud zůstatková hodnota aktiva přesahuje jeho odhadovanou zpětně ziskatelnou částku, je jeho zůstatková hodnota snížena na tuto částku prostřednictvím opravné položky. Zpětně ziskatelná 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. Technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku je aktivováno.

Společnost eviduje emisní povolenky v rámci ostatního dlouhodobého nehmotného majetku.

Emisní povolenky přidělené Národním alokačním plánem jsou zaúčtovány na účet ostatního dlouhodobého nehmotného majetku proti účtové skupině zúčtování daní a dotací, k datu jejich připsání na účet v registru emisních povolenek v České republice. Přidělené emisní povolenky jsou oceňovány reprodukční pořizovací cenou.

Účtování spotřeby emisních povolenek je prováděno měsíčně na základě odborného odhadu skutečných emisí CO₂ za dané období proti účtům ostatních provozních nákladů se současným rozpuštěním závazku evidovaného v položce daně a dotace proti účtům ostatních provozních výnosů, pokud se jedná o emisní povolenky přidělené.

Pro účtování úbytků emisních povolenek používá Společnost metodu FIFO.

O prodeji emisních povolenek je účtováno v rámci provozních výnosů ve výši prodejní ceny se současným vyřazením účetní hodnoty z aktiv.

Na nedostatek emisních povolenek ke krytí jejich spotřeby ve vykazovaném období tvoří Společnost rezervu. Pokud zůstatková hodnota emisních povolenek k rozvahovému dni přesahuje jejich odhadovanou zpětně ziskatelnou částku, pak je k těmto emisním povolenkám tvořena opravná položka.

2.3. Pohledávky

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

2.4. Přepočet cizích měn

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

Zůstatky peněžních aktiv, pohledávek a závazků vedených v cizích měnách byly přepočteny devizovým kurzem 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.

2.5. Finanční deriváty

Finanční deriváty zahrnující měnové obchody jsou nejprve zachyceny v rozvaze v pořizovací ceně a následně přeceňovány 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 nejsou samostatně vykazovány, s výjimkou smluv na nákup plynu.

Změny reálné hodnoty finančních derivátů k obchodování jsou vykázány jako výnosy či náklady z přecenění cenných papírů a derivátů.

2.6. Rozdíly ze změn účetních metod a opravy chyb let minulých

Rozdíly ze změn účetních metod (včetně dopadu odložené daně) a opravy v důsledku nesprávného účtování nebo neúčtování o nákladech a výnosech v minulých účetních obdobích, pokud jsou významné, se vykazují v položce Jiný výsledek hospodaření minulých let.

2.7. Rezervy

Společnost tvoří rezervy na krytí svých závazků nebo nákladů, jejichž povaha je jasně definována a u nichž je k rozvahovému dni buď pravděpodobné, nebo jisté, že nastanou, avšak není přesně známa jejich výše, nebo okamžik jejich vzniku. Rezerva k rozvahovému dni představuje nejlepší odhad nákladů, které pravděpodobně nastanou, nebo v případě závazků částku, která je zapotřebí k jejich vypořádání.

Společnost vytváří rezervu na závazek z daně z příjmů snížený o uhrazené zálohy na daň z příjmů. Pokud zálohy na daň z příjmů převyšují předpokládanou daň, je příslušný rozdíl vykázán jako krátkodobá pohledávka.

2.8. Tržby

Tržby za prodej tepla jsou zaúčtovány měsíčně formou dohadných 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 dohadným položkám.

Nevyfakturované dodávky tepla a teplé vody jsou vykázány v celkové dohadované výši v rámci „Dohadných účtů aktivních“. Tato pohledávka je pokrývána 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.

2.9. 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 řídicích orgánů Společnosti, nebo její mateřské společnosti a osoby blízké těmto osobám, včetně podniků, kde tito členové a osoby mají podstatný nebo rozhodující vliv.

Významné transakce a zůstatky se spřízněnými stranami jsou uvedeny v poznámce 11.

2.10. Úrokové náklady

Veškeré úrokové náklady jsou účtovány do nákladů.

2.11. Odložená daň

Odložená daň se vykazuje u všech přechodných rozdílů mezi zůstatkovou hodnotou aktiva nebo závazku v rozvaze a jejich daňovou hodnotou. Odložená daňová pohledávka je zaúčtována, pokud je pravděpodobné, že ji bude možné daňově uplatnit v budoucnosti.

2.12. 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.

2.13. 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 a jejich dopady kvantifikovány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

3. Dlouhodobý nehmotný majetek

(tis. Kč)	1. října 2017	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2018
Pořizovací cena				
Software	755	0	0	755
Ostatní ocenitelná práva	345	0	0	345
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	173	0	- 21	152
Emisní povolenky	176	1 461	- 1 569	68
Celkem	1 449	1 461	- 1 590	1 320
Oprávkky				
Software	-752	-3	0	-755
Ostatní ocenitelná práva	-345	0	0	-345
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	-173	0	21	-152
Celkem	-1 270	-3	21	-1 252
Zůstatková hodnota	179			68

(tis. Kč)	1. října 2016	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2017
Pořizovací cena				
Software	755	0	0	755
Ostatní ocenitelná práva	345	0	0	345
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	173	0	0	173
Emisní povolenky	0	4 253	4 077	176
Celkem	1 273	4 253	4 077	1 449
Oprávkky				
Software	-749	-3	0	-752
Ostatní ocenitelná práva	-345	0	0	-345
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	-173	0	0	-173
Celkem	-1 267	-3	0	-1 270
Zůstatková hodnota	6			179

Společnost k 30. září 2018 držela 115 ks emisních povolenek (k 30. září 2017: 1 266 ks emisních povolenek).

4. Dlouhodobý hmotný majetek

(tis. Kč)	1. října 2017	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2018
Pořizovací cena				
Pozemky	7 861	0	0	7 861
Stavby	497 165	0	0	497 165
Hmotné movité věci a jejich soubory	637 311	32 618	-163	669 766
Auta	3 182	584	0	3 766
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	0	13	0	13
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	15 369	-2 945	-503	11 921
Celkem	1 160 888	30 270	666	1 190 492
Oprávký				
Stavby	- 250 344	- 18 413	0	- 268 757
Hmotné movité věci a jejich soubory	- 515 541	- 17 502	163	- 532 880
Auta	- 2 613	- 287	0	- 2 900
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	0	- 2	0	- 2
Celkem	-768 498	-36 204	163	-804 539
Opravné položky				
Stavby	-8 067	0	0	-8 067
Celkem	-8 067	0	0	-8 067
Zůstatková hodnota	384 323			377 886

(tis. Kč)	1. října 2016	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2017
Pořizovací cena				
Pozemky	7 921	0	-60	7 861
Stavby	498 676	361	-1 872	497 165
Hmotné movité věci a jejich soubory	602 105	35 212	-6	637 311
Auta	2 991	326	-135	3 182
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	23 442	-8 073	0	15 369
Celkem	1 135 135	27 826	-2 073	1 160 888
Oprávký				
Stavby	-238 167	-13 188	1 011	-250 344
Hmotné movité věci a jejich soubory	-496 381	-19 165	5	-515 541
Auta	-2 370	-378	135	-2 613
Celkem	-736 918	-32 731	1 151	768 498
Opravné položky				
Stavby	-8 066	-1	0	-8 067
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	-448	0	448	0
Celkem	-8 514	-1	448	-8 067
Zůstatková hodnota	389 703			384 323

Společnost nevyužívala k 30. září 2018 ani k 30. září 2017 majetek pronajatý formou finančního leasingu.

5. Pohledávky

Pohledávky po splatnosti k 30. září 2018 činily 2 451 tis. Kč (k 30. září 2017: 3 303 tis. Kč).

Opravná položka k pohledávkám k 30. září 2018 činila 1 853 tis. Kč (k 30. září 2017: 1 727 tis. Kč).

Pohledávky nejsou kryty věcnými zárukami a žádná z nich nemá splatnost delší než 5 let.

Dohadné účty aktivní:

	(tis. Kč)	30. září 2018	30. září 2017
Nevyfakturované teplo, teplá voda		94 322	106 265
Přijaté zálohy		- 130 259	- 138 218
Čistá hodnota závazku z titulu přijatých záloh na teplo a teplou vodu		- 35 937	- 31 953

Společnost neeviduje žádné pohledávky a podmíněné pohledávky, které nejsou vykázány v rozvaze.

Zálohy na daň z příjmu ve výši 7 643 tis. Kč zaplacené Společností k 30. září 2018 (k 30. září 2017: 10 552 tis. Kč) byly započteny s rezervou na daň z příjmu ve výši 5 372 tis. Kč vytvořenou k 30. září 2018 (k 30. září 2017: 6 781 tis. Kč).

6. Vlastní kapitál

Společnost je plně 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 ve Spolkové republice Německo.

Schválené a vydané akcie:

	30. září 2018		30. září 2017	
	Počet (ks)	Účetní hodnota (tis. Kč)	Počet (ks)	Účetní hodnota (tis. Kč)
Kmenové akcie v hodnotě 93 Kč, plně splacené	518 948	48 262	518 948	48 262

Společnost je součástí jediného konsolidačního celku, jehož mateřskou společností je MVV Energie AG. Konsolidovanou účetní závěrku je možné získat v sídle společnosti MVV Energie AG na adrese D-68159 Mannheim, Luisenring 49, Spolková republika Německo.

Společnost se přihlásila k zákonu o obchodních korporacích jako celku (viz poznámku 1) a využila možnosti nevytvářet povinně rezervní fond, což zároveň umožňuje stanovy Společnosti.

Dne 20. března 2018 valná hromada schválila účetní závěrku Společnosti za rok končící 30. září 2017 a rozhodla o rozdělení zisku za rok končící 30. září 2017 ve výši 30 405 tis. Kč., z čehož 15 000 tis. Kč bylo použito na výplatu dividend, 707 tis. Kč bylo přiděleno do ostatních fondů a 14 698 tis. Kč bylo přivedeno do nerozděleného zisku minulých let.

Do data vydání této účetní závěrky nenavrhl Společnost rozdělení zisku za rok končící 30. září 2018.

7. Rezervy

(tis. Kč)	30. září 2018	30. září 2017
Rezerva na nevybranou dovolenou	233	258
Rezerva na likvidaci dlouhodobého majetku	0	250
Ostatní rezervy	3 854	4 381
Rezervy celkem	4 087	4 889

Ostatní rezervy představují zejména rezervy na bonusy zaměstnancům a statutárním zástupcům ve výši 1 853 tis. Kč (k 30. září 2017: 2 380 tis. Kč) a rezervu ve výši 2 001 tis. Kč (k 30. září 2017: 2 001 tis. Kč) na potenciální plnění z titulu nevyužité rezervované kapacity.

8. Závazky, budoucí závazky a podmíněné závazky

Závazky nejsou kryty věcnými zárukami a nemají splatnost delší než 5 let.

Jiné dlouhodobé závazky k 30. září 2018 ve výši 11 840 tis. Kč (k 30. září 2017: 11 840 tis. Kč) vyplývající z pořízení dlouhodobého hmotného majetku mají splatnost delší než 5 let.

Dohadné účty pasivní k 30. září 2018 ve výši 21 280 tis. Kč (k 30. září 2017: 18 156 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 2017: 1 293 tis. Kč. K 30. září 2018 je tento závazek nulový.

Společnost neposkytla žádné věcné záruky, které by nebyly vykázány v rozvaze.

Vedení Společnosti si není vědomo žádných podmíněných závazků Společnosti k 30. září 2018.

9. Závazky k úvěrovým institucím

(tis. Kč)	30. září 2018	30. září 2017
Krátkodobé bankovní úvěry	0	70 000
Dlouhodobé bankovní úvěry	50 000	0
Bankovní úvěry a kontokorenty celkem	50 000	70 000

Krátkodobý bankovní úvěr Společnost splatila v plné výši 29. března 2018. K 31. březnu 2018 Společnost uzavřela novou úvěrovou smlouvu s maximální výší čerpání 90 000 tis. Kč. Společnost čerpala k 30. září 2018 částku 50 000 tis. Kč.

Výše uvedený úvěr je úročen za použití sazby 1M PRIBOR + 0,23 % a je splatný k 16. březnu 2020. Krátkodobý úvěr čerpaný k 30. září 2017 byl úročen sazbou 1M PRIBOR + 0,32 %.

Společnost nepoužila k 30. září 2018 ani 2017 žádná aktiva jako bankovní zástavu k úvěru.

10. Finanční deriváty

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

(tis. Kč)	30. září 2018			30. září 2017		
	Reálná hodnota		Nominální hodnota	Reálná hodnota		Nominální hodnota
	Kladná	Záporná		Kladná	Záporná	
Měnové forwardy	32	0	11 840	0	-265	11 840
Deriváty určené k obchodování celkem	32	0	11 840	0	-265	11 840

Změna reálné hodnoty derivátů k obchodování je vykázána ve výkazu zisku a ztráty.

Společnost má finanční deriváty, které slouží v souladu se strategií řízení rizik Společnosti jako efektivní zajišťovací nástroj, 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.

11. Transakce se spřízněnými stranami

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

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2018	Rok končící 30. září 2017
Výnosy		
Prodej služeb	1 095	1 085
Celkem	1 095	1 085
Náklady		
Nákup služeb (poradenství, IT služby) - MVV	8 064	7 763
Nákup ostatních služeb	550	1 633
Nákup tepla a elektřiny	8 119	9 742
Celkem	16 733	19 138

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

(tis. Kč)	30. září 2018	30. září 2017
Pohledávky		
Dohadné účty aktivní	114	144
Poskytnuté zálohy	0	109
Celkem	114	253
Závazky		
Závazky vůči společnostem v konsolidačním celku		
Z toho:		
Dohadné účty pasivní	1 728	1 710
Ostatní závazky	1	21
Přijaté zálohy	68	95
Celkem	1 725	1 826

Členům představenstva Společnosti, členům dozorčí rady, hlavnímu akcionáři ani ostatním členům nebyly k 30. září 2018 a 2017 poskytnuty žádné zápůjčky, žádná zajištění ani ostatní plnění.

Odměna členům představenstva Společnosti činila 913 tis. Kč (2017: 1 381 tis. Kč). Odměna členům dozorčí rady Společnosti představovala 84 tis. Kč (2017: 84 tis. Kč). Tyto odměny jsou součástí osobních nákladů.

12. Zaměstnanci

	Rok končící 30. září 2018		Rok končící 30. září 2017	
	počet	tis. Kč	počet	tis. Kč
Mzdové náklady členů statutárního orgánu	2	913	2	1 381
Mzdové náklady členů dozorčí rady	3	84	3	84
Mzdové náklady ostatních zaměstnanců	36	17 385	34	17 482
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění		6 322		6 522
Ostatní sociální náklady		1 180		1 123
Osobní náklady celkem	41	25 884	39	26 592

Členové představenstva a dozorčí rady nejsou zaměstnanci Společnosti.

Ostatní transakce s vedením Společnosti jsou popsány v poznámce 11 Transakce se spřízněnými stranami.

13. Daň z příjmů

Daňový náklad zahrnuje:

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2018	Rok končící 30. září 2017
Splatnou daň (19 %)	5 373	6 781
Odloženou daň	-55	487
Úpravu daňového nákladu předchozího období podle podaného daňového přiznání	410	-484
Celkem daňový náklad	5 728	6 784

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 19 %.

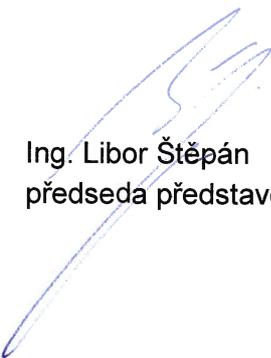
Odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

(tis. Kč)	30. září 2018	30. září 2017
Odložený daňový závazek (-) / pohledávka (+) z titulu:		
rozdílu účetní a daňové zůstatkové hodnoty majetku	- 48 392	-48 308
rezerv a opravných položek	1 106	967
opravných položek k majetku	1 533	1 533
Čistá odložený daňový závazek	-45 753	-45 808

14. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2018.

30. listopadu 2018



Ing. Libor Štěpán
předseda představenstva



Ing. Jan Sulík
místopředseda představenstva

3. Zpráva o vztazích

Obchodní firma:	TERMO Děčín a.s.
Sídlo:	Oblouková 958/25, Děčín I – Děčín, 405 02 Děčín
IČO:	64050882
DIČ:	CZ64050882

Společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským 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 2017 – ZÁŘÍ 2018

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: 496 85 490, 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 řídicí 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 - Mařatice, 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 – Radlice, Kutvirtova 339/5, PSČ: 150 00, IČO: 24684538;

G-RONN s.r.o., se sídlem Praha 5 – Radlice, Kutvirtova 339/5, PSČ: 150 00, IČO: 24679399;

IROMEZ s.r.o., se sídlem Pelhřimov, Pod Náspem 2005, PSČ: 393 01; IČO: 24707341,

OPATHERM a.s., se sídlem Horní náměstí 283/58, Město, PSČ: 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 VII – Horní Růžodol, Dr. Milady Horákové 571/56, PSČ: 460 07, IČO: 64650251;

Zásobování teplem Vsetín a.s., se sídlem Vsetín, Jiráskova 1326, PSČ: 755 01, IČO: 45192588.

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

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., se sídlem Česká Lípa, Liberecká 132, Stará Lípa, PSČ: 470 01, IČO: 64653200;

Teplárna Liberec, a.s., se sídlem Liberec IV Perštýn, Dr. Milady Horákové 641/34a, PSČ: 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 2017 – září 2018, 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.

S výjimkou uzavření anebo plnění níže popsaných smluv neproběhla v účetním období říjen 2017 – září 2018 na popud ani v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob žádná jednání, která by se týkala majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky.

SMLOUVY MEZI SPOLEČNOSTÍ A OSOBOU OVLÁDANOU (ŘÍZENOU) ČI OVLÁDAJÍCÍ (ŘÍDÍCÍ) A NAVZÁJEM MEZI OVLÁDANÝMI ZA OBDOBÍ ŘÍJEN 2017 – ZÁŘÍ 2018

Smlouvy se společností MVV Energie AG

V tomto období nebyla uzavřena ani platná žádná smlouva.

Smlouvy se společností MVV Energie CZ a.s.

V tomto období byly uzavřeny tyto smlouvy mezi ovládanou osobou a společností MVV Energie CZ a.s.:

- a) Smlouva o poskytování poradenství mezi společností TERMO Děčín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 1. října 2006, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- b) Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT mezi společností TERMO Děčín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 31. prosince 2013. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- c) Smlouva o zpracování osobních údajů mezi společností TERMO Děčín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 14. září 2018. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- d) Smlouva o zpracování osobních údajů mezi společností TERMO Děčín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 31. prosince 2013, která byla ukončena dne 14. září 2018. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- e) Mandátní smlouva – zahrnující výkon činností mandátáře a zastupování mandanta ve věcech zadávání veřejných zakázek, při uzavírání pojistných smluv s vybraným uchazečem, zastupování ve vztahu vyplývajícím z pojistné smlouvy vůči vybranému uchazeči, správu společného majetku mandantů souvisejícího se sdružením, vedení

účetnictví sdružení a vypracování ročního vyúčtování mezi společnostmi TERMO Děčín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s.. Smlouva byla uzavřena dne 7. ledna 2009, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma. Plná moc pro zastupování společnosti TERMO Děčín a.s. společností MVV Energie CZ a.s.. Z této plné moci nevznikla Společnosti žádná újma.

- f) Smlouva o sdružení – Dodatek č. 6 pro každoroční vybírání nejvhodnějšího uchazeče pro uzavření společné pojistné smlouvy a společné uzavření pojistné smlouvy o pojištění rizik jednotlivých účastníků na společný účet mezi společnostmi MVV Energie CZ a.s. a společností TERMO Děčín a.s. uzavřený dne 12. září 2005. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- g) 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., CTZ s.r.o. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 15. června 2016 pro rok 2018 uzavřená do 31. prosince 2018. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- h) Příkazní smlouva mezi společnostmi POWGEN a.s., G-RONN s.r.o., G-LINDE s.r.o., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 29. dubna 2016 pro roky 2017, 2018 uzavřená do 31. prosince 2018. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- i) Příkazní smlouva uzavřená dne 23. října 2015 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., CTZ s.r.o. a společností MVV Energie CZ a.s. k vyjednání podmínek pro uzavření smluv na dodávky zemního plynu společností LAMA energy a.s. pro rok 2017 uzavřená do 31. prosince 2017. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- j) Kupní smlouva na nákup povolenek mezi společnostmi TERMO Děčín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 11. září 2018. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- k) Kupní smlouva o nákupu povolenek uzavřená dne 22. prosince 2017 mezi společnostmi TERMO Děčín, a.s. a společností MVV Energie CZ a.s.. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- l) Příkazní smlouva uzavřená dne 29. května 2017 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., CTZ s.r.o. a společností MVV Energie CZ a.s. k vyjednání podmínek pro uzavření smluv na dodávky plynu se společností LAMA energy a.s. pro rok 2019 do 31. prosince 2019. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- m) Příkazní smlouva uzavřená dne 30. července 2018 mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s., CTZ s.r.o. a

společností MVV Energie CZ a.s. k vyjednání podmínek na uzavření smluv na nákup a dodávku elektřiny se společností Amper Market, a.s. do 31. prosince 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

- n) Příkazní smlouva uzavřená dne 10. dubna 2018 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., CTZ s.r.o. a společností MVV Energie CZ a.s. k vyjednání podmínek na uzavření smluv na nákup a dodávku zemního plynu se společností Amper Market, a.s. do 31. prosince 2020. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- o) Příkazní smlouva uzavřená dne 20. října 2017 mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s., CTZ s.r.o. a společností MVV Energie CZ a.s. k vyjádření podmínek na uzavření smluv na nákup a dodávku elektřiny se společností Amper Market, a.s. do 31. prosince 2018. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- p) Příkazní smlouva uzavřená dne 23. ledna 2018 mezi společnostmi POWGEN a.s., ENERGIE Holding a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., CTZ s.r.o., IROMEZ s.r.o. a společností MVV Energie CZ a.s. k vyjádření podmínek na uzavření smluv na nákup a dodávku elektřiny se společností Amper Market, a.s. do 31. prosince 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- q) Příkazní smlouva uzavřená dne 28. května 2018 mezi společnostmi POWGEN a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., CTZ s.r.o. a společností MVV Energie CZ a.s. do 31. prosince 2020. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- r) Příkazní smlouva uzavřená dne 23. ledna 2018 mezi společnostmi POWGEN a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., OPATHERM a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s., ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., G-RONN s.r.o., G-LINDE s.r.o., TERMIZO a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. k realizaci výběrového řízení. Smlouva je uzavřena na dobu neurčitou. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

Smlouvy mezi ovládanou osobou a dalšími ovládanými osobami

V tomto období byly uzavřeny tyto smlouvy mezi ovládanou osobou a dalšími ovládanými osobami:

- a) Smlouva o poskytování služeb ekonomických činností uzavřená dne 24. února 2017 mezi společnostmi ENERGIE Holding a.s. a společností TERMO Děčín a.s. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- b) Smlouva o rozdělení nákladů za službu sledování insolvence ze dne 26. března 2015 mezi společnostmi ENERGIE Holding a. s. a společností TERMO Děčín a.s. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- c) Kupní smlouva o nákupu povolenek uzavřená dne 20. prosince 2017 mezi společnostmi ENERGIE Holding a. s. a společností TERMO Děčín a.s. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- d) Smlouva o nájmu nebytových prostor v administrativní budově Oblouková 958/25, Děčín, Děčín I - Děčín č. NS-TD-2011-005 mezi společnostmi e.services s.r.o. a společností TERMO Děčín a.s. ze dne 4. října 2011 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- e) Smlouva o poskytování služeb vedení účetnictví, ekonomických činností reportingu a controllingu a bezhotovostní úhrady plateb přímého elektronického bankovníctví mezi společnostmi e.services s.r.o. a společností TERMO Děčín a.s. uzavřená dne 11. října 2011 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- f) Smlouva o dodávce elektřiny ze sítí NN oprávněnému zákazníkovi č. EE/01/2012 mezi společnostmi POWGEN a.s. a společností TERMO Děčín a.s. uzavřená dne 1. srpna 2012, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- g) Smlouva o dodávce elektřiny ze sítí NN oprávněnému zákazníkovi č. EE/02/2012 mezi společnostmi POWGEN a.s. a společností TERMO Děčín a.s. uzavřená dne 1. srpna 2012, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- h) Smlouva o dodávce tepelné energie evid. č. smlouvy 03/2010 mezi společnostmi POWGEN a.s. a společností TERMO Děčín a.s. uzavřená dne 9. dubna 2010, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- i) Smlouva o dodávce tepelné energie evid. č. smlouvy 04/2010 mezi společnostmi POWGEN a.s. a společností TERMO Děčín a.s. uzavřená dne 9. dubna 2010, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- j) Smlouva o poskytování služeb č. SPS-2010-007 mezi společnostmi POWGEN a.s. a společností TERMO Děčín a.s. uzavřená dne 9. dubna 2010. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- k) Smlouva o poskytování služeb č. SPS-2010-008 mezi společnostmi POWGEN a.s. a společností TERMO Děčín a.s. uzavřená dne 9. dubna 2010. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- l) Smlouva o nájmu nebytových prostor č. NS-TE-2008-007 mezi společnostmi POWGEN a.s. a společností TERMO Děčín a.s. uzavřená dne 19. prosince 2008. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

m) Smlouva o nájmu nebytových prostor č. NS-TE-2008-008 mezi společnostmi POWGEN a.s. a společností TERMO Děčín a.s. uzavřená dne 19. prosince 2008. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

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

Společnosti nevznikla žádná újma v souvislosti s její účastí v koncernu a jejím ovládním 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 vyrovnání 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 vlastníkov ovládané osoby.

Společnosti TERMO Děčín a.s. nevznikla újma, a tudíž Společnost neměla povinnost vyrovnat újmu.

Další informace

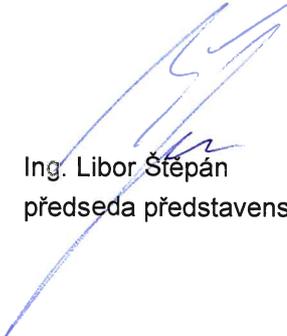
Veškeré transakce v rámci koncernu MVV Energie jsou vyčísleny v příloze k účetní závěrce.

Závěr

Představenstvo společnosti TERMO Děčín a.s. konstatuje, že na základě smluv platných a účinných v období říjen 2017 – září 2018 mezi Společností a ostatními společnostmi z koncernu MVV Energie a ani jiných jednání, která byla v zájmu nebo na popud těchto společností koncernu MVV Energie uskutečněna Společností v uvedeném období říjen 2017 – září 2018, nevznikla Společnosti žádná újma.

V Děčíně dne 30. listopadu 2018

Za společnost TERMO Děčín a.s.



Ing. Libor Štěpán
předseda představenstva



Ing. Jan Sulík
místopředseda představenstva

**Příloha č. 1 ke Zprávě o vztazích – Koncernová struktura skupiny MVV Energie CZ
ke dni 30. září 2018**

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 %
Statutární město Děčín 3,09 %

Zásobování teplem Vsetín a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

➤ **ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.**

Českolipské teplo a.s. 75,00 %
OSBD Česká Lípa 19,99 %
Město Česká Lípa 5,01 %

➤ **Teplárna Liberec, a.s.**

ENERGIE Holding a.s. 76,04 %
Statutární město Liberec 23,96 %

4. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2018 ani na výroční zprávu za fiskální rok 2017-2018.



 člen skupiny MVV Energie CZ

TERMO Děčín a.s.

Oblouková 958/25, 405 02 Děčín I

T +420 412 552 440, ted@mvv.cz

IČO: 64052882, DIČ: CZ64050882

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

www.ted.mvv.cz