

2019–2020
Výroční zpráva



TERMO Děčín a.s.



Výroční zpráva

za období fiskálního roku
od 1. 10. 2019 do 30. 9. 2020

Obsah

Obecná část	4
1. Úvodní slovo	5
2. Profil společnosti	7
3. Organizační struktura společnosti	9
4. Významné události roku 2019–2020	10
5. Zpráva představenstva společnosti	11
6. Compliance	21
Finanční část	23
1. Zpráva nezávislého auditora	24
2. Účetní závěrka	27
3. Zpráva o vztazích	44
4. Následné události	53

Obecná část

1. Úvodní slovo

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

Dovolte mi na tomto místě zhodnotit uplynulý fiskální rok 2019–2020. Zároveň bych Vás zde rád seznámil s nejdůležitějšími událostmi, které ovlivnily hospodářské výsledky společnosti v uvedeném fiskálním roce.

Rok 2020 byl pro celou naši republiku velice zlomový a jistě i zátěžový, prokázal, jak jsme všichni připraveni na řešení krizových situací vyvolaných pandemií a jejími následky. Zajisté se následky opatření budou projevovat ještě dlouhou dobu, ale já musím na tomto místě konstatovat, že naše společnost spolu se svými zaměstnanci celou situaci zvládla bez negativního dopadu na své zákazníky.

Právě vývoj cen vstupních paliv v kombinaci s dosaženými prodeji tepelné energie působil na vývoj hospodaření společnosti, kdy právě díky těmto vlivům dosáhla hospodářského výsledku po zdanění v objemu 13 169 tis. Kč.

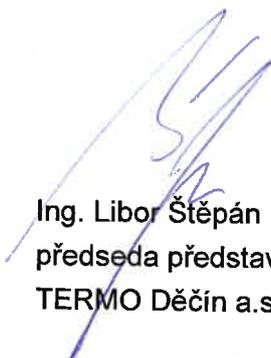
Rád bych podotkl, že společnost pokračuje v úspěšné realizaci projektu „Levnější teplo“, k němuž se již připojilo bezmála 85 % našich zákazníků. Zákazníkům, kteří využívají uvedený produkt jsme navýšili slevu z ceny tepelné energie na 10%.

Jako novinku jsme pro naše zákazníky v uplynulém roce připravili nový projekt „Čisté teplo a světlo pro Děčín“. Tento nový produkt cílí na naše zákazníky v lokalitách, kde připravujeme vybudování lokální distribuční sítě dodávky elektrické energie, ale nejenom tam. Našim zákazníkům dále nabízíme ve spolupráci s odborníky podporu v rámci vybudování alternativních zdrojů na výrobu tepla a elektřiny, jako je pomoc při zpracování návrhů na instalaci fotovoltaického systému, který sami využíváme na CZT Boletice, připravujeme možnost vybudování centrálních klimatizačních systémů pro celé panelové domy a v neposlední řadě instalaci systému tepelné regulace a monitoring ztrát. Pro zvýšení komfortu našich dodávek připravujeme služby týkající se rozúčtování nákladů na tepelnou energii.

Naše společnost se ve fiskálním roce 2019–2020, se po letech kdy proběhly masivní investice do modernizace a rozvoje výroby tepelné i elektrické energie, zaměřila na modernizaci stávajícího zařízení a majetku. Za všechny můžeme jmenovat generální opravu kogenerační jednotky na zdroji CZT Želenice a výměnu kogenerační jednotky na zdroji CZT v Bynově.

Hlavním cílem naší společnosti je i nadále co nejefektivnější výroba a dodávky tepla k našim zákazníkům. Je zároveň třeba si uvědomit, že dálkové topení je komplexní službou, kterou je třeba chápat jako produkt, v jehož ceně jsou zakalkulovány veškeré nutné náklady a služby, které k dodávce tepla naše společnost poskytuje. Jedná se o bezpečný způsob, který odběratelům umožňuje plně se věnovat vlastním aktivitám bez starostí o vlastní tepelný zdroj. Veškerá naše výroba je zajišťována tak, aby splňovala přísné 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 i v této nelehké době přistoupili k plnění úkolů fiskálního roku 2019 - 2020.



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

2. Profil společnosti

Stav k 30. září 2020

Obchodní firma:	TERMO Děčín a.s.
Právní forma:	Akciová společnost
Sídlo:	Oblouková 958/25, 405 02 Děčín I – Děčín,
IČO:	64050882
DIČ:	CZ 64050882
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:	115-7110100207/0100 vedený u Komerční banky
Člen skupiny:	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	
- Obchod s elektřinou	
Licence společnosti:	
- č. 310100420 výroba tepelné energie	
- č. 320100422 rozvod tepelné energie	
- č. 110100774 výroba elektřiny	
- č. 141935700 obchod s elektřinou	
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 2019–2020 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 Kačírkova 982/4, 158 00 Praha 5 – Jinonice, 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

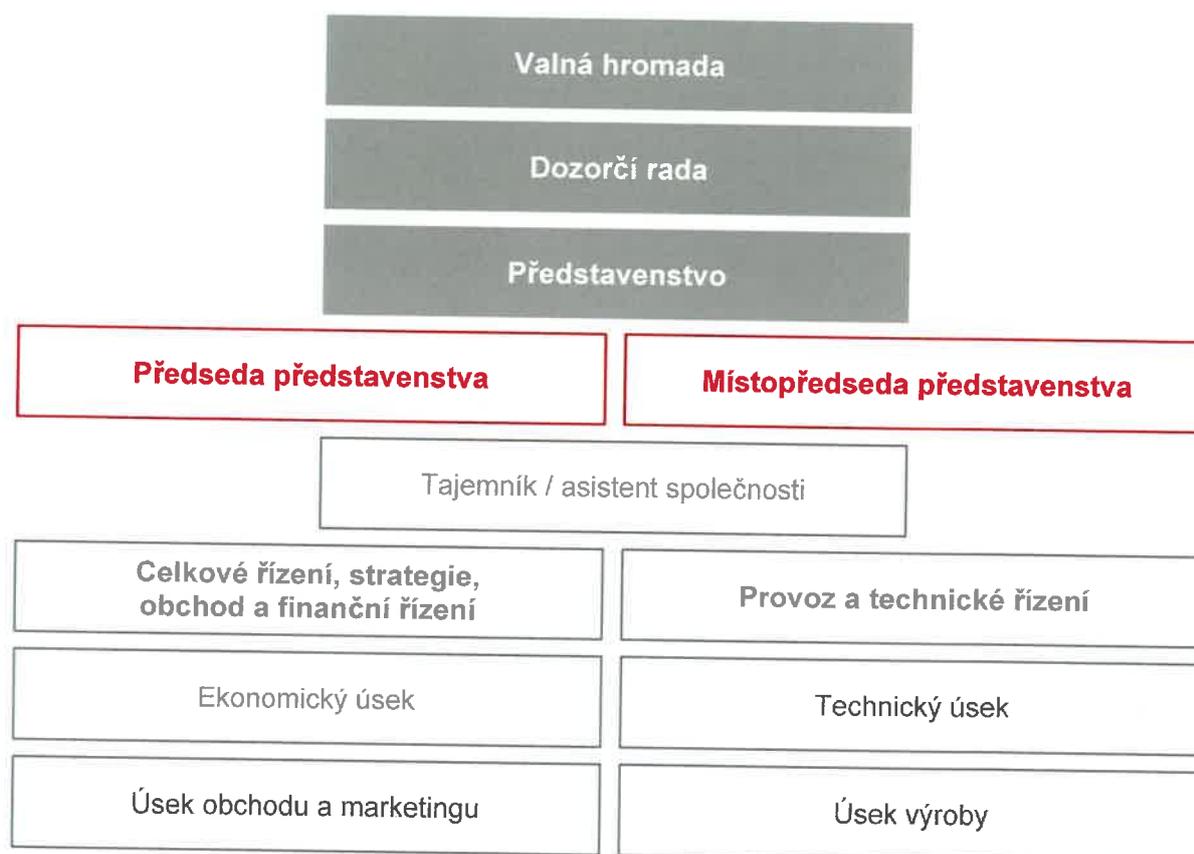
Jörg Lüdorf
předseda dozorčí rady

Ing. Jaroslav Pantůček
místopředseda dozorčí rady

Ing. Pavel Herites
člen dozorčí rady

3. Organizační struktura společnosti

Organizační struktura společnosti TERMO Děčín a.s. ke dni 30. září 2020



4. Významné události roku 2019–2020

Kompletní služby pro zákazníky

Prioritou společnosti TERMO Děčín a. s je zlepšování zákaznické zkušenosti a rozvoj zákaznické podpory. Stejně, jako tomu bylo v předchozích fiskálních letech, se i v roce 2020 uskutečnil průzkum spokojenosti našich zákazníků zaměřený na jejich přání a očekávání. Na základě průzkumu společnost zavedla několik okruhů pro zkvalitnění požadovaných služeb k uspokojení potřeb zákazníků. Kvalitu již poskytovaných služeb se snažíme neustále zvyšovat. Teplo z teplárny je pro zákazníky a odběratele kompletní služba i proto je nedílnou součástí dodávky tepla zákaznický servis a poradenství, nepřetržitá pohotovostní služba dispečinku, správa a údržba zařízení na výrobu a distribuci tepla.

Společnost ve fiskálním roce 2019–2020 zákazníkům nabízela dva produkty. Jedná se o „Vizi Chytrý dům“ pro Jílové a „Čisté teplo a světlo“ pro Děčín. Oba projekty jsou postaveny na dodávkách elektrické energie, kterou TERMO Děčín ve svých centrálních zdrojích, společně s tepelnou energií, vyrábí. Cílem je poskytnout zákazníkům nový produkt, se kterým ušetří až desítky procent nákladů na elektrickou energii. Jednou z částí tohoto produktu je distribuce a prodej silové elektřiny. Druhou pak instalace fotovoltaických systémů na střechy panelových domů, díky nimž si zákazníci vyrobí svoji vlastní elektrickou energii, a navíc uspoří náklady na ohřev teplé vody.

Významné projekty

TERMO Děčín realizovalo ve fiskálním roce 2019–2020 několik významných projektů zaměřených zejména na obnovu zařízení pro výrobu a distribuci tepelné energie. Byla provedena výměna kogenerační jednotky na CZT Želenice a na CZT Bynov. Tato opatření mají i nadále zajistit bezpečný a spolehlivý provoz celé soustavy zásobování tepelnou energií.

Projekt Sokol v Děčíně

V letošním roce společnost opět podpořila ve spolupráci se Správou chráněné krajinné oblasti Labské pískovce hnízdění sokola stěhovavého v areálu CZT Benešovská.

5. Zpráva představenstva společnosti

Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a hospodaření společnosti.

Hlavním předmětem podnikatelské činnosti TERMO Děčín je výroba tepelné energie, její rozvod a výroba elektřiny. Společnost dodává tepelnou energii pro vytápění a přípravu teplé vody do bezmála 8 tisíc domácností a do 137 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 a na CZT Boletice solární energie, jakožto obnovitelných zdrojů energie. Centrální zásobování teplem je realizováno prostřednictvím teplovodní sítě v délce 38,095 km s 5 výměňikovými stanicemi do 380 předávacích míst.

Společnost v daném fiskálním roce dodávala odběratelům tepelnou energii také ze 16 domovních a 1 blokové plynové kotelny.

Hlavním cílem společnosti je zajištění spolehlivé a trvale bezpečné dodávky tepelné energie ve veřejném zájmu při minimalizaci negativního dopadu na životní prostředí. Všechny zdroje 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

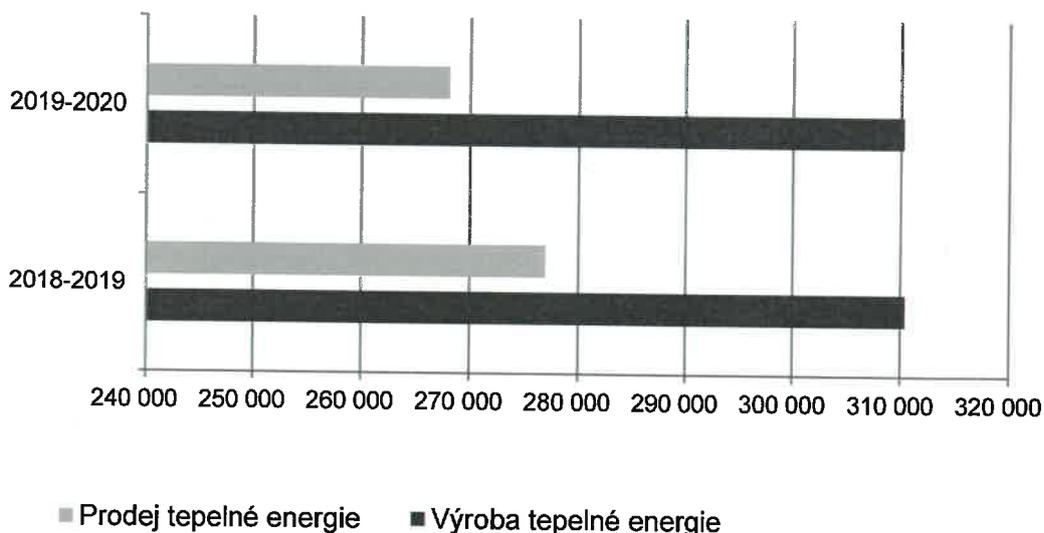
Domácnosti	7 950
Průmyslové areály	1
Odběratelé z terciární sféry	60
Veřejné instituce	76

Výrobní základna

Tepelná energie a elektřina jsou vyráběny převážně technologií kombinované výroby tepla a elektřiny v teplárnách kogeneračního typu a solárních panelů, při současném využití plynových kotlů, jako špikových zdrojů 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 2020 celkem, 5 potrubně nepropojených soustav zásobování tepelnou energií (SZTE) 16 domovních a 1 bloková kotelna na zemní plyn v lokalitách města Děčín a Jílové, s celkovým maximálním výkonem 76,024 MW_t tepelné energie, která se skládá z 73,591 licencovaných a 2,433 nelicencovaných zdrojů a a 10,351 MWe. elektrické energie.

Výroba a prodej tepelné energie 2018 – 2020 (v GJ)

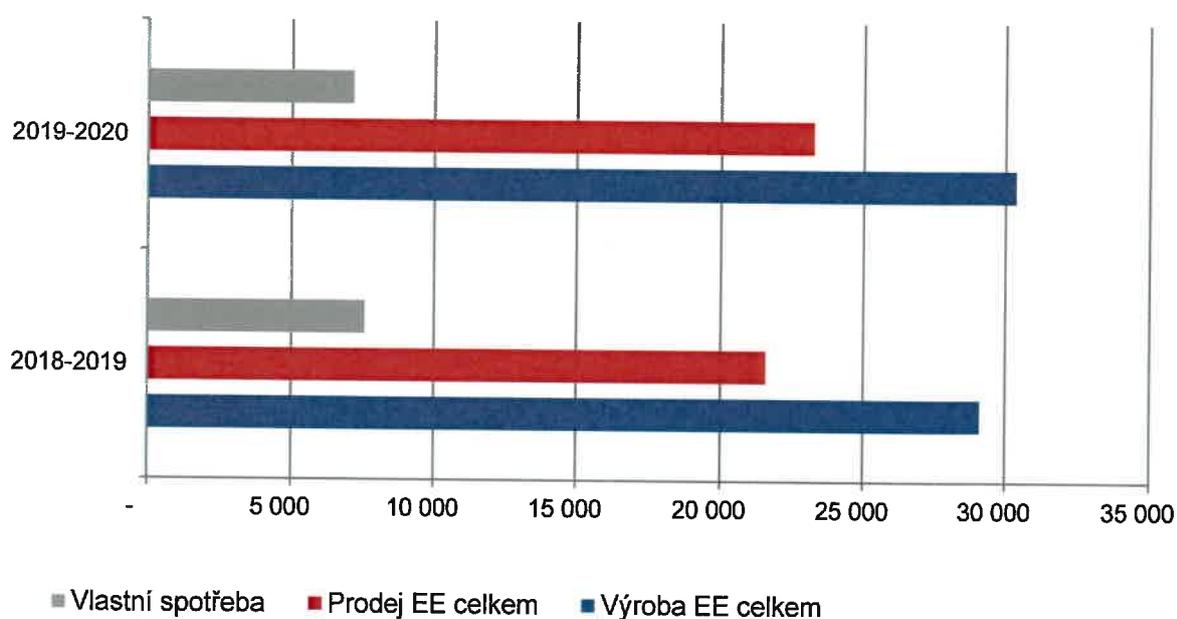


	2018–2019	2019–2020
Výroba tepelné energie	310 456	310 288
Prodej tepelné energie	276 984	268 114

Výroba tepelné energie a elektřiny

Ve fiskálním roce 2019–2020 společnost vyrobila celkem 310 288 GJ tepelné energie (TE) a 30 389 MWh elektřiny (EE).

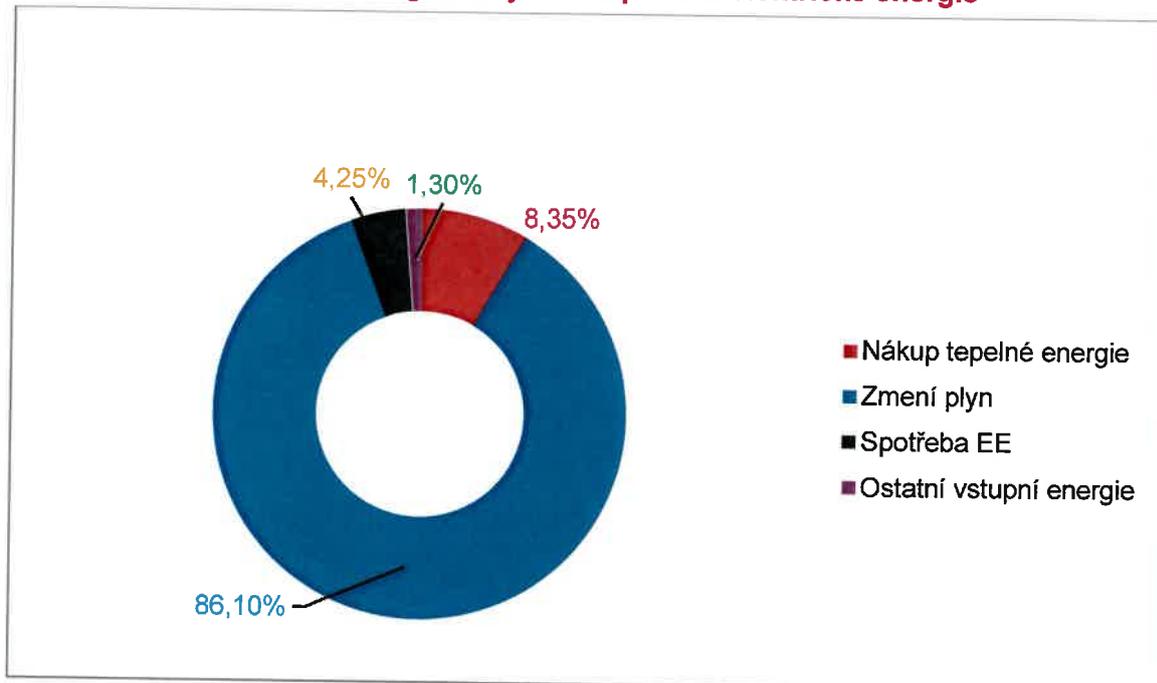
Výroba a prodej elektrické energie 2018 – 2020 (v MWh)



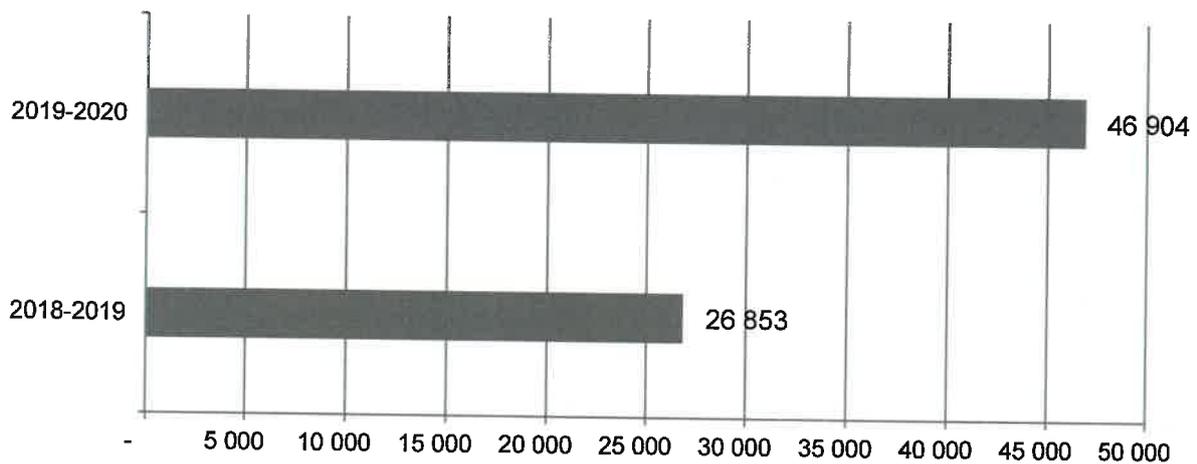
	2018–2019	2019–2020
Výroba EE celkem	29 133	30 389
Prodej EE celkem	21 581	23 254
Vlastní spotřeba EE	7 552	7 135

Společnost k výrobě tepelné energie a elektřiny nejvíce využívá zemní plyn. Svou významnou pozici zastává také geotermální energie, k celkovému pokrytí potřeb zákazníků slouží i tepelná energie nakupovaná.

Podíl vstupních paliv a energií na výrobě tepelné a elektrické energie



Celkové náklady na investice a údržbu 2018–2020 (v tis. Kč)



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 projekty zaměřené na modernizaci výrobního zařízení. Byla provedena výměna kogeneračních jednotek na CZT Želenice a kogeneračních jednotek na CZT Bynov. Další finanční prostředky, vynaložené společností ve fiskálním roce 2019 - 2020 na investice, směřovaly do následujících projektů:

- ✓ pořízení nové měřicí techniky,
- ✓ rekonstrukce tepelné přípojky Kaufland,
- ✓ rekonstrukce výrobních budov – úpravny vody DC5 a na CZT Benešovská,
- ✓ připojení 1 nového odběratele – objekt bývalé výměňkové stanice Želenice a příprava připojení objektu na Kamenické ulici.

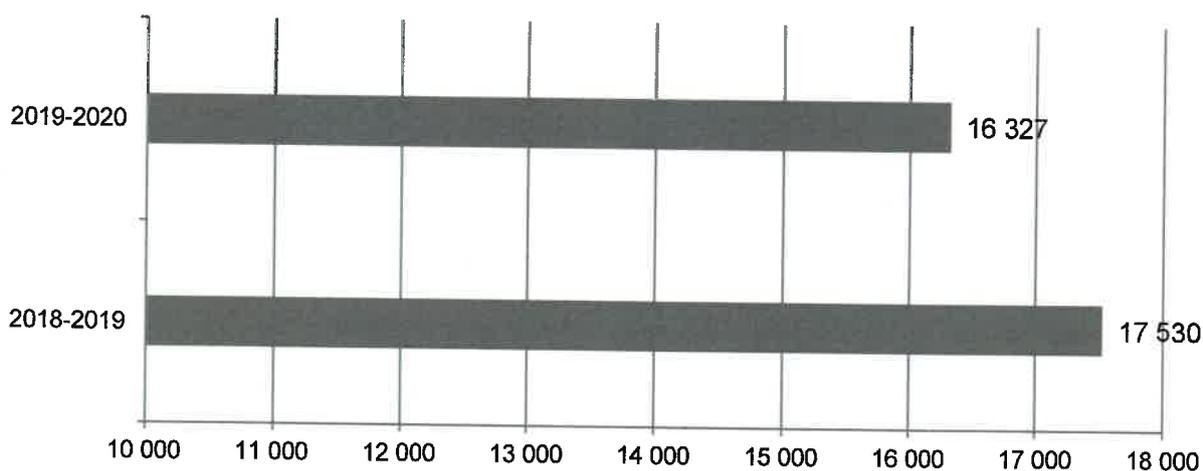
Hospodářský výsledek

Za účetní období fiskálního roku 2019–2020 vykázala společnost zisk po zdanění ve výši 13 169 tis. Kč

Vybrané ukazatele hospodaření 2018–2020 (v tis. Kč)

	2018–2019	2019–2020
Čistý obrat	219 920	218 171
Náklady bez daně z příjmu	202 390	201 844
Hospodářský výsledek před zdaněním	17 530	16 327
Daň z příjmu	3 345	3 158
Hospodářský výsledek po zdanění	14 185	13 169

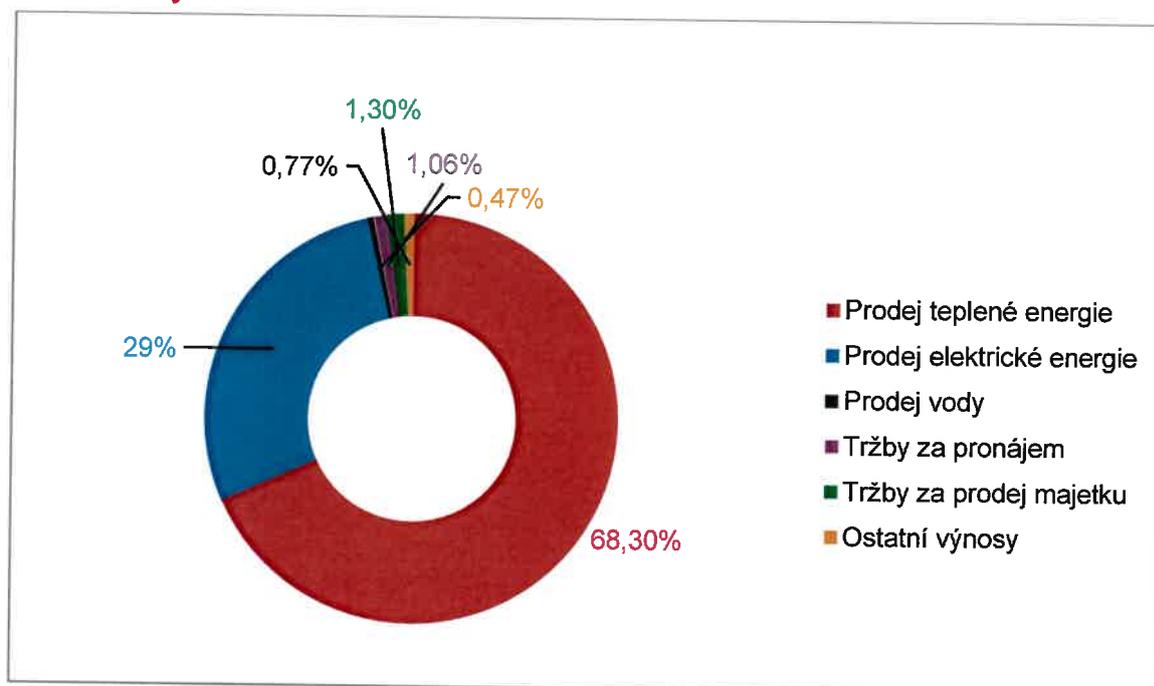
Hospodářský výsledek před zdaněním 2018–2020 (v tis. Kč)



Výnosy

Ve fiskálním roce 2019–2020 bylo dosaženo výnosů v celkové výši 218 171 tis. Kč. Rozhodující částí výnosů byly tržby z prodeje tepelné energie a tržby z prodeje elektřiny, které tvoří celkem 99 % výnosů.

Struktura výnosů



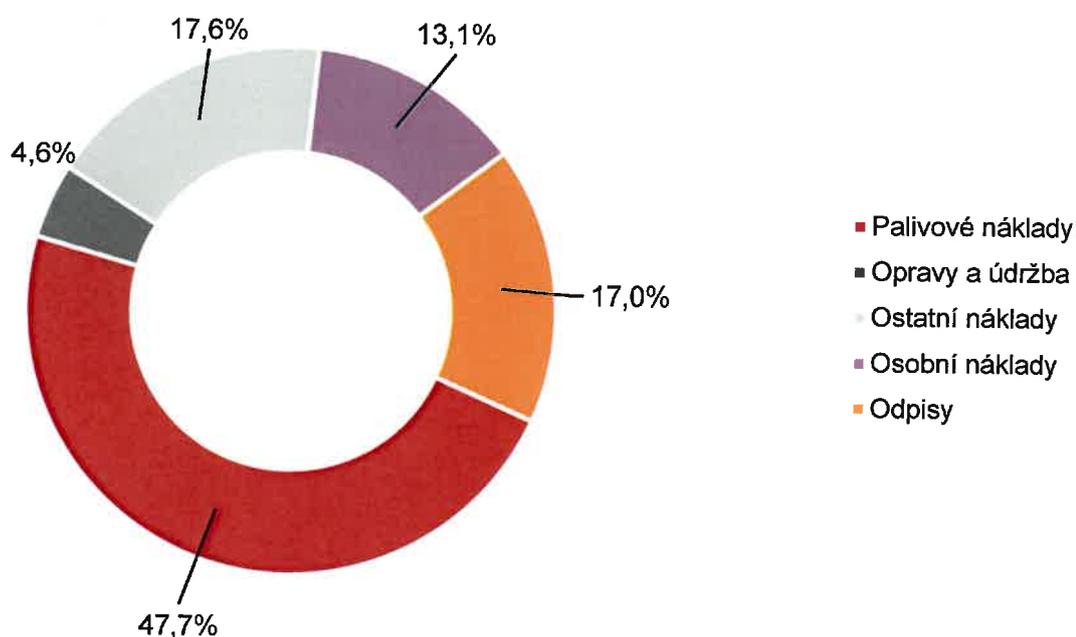
Prodej tepelné energie	148 941
Prodej elektrické energie	61 292
Prodej vody	1 019
Tržby za pronájem	2 303
Tržby za prodej majetku	2 920
Ostatní výnosy	1 696

Pozn.: v tisících Kč

Náklady

Objem celkových nákladů za fiskální rok 2019 -2020 činil 201 844 tis. Kč, v meziročním srovnání s předchozím obdobím došlo ke snížení celkových nákladů o cca 546 tis. Kč, zejména se jedná

Struktura nákladů

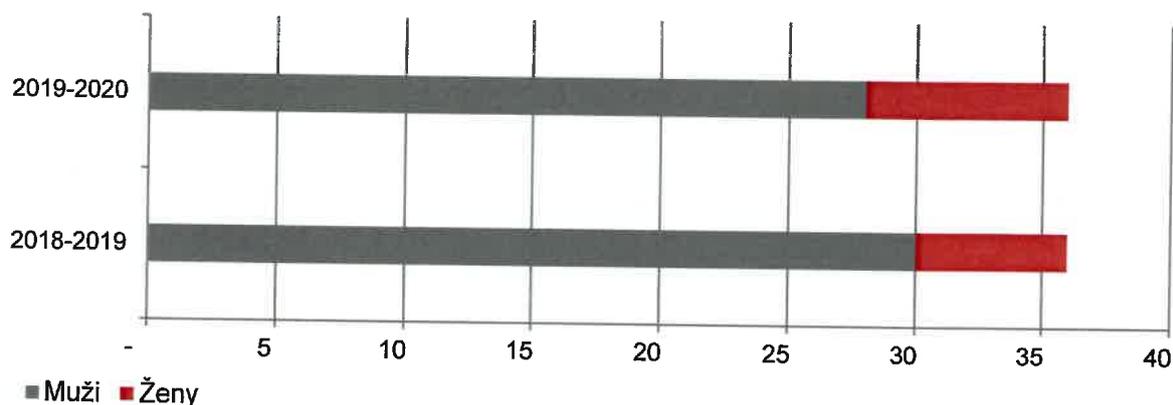


Palivové náklady	96 315
Opravy a údržba	9 291
Ostatní náklady	35 462
Osobní náklady	26 395
Odpisy	34 381

Pozn.: v tisících Kč

Podrobný přehled o ekonomice a finanční situaci společnosti za fiskální rok 2019-2020 poskytují přiložené účetní výkazy a příloha k účetní závěrce.

Počet zaměstnanců



	2018–2019	2019–2020
Muži	30	28
Ženy	6	8
Počet zaměstnanců celkem	36	36

Ke dni 30. září 2020 bylo ve společnosti TERMO Děčín a.s. zaměstnáno celkem 36 zaměstnanců. Z toho v dělnické kategorii 19 a v kategorii technickohospodářských pracovníků 17 zaměstnanců. Společnost zaměstnává celkem 8 žen a 28 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. se v hodnoceném fiskálním roce zaměřila na podporu nových produktů, včetně podpory využití obnovitelných zdrojů.

- 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. Probíhají investice do technologie zařízení, které vedou mimo jiné ke snížení produkce CO₂.

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

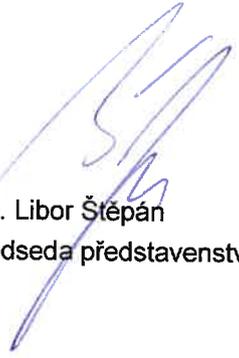
V oblasti pracovněprávních vztahů obchodní společnost TERMO Děčín a.s. dodržuje veškeré pracovněprávní předpisy.

- Předpokládaný vývoj podnikání

Společnost své aktivity na rozšíření a vývoj podnikání v příštím období mimo jiné zaměří na doplnění služeb zákazníkům, týkající se prodeje elektřiny a instalace fotovoltaických panelů. Další z připravovaných nabídek bude směřovat k poskytnutí služby „Správa nemovitostí“.

V Děčíně dne 1. prosince 2020

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 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 e-mailovou adresu compliance@mvv.cz, která byla jako součást CMS zřízena v rámci skupiny MVV Energie CZ. Za provoz této e-mailové adresy, resp. za zajištění důvěrného způsobu komunikace a zpracování každého oznámení obdržného v této e-mailové schránce, zodpovídá Manažer Compliance.

Společnost TERMO Děčín a.s. může zároveň využít existence pozic „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 dohlíží na řešení obdržených sdělení, týkajících se případného porušení principů rovného zacházení a ochrany před diskriminací.

K hlavním činnostem Manažera ochrany údajů a dat patří dohled nad dodržováním vnitřního systému ochrany a zabezpečení osobních údajů a dat při jejich zpracování ve skupině MVV Energie CZ, a to v souladu se Zásadami zpracování osobních údajů ve skupině MVV Energie CZ, dohled nad dodržováním nastavených vnitřních systémů, pravidel a předpisů a nad řešeními obdržených sdělení týkajících se případného porušení ochrany osobních údajů a dat při jejich zpracování či neoprávněného 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 2020, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 30. září 2020 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 2020, její finanční výkonnosti a jejích peněžních toků za rok končící 30. září 2020 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 odborníky, 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.

Naš 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 obdržení ostatních informacích žádné významné věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpořvednost pŕedstavenstva a dozorčŕi rady Společnosti za ũčetnŕi zŕvĕrku

Pŕedstavenstvo Společnosti odpovŕdŕa za sestavenŕ ũčetnŕi zŕvĕrky podŕvŕajŕcŕ vĕrnŕy a poctivŕy obraz v souladu s ŕeskŕymlŕ ũčetnŕmi pŕedpisy, a za takovŕy vnitŕnŕi kontrolnŕi systĕm, kterŕy povaŕuje za nezbytnŕy pro sestavenŕ ũčetnŕi zŕvĕrky tak, aby neobsahovala vŕznamnĕ nesprŕvnosti zpŕsobenĕ podvodem nebo chybou.

Pŕi sestavovŕnŕ ũčetnŕi zŕvĕrky je pŕedstavenstvo Společnosti povinno posoudit, zda je Společnost schopna nepŕetrŕitĕ trvat, a pokud je to relevantnŕi, popsat v pŕŕloze ũčetnŕi zŕvĕrky zŕleŕitosti tŕkajŕcŕ se jejího nepŕetrŕitĕho trvŕnŕi a pouŕitŕ pŕedpokladu nepŕetrŕitĕho trvŕnŕi pŕi sestavenŕ ũčetnŕi zŕvĕrky, s vŕjimkou pŕŕpadŕ, kdy pŕedstavenstvo plŕnuje zrušenŕ Společnosti nebo ukončenŕ její ŕinnosti, resp. kdy nemŕ nŕjnou reŕlnou moŕnost neŕ tak uĕinit.

Za dohled nad procesem ũčetnŕho vŕkaznictvŕi odpovŕdŕa dozorčŕi rada Společnosti.

Odpořvednost auditora za audit ũčetnŕi zŕvĕrky

Našŕm cŕlem je zŕskat pŕimĕřenou jistotu, ŕe ũčetnŕi zŕvĕrka jako celek neobsahuje vŕznamnou nesprŕvnost zpŕsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprŕvu auditora obsahujŕcŕ nŕš vŕrok. Pŕimĕřenŕ mŕra jistoty je velkŕ mŕra jistoty, nicmĕnĕ nenŕ zŕrukou, ŕe audit provedenŕy v souladu s vŕše uvedenŕymlŕ pŕedpisy ve vŕšech pŕŕpadech v ũčetnŕi zŕvĕrce odhalŕ pŕŕpadnou existujŕcŕ vŕznamnou nesprŕvnost. Nesprŕvnosti mohou vznikat v dŕsledku podvodŕ nebo chyb a povaŕujŕ se za vŕznamnĕ, pokud lze reŕlnĕ pŕedpoklŕdat, ŕe by jednotlivĕ nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomickŕ rozhodnutŕ, kterŕ uŕivatele ũčetnŕi zŕvĕrky na jejŕm zŕkladĕ pŕijmou.

Pŕi provŕdĕnŕi auditu v souladu s vŕše uvedenŕymlŕ pŕedpisy je nŕšŕi povinností uplatŕovat bĕhem celĕho auditu odbornŕy ũsudek a zachovŕvat profesnŕi skepticismus. Dŕle je nŕšŕi povinností:

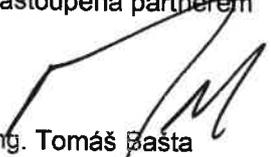
- Identifikovat a vyhodnotit rizika vŕznamnĕ nesprŕvnosti ũčetnŕi zŕvĕrky zpŕsobenĕ podvodem nebo chybou, navrhnout a provĕst auditorskĕ postupy reagujŕcŕ na tato rizika a zŕskat dostateĕnĕ a vhodnĕ dŕkaznŕi informace, abychom na jejich zŕkladĕ mohli vyjŕdŕit vŕrok. Riziko, ŕe neodhalŕme vŕznamnou nesprŕvnost, k nŕi doŕlo v dŕsledku podvodu, je vĕtŕŕi neŕ riziko neodhalĕnŕi vŕznamnĕ nesprŕvnosti zpŕsobenĕ chybou, protoŕe souĕstŕŕi podvodu mohou bŕt tajnĕ dohody, falŕovŕnŕi, ũmyslnŕ opomenutŕ, nepravdivŕ prohlŕšenŕi nebo obchŕzenŕi vnitŕnŕich kontrol.
- Seznŕmŕit se s vnitŕnŕm kontrolnŕm systĕmem Společnosti relevantnŕm pro audit v takovĕm rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorskĕ postupy vhodnĕ s ohledem na danĕ okolnosti, nikoli abychom mohli vyjŕdŕit nŕzor na ũĕinnost jejího vnitŕnŕho kontrolnŕho systĕmu.
- Posoudit vhodnost pouŕitŕch ũčetnŕch pravidel, pŕimĕřenost provedenŕch ũčetnŕch odhadŕ a informace, kterĕ v tĕto souvislosti pŕedstavenstvo Společnosti uvedlo v pŕŕloze ũčetnŕi zŕvĕrky.
- Posoudit vhodnost pouŕitŕ pŕedpokladu nepŕetrŕitĕho trvŕnŕi pŕi sestavenŕ ũčetnŕi zŕvĕrky pŕedstavenstvem, a to, zda s ohledem na shromŕŕdĕnĕ dŕkaznŕi informace existuje vŕznamnŕ nejistota vyplŕvajŕcŕ z udŕlostŕ nebo podmŕnek, kterĕ mohou vŕznamnĕ zpochybnŕt schopnost Společnosti trvat nepŕetrŕitĕ. Jestliŕe dojdeme k zŕvĕru, ŕe takovŕ vŕznamnŕ nejistota existuje, je nŕšŕi povinností upozornŕt v nŕšŕi zprŕvĕ na informace uvedenĕ v tĕto souvislosti v pŕŕloze ũčetnŕi zŕvĕrky, a pokud tyto informace nejsou dostateĕnĕ, vyjŕdŕit modifikovanŕy vŕrok. Naŕe zŕvĕry tŕkajŕcŕ se schopnosti Společnosti trvat nepŕetrŕitĕ vychŕzejŕ z dŕkaznŕich informacŕ, kterĕ jsme zŕskali do data nŕšŕi zprŕvy. Nicmĕnĕ budoucŕ udŕlosti nebo podmŕnky mohou vĕst k tomu, ŕe Společnost ztratŕ schopnost trvat nepŕetrŕitĕ.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, ĕlenĕnŕi a obsah ũčetnŕi zŕvĕrky, vĕtĕnĕ pŕŕlohy, a dŕle to, zda ũčetnŕi zŕvĕrka zobrazuje podkladovĕ transakce a udŕlosti zpŕsobem, kterŕy vede k vĕrnĕmu zobrazenŕi.



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.

1. prosince 2020


zastoupená partnerem


Ing. Tomáš Pašta
statutární auditor, evidenční č. 1966

Tato zpráva je určena akcionářům společnosti TERMO Děčín a.s.

2. Účetní závěrka

Rozvaha

k datu 30. září 2020 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2019 do 30. září 2020, minulé období od 1. října 2018 do 30. září 2019

označ. a	AKTIVA b	řád. c	30.9.2020			30.9.2019
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	001	1 356 289	- 881 149	475 140	526 969
B.	Stálá aktiva	003	1 219 200	- 876 075	343 125	349 216
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	1 252	- 1 252	0	0
B. I. 2.	Ocenitelná práva	006	1 100	- 1 100	0	0
B. I. 2. 1.	Software	007	755	- 755	0	0
B. I. 2. 2.	Ostatní ocenitelná práva	008	345	- 345	0	0
B. I. 4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	152	- 152	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	1 217 948	- 874 823	343 125	349 216
B. II. 1.	Pozemky a stavby	015	493 849	- 300 458	193 391	209 608
B. II. 1. 1.	Pozemky	016	7 775	0	7 775	7 861
B. II. 1. 2.	Stavby	017	486 074	- 300 458	185 616	201 747
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	719 604	- 574 356	145 248	123 371
B. II. 4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	13	- 9	4	7
B. II. 4. 3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	13	- 9	4	7
B. II. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	4 482	0	4 482	16 230
B. II. 5. 1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	27	0	27	0
B. II. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	4 455	0	4 455	16 230
C.	Oběžná aktiva	037	137 080	- 5 074	132 006	177 746
C. II.	Pohledávky	046	112 865	- 5 074	107 791	111 421
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	057	112 865	- 5 074	107 791	111 421
C. II. 2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	6 531	- 5 074	1 457	1 662
C. II. 2. 4.	Pohledávky - ostatní	061	106 334	0	106 334	109 759
C. II. 2. 4. 3.	Stát - daňové pohledávky	064	2 124	0	2 124	0
C. II. 2. 4. 4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	3 887	0	3 887	6 321
C. II. 2. 4. 5.	Dohadné účty aktivní	066	96 847	0	96 847	99 793
C. II. 2. 4. 6.	Jiné pohledávky	067	3 476	0	3 476	3 645
C. IV.	Peněžní prostředky	075	24 215	0	24 215	66 325
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	23	0	23	19
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	077	24 192	0	24 192	66 306
D.	Časové rozlišení aktiv	078	9	0	9	7
D. 1.	Náklady příštích období	079	9	0	9	7

Rozvaha

k datu 30. září 2020 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2019 do 30. září 2020, minulé období od 1. října 2018 do 30. září 2019

označ.	PASIVA	řad.	30.9.2020	30.9.2019
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	082	475 140	526 969
A.	Vlastní kapitál	083	244 721	257 224
A. I.	Základní kapitál	084	48 262	48 262
A. I. 1.	Základní kapitál	085	48 262	48 262
A. III.	Fondy ze zisku	096	1 253	1 098
A. III. 2.	Statutární a ostatní fondy	098	1 253	1 098
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	099	182 037	193 679
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	182 037	193 679
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	102	13 169	14 185
B. + C.	Cizí zdroje	104	228 547	267 729
B.	Rezervy	105	6 785	5 736
B. 2.	Rezerva na daň z příjmů	107	0	524
B. 4.	Ostatní rezervy	109	6 785	5 212
C.	Závazky	110	221 762	261 993
C. I.	Dlouhodobé závazky	111	74 099	54 799
C. I. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	115	20 000	0
C. I. 4.	Závazky z obchodních vztahů	117	11 840	11 840
C. I. 8.	Odložený daňový závazek	121	42 259	42 959
C. II.	Krátkodobé závazky	126	147 663	207 194
C. II. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	130	0	50 000
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	131	126 041	130 910
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	132	381	1 060
C. II. 8.	Závazky ostatní	136	21 241	25 224
C. II. 8. 3.	Závazky k zaměstnancům	139	976	1 037
C. II. 8. 4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	607	577
C. II. 8. 5.	Stát - daňové závazky a dotace	141	327	1 803
C. II. 8. 6.	Dohadné účty pasivní	142	15 650	21 598
C. II. 8. 7.	Jiné závazky	143	3 681	209
D.	Časové rozlišení pasiv	147	1 872	2 016
D. 2.	Výnosy příštích období	149	1 872	2 016

Výkaz zisku a ztráty

za rok končící 30. září 2020 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2019 do 30. září 2020, minulé období od 1. října 2018 do 30. září 2019

označ. a	TEXT b	řád. c	Skutečnost v účetním období končícím	
			30.9.2020	30.9.2019
			1	2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	214 759	212 799
A.	Výkonová spotřeba	03	124 877	119 887
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	101 628	96 531
A. 3.	Služby	06	23 249	23 356
D.	Osobní náklady	09	26 395	26 211
D. 1.	Mzdové náklady	10	18 761	18 652
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	7 634	7 559
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	6 396	6 389
D. 2. 2.	Ostatní náklady	13	1 238	1 170
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	33 986	46 957
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	33 997	43 725
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	34 381	44 911
E. 1. 2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné	17	-384	-1 186
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-11	3 232
III.	Ostatní provozní výnosy	20	3 266	5 229
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	2 920	24
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22	1	0
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	345	5 205
F.	Ostatní provozní náklady	24	10 838	7 963
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	6 859	0
F. 3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	1 136	1 295
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	1 573	1 125
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	1 270	5 543
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	21 929	17 010
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	772	1 085
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	772	1 085
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	146	1 892
K.	Ostatní finanční náklady	47	4 976	287
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-5 602	520
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	16 327	17 530
L.	Daň z příjmů	50	3 158	3 345
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	3 858	6 139
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	-700	-2 794
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	13 169	14 185
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	13 169	14 185
	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	218 171	219 920

Přehled o změnách vlastního kapitálu

za rok končící 30. září 2020 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2019 do 30. září 2020, minulé období od 1. října 2018 do 30. září 2019.

	Základní kapitál	Statutární a ostatní fondy	Nerozdělený zisk	Celkem
Zůstatek k 1. říjnu 2018	48 262	977	214 442	263 681
Příděly do fondů	0	763	- 763	0
Výplaty z fondů	0	- 642	0	- 642
Vyplacené podíly na zisku	0	0	- 20 000	- 20 000
Výsledek hospodaření za účetní období	0	0	14 185	14 185
Zůstatek k 30. září 2019	48 262	1 098	207 864	257 224
Příděly do fondů	0	827	- 827	0
Výplaty z fondů	0	- 672	0	- 672
Vyplacené podíly na zisku	0	0	- 25 000	-25 000
Výsledek hospodaření za účetní období	0	0	13 169	13 169
Zůstatek k 30. září 2020	48 262	1 253	195 206	244 721

Přehled o peněžních tocích.

za rok končící 30. září 2020 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2019 do 30. září 2020, minulé období od 1. října 2018 do 30. září 2019

označ. a	TEXT b	Skutečnost v účetním období končícím	
		30.9.2020	30.9.2019
		1	2
	Peněžní toky z provozní činnosti		
	Účetní zisk / ztráta před zdaněním	16 327	17 530
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace:	47 858	47 292
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv	34 381	44 911
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	1 178	3 170
A. 1. 3.	Zisk (-) / ztráta (+) z prodeje stálých aktiv	3 939	-24
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové (+) a výnosové (-) úroky	772	1 085
A. 1. 6.	Úpravy o ostatní nepeněžní operace	7 588	-1 850
A *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	64 185	64 822
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu:	-11 363	-8 678
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek a přechodných účtů aktiv	1 969	-10 612
A. 2. 2.	Změna stavu krátkodobých závazků a přechodných účtů pasiv	-13 332	1 934
A **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	52 822	56 144
A. 3.	Úroky vyplacené	-772	-1 085
A. 5.	Zaplacená daň z příjmů	-6 506	-3 344
A ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	45 544	51 715
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-31 108	-14 986
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	2 920	24
B ***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-28 188	-14 962
C. 1.	Změna stavu dlouhodobých a krátkodobých závazků	-30 000	0
C. 2.	Změna stavu vlastního kapitálu:	-25 672	-20 642
C. 2. 5.	Přímé platby na vrub fondů	-672	-642
C. 2. 6.	Vyplacené dividendy [podíly na zisku]	-25 000	-20 000
C ***	Čisté peněžní toky z finanční činnosti	-55 672	-20 642
	Čisté zvýšení / snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-38 316	16 111
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku	66 325	50 214
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku	24 215	66 325

Příloha účetní závěrky

za rok končící 30. září 2020 v celých tisících Kč
běžné období od 1. října 2019 do 30. září 2020, minulé období od 1. října 2018 do 30. září 2019

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.

Na počátku roku 2020 byla potvrzena existence nového koronaviru způsobujícího nemoc COVID-19, která se globálně rozšířila. Pandemie a zejména restriktivní opatření přijatá k omezení zdravotních dopadů způsobily narušení mnoha podnikatelských a hospodářských aktivit a v roce končícím 30. září 2020 však významně neovlivnily podnikání Společnosti.

Vedení Společnosti zvážilo potenciální dopady COVID-19 na své aktivity a podnikání a dospělo k závěru, že nemají v tuto chvíli významný vliv na předpoklad nepřetržitého trvání podniku.

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.

Při oceňování aktiv a závazků a naplnění předpokladu trvání Společnosti vedení zvážilo dopady pandemie nového koronaviru způsobujícího onemocnění COVID-19.

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 (použité roční odpisové sazby se liší od sazeb odpočitatelných pro daňové účely) 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 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. 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 na základě odborného odhadu skutečných emisí CO₂ za dané období proti účtům ostatních provozních nákladů se současným rozpuštěním závazku evidovaného v položce stát – daňové závazky a dotace proti účtům jiných 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 získatelnou 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. Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty

Peněžní prostředky jsou peníze v hotovosti včetně cenin a peněžních prostředků na účtu včetně přečerpání běžného nebo kontokorentního účtu.

Peněžními ekvivalenty se rozumí krátkodobý likvidní finanční majetek, který je snadno a pohotově směnitelný za předem známou částku peněžních prostředků a u tohoto majetku se nepředpokládají významné změny hodnoty v čase. Za peněžní ekvivalenty jsou považovány peněžní úložky s nejvýše tříměsíční výpovědní lhůtou a likvidní dluhové cenné papíry k obchodování na veřejném trhu.

Společnost sestavila přehled o peněžních tocích s využitím nepřímé metody.

2.5. 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.

2.6. 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.

Společnost má finanční deriváty, ale nelze pro ně podle českých účetních předpisů použít zajišťovací účetnictví, protože nesplňují kritéria pro zajišťovací účetnictví. Tyto deriváty jsou proto vykázány jako deriváty určené k obchodování.

Změny reálné hodnoty vložených derivátů jsou vykázány souhrnně ve finančním výsledku hospodaření.

2.7. 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.

2.8. 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 částky, 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.

2.9. 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.

2.10. Spřízněné strany

Spřízněnými stranami Společnosti se rozumí:

- strany, které přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat rozhodující vliv u Společnosti, a společností, 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 Transakce se spřízněnými stranami.

2.11. Leasing

Požizovací cena majetku získaného formou finančního nebo operativního leasingu není aktivována do dlouhodobého majetku. Leasingové splátky jsou účtovány do nákladů rovnoměrně po celou dobu trvání leasingu. Budoucí leasingové splátky, které nejsou k rozvahovému dni splatné, jsou vykázány v příloze k účetní závěrce, ale nejsou zachyceny v rozvaze.

2.12. Úrokové náklady

Veškeré úrokové náklady jsou účtovány do nákladů.

2.13. 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.

2.14. 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)

POŘIZOVACÍ CENA	1. října 2019	Přírůstky/ přeúčtování	Vyřazení	30. září 2020
Software	755	0	0	755
Ostatní ocenitelná práva	345	0	0	345
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	152	0	0	152
Emisní povolenky	0	233	- 233	0
Celkem	1 252	233	- 233	1 252
OPRÁVKY	1. října 2019	Přírůstky/ přeúčtování	Vyřazení	30. září 2020
Software	- 755	0	0	- 755
Ostatní ocenitelná práva	- 345	0	0	- 345
Jiná nehmotná aktiva	- 152	0	0	- 152
Celkem	- 1 252	0	0	- 1 252
Zůstatková hodnota	0			0

(tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA	1. října 2018	Přírůstky/ přeúčtování	Vyřazení	30. září 2019
Software	755	0	0	755
Ostatní ocenitelná práva	345	0	0	345
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	152	0	0	152
Emisní povolenky	68	3 283	- 3 351	0
Celkem	1 320	3 283	- 3 351	1 252
OPRÁVKY	1. října 2018	Přírůstky/ přeúčtování	Vyřazení	30. září 2019
Software	- 755	0	0	- 755
Ostatní ocenitelná práva	- 345	0	0	- 345
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	- 152	0	0	- 152
Celkem	- 1 252	0	0	- 1 252
Zůstatková hodnota	68			0

Společnost nedržela k 30. září 2020 ani k 30. září 2019 žádné emisní povolenky.

4. Dlouhodobý hmotný majetek

(tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA	1. října 2019	Přírůstky/ přeúčtování	Vyřazení	30. září 2020
Pozemky	7 861	0	-86	7 775
Stavby	498 753	4 874	- 17 553	486 074
Hmotné movité věci a jejich soubory	677 615	41 015	- 3 070	715 560
Auta	3 422	622	0	4 044
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	13	0	0	13
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	16 230	- 11 743	- 5	4 482
Celkem	1 203 894	34 768	- 20 714	1 217 948
OPRÁVKY	1. října 2019	Přírůstky/ přeúčtování	Vyřazení	30. září 2020
Stavby	- 290 126	- 14 618	10 782	- 293 962
Hmotné movité věci a jejich soubory	- 555 045	- 19 433	3 070	- 571 408
Auta	- 2 621	- 327	0	- 2 948
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	- 6	- 3	0	- 9
Celkem	- 847 798	- 34 381	13 852	- 868 327
OPRAVNÉ POLOŽKY	1. října 2019	Přírůstky/ přeúčtování	Vyřazení	30. září 2020
Stavby	- 6 880	- 5 852	6 236	-6 496
Celkem	- 6 880	- 5 852	6 236	-6 496
Zůstatková hodnota	349 217			343 125

(tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA	1. října 2018	Přírůstky/ přeúčtování	Vyřazení	30. září 2019
Pozemky	7 861	0	0	7 861
Stavby	497 165	1 588	0	498 753
Hmotné movité věci a jejich soubory	669 766	8 906	- 1 057	677 615
Auta	3 766	252	- 596	3 422
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	13	0	0	13
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	11 921	4 309	0	16 230
Celkem	1 190 492	15 055	- 1 653	1 203 894
OPRÁVKY	1. října 2018	Přírůstky/ přeúčtování	Vyřazení	30. září 2019
Stavby	- 268 757	- 21 369	0	- 290 126
Hmotné movité věci a jejich soubory	- 532 880	- 23 221	1 056	- 555 045
Auta	- 2 900	- 317	596	- 2 621
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	- 2	- 4	0	- 6
Celkem	- 804 539	- 44 911	1 652	- 847 798
OPRAVNÉ POLOŽKY	1. října 2018	Přírůstky/ přeúčtování	Vyřazení	30. září 2019
Stavby	- 8 067	0	1 187	- 6 880
Celkem	- 8 067	0	1 187	- 6 880
Zůstatková hodnota	377 886			349 216

Společnost nevyužívala k 30. září 2020 ani k 30. září 2019 majetek pronajatý formou finančního leasingu.

5. Pohledávky

Pohledávky po splatnosti k 30. září 2020 činily 6 443 Kč (k 30. září 2019: 7 551 tis. Kč).

Opravná položka k pohledávkám k 30. září 2020 činila 5 074 tis. Kč (k 30. září 2019: 5 085 tis. Kč).

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

Dohadné účty aktivní:

(tis. Kč)	30. září 2020	30. září 2019
Nevyfakturované teplo, teplá voda	93 004	96 137
Přijaté zálohy	- 126 041	- 130 910
Čistá hodnota závazku z titulu přijatých záloh na teplo a teplou vodu	- 33 037	- 34 773

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

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 %, a mateřská společnost celé skupiny je společnost MVV Energie AG, zapsaná ve Spolkové republice Německo.

Schválené a vydané akcie:

	30. září 2020		30. září 2019	
	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 MVV Energie AG se sídlem Luisenring 49, Mannheim sestavuje konsolidovanou účetní závěrku nejširší skupiny účetních jednotek, ke které Společnost patří.

Konsolidovanou účetní závěrku sestavenou za nejširší skupinu je možné získat na internetových stránkách MVV Energie AG.

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

Představenstvo Společnosti zpracovalo účetní závěrku a navrhlo rozdělení zisku ve výši 14 185 tis. Kč za rok končící 30. září 2019, které předložilo valné hromadě ke schválení. Dne 25. března 2020 valná hromada schválila účetní závěrku Společnosti za rok končící 30. září 2019 a rozhodla o rozdělení zisku za rok končící 30. září 2019 ve výši 14 185 tis. Kč a o části nerozděleného zisku minulých let ve výši 11 643 tis. Kč a to takto: část ve výši 25 000 tis. Kč byla rozdělena mezi akcionáře. Na sociální účet byla převedena částka ve výši 827 tis. Kč.

Do data vydání této výroční zprávy nenavrhlo představenstvo rozdělení zisku za rok končící 30. září 2020.

7. Rezervy

	30. září 2020	30. září 2019
	tis. Kč	tis. Kč
Rezerva na nevybranou dovolenou	317	273
Rezerva na odměny včetně zákonného pojištění	4 467	2 803
Ostatní rezervy	2001	2 136
Daň z příjmů snížená o zálohy	0	524
Rezervy celkem	6 785	5 736

Ostatní rezervy představují zejména rezervu ve výši 1 852 tis. Kč (k 30. září 2019: 1 301 tis. Kč) na potenciální plnění z titulu nevyužité rezervované kapacity.

Výpočet daně z příjmů a odložené daně je uveden v poznámce 13 Daň z příjmů.

Zálohy na daň z příjmu ve výši 5 831 tis. Kč zaplacené Společností k 30. září 2020 (k 30. září 2019: 5 943 tis. Kč) byly započteny s rezervou na daň z příjmu ve výši 3 707 tis. Kč vytvořenou k 30. září 2020 (k 30. září 2019: 6 467 tis. Kč).

8. Závazky, budoucí závazky a podmíněné závazky

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

Dlouhodobé závazky z obchodních vztahů k 30. září 2020 ve výši 11 840 tis. Kč (k 30. září 2019: 11 840 tis. Kč) vyplývající z pořízení dlouhodobého hmotného majetku mají splatnost 1. ledna 2025.

Dohadné účty pasivní k 30. září 2020 ve výši 15 650 tis. Kč (k 30. září 2019: 21 598 tis. Kč) představují zejména dohady na spotřebu elektřiny a zemního plynu, nevyfakturované náklady a ostatní dohady.

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

Vedení Společnosti si není vědomo žádných dalších podmíněných závazků Společnosti k 30. září 2020.

9. Závazky k úvěrovým institucím

(tis. Kč)	30. září 2020	30. září 2019
Jiné bankovní úvěry splatné do jednoho roku (včetně částí dlouhodobých úvěrů splatné do 1 roku)	0	50 000
Dlouhodobé bankovní úvěry se splatností 1 - 5 let	20 000	0
Bankovní úvěry celkem	20 000	50 000

K 16. březnu 2020 Společnost uzavřela úvěrovou smlouvu s maximální výší čerpání 90 000 tis. Kč. Společnost čerpala k 30. září 2020 částku 20 000 tis. Kč.

Výše uvedený úvěr je úročen za použití sazby 1M PRIBOR + 0,1 % a je splatný k 16. březnu 2022.

Společnost nepoužila k 30. září 2020 ani 2019 žádná aktiva jako bankovní zástavu k úvěru.

K úvěru se vztahují jisté smluvní podmínky. Porušení těchto smluvních podmínek může vést k okamžité splatnosti úvěru. Společnost k 30. září 2020 a k 30. září 2019 tyto podmínky splňovala.

10. Finanční deriváty

Finanční deriváty jsou vykázány v níže uvedené tabulce:

(tis. Kč)	30. září 2020			30. září 2019		
	Reálná hodnota		Nominální	Reálná hodnota		Nominální
	Kladná	Záporná	hodnota	Kladná	Záporná	hodnota
Měnové forwardy	0	1 911	11 840	1 882	0	11 840
Deriváty určené k obchodování celkem	0	1 911	11 840	1 882	0	11 840

11. Transakce se spřízněnými stranami

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

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2020	Rok končící 30. září 2019
Výnosy		
Prodej služeb	1 168	1 026
Celkem	1 168	1 026
Náklady / Nákupy		
Nákup služeb (poradenství, IT služby) - MVV	7 875	7 994
Nákup ostatních služeb	45	0
Nákup tepla a elektřiny	8 542	8 387
Celkem	16 462	16 381

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

(tis. Kč)	30. září 2020	30. září 2019
Pohledávky		
Dohadné účty aktivní	54	59
Poskytnuté zálohy	93	0
Celkem	147	59
Závazky		
Závazky vůči společností v konsolidačním celku	1 387	1 380
Z toho:		
Dohadné účty pasivní	1 315	1 380
Přijaté zálohy	72	0
Celkem	1 387	1 380

Členům představenstva, členům řídicích, kontrolních, správních orgánů Společnosti jsou k dispozici služební vozidla.

Členům představenstva, členům dozorčí rady a správních orgánů nebyly k 30. září 2020 ani k 30. září 2019 poskytnuty žádné zápůjčky, žádná zajištění ani ostatní plnění vyjma těch uvedených výše a v poznámce 12 Zaměstnanci.

12. Zaměstnanci

	Rok končící 30. září 2020		Rok končící 30. září 2019	
	počet	(tis. Kč)	počet	(tis. Kč)
Mzdové náklady členů statutárního orgánu	2	1 801	2	1 407
Mzdové náklady členů dozorčí rady	3	120	3	115
Mzdové náklady ostatních zaměstnanců	36	16 840	36	17 130
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění		6 396		6 389
Ostatní sociální náklady		1 238		1 170
Celkem	41	26 395	41	26 211

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 2020	Rok končící 30. září 2019
Splatnou daň (19 %)	3 707	6 467
Odloženou daň	- 700	- 2 794
Úpravu daňového nákladu předchozího období podle podaného daňového přiznání	151	- 328
Celkem daňový náklad	3 158	3 345

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 19 %.

Odložený daňový pohledávku (+) / závazek (-) lze analyzovat následovně:

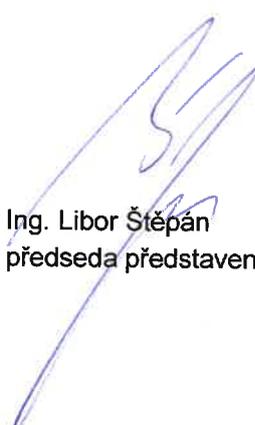
(tis. Kč)	30. září 2020	30. září 2019
Odložený daňový závazek (-) / pohledávka (+) z titulu:		
rozdílu účetní a daňové zůstatkové hodnoty majetku	- 45 547	- 46 021
rezerv a opravných položek	3 288	3 062
Čistý odložený daňový závazek	- 42 259	- 42 959

14. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2020.

1. prosince 2020

Za Společnost TERMO Děčín a.s.



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, PSČ 405 02
IČO:	640 50 882
DIČ:	CZ640 50 882

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 řídicí a řízenou osobou;
- řídicí 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 2019 – ZÁŘÍ 2020

Struktura vztahů mezi řídicí 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 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 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 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 - Mařatice, Sokolovská 572, PSČ: 686 01, IČO: 63472163;
Českolipské teplo a.s., se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 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 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 00, IČO: 27594301;
G-LINDE s.r.o., se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 00, IČO: 24684538;
G-RONN s.r.o., se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 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 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 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,
PSC: 460 01 Liberec, IČO: 62241672.

Úloha ovládané osoby v koncernu MVV Energie

Přímý provozovatel podnikatelské činnosti v České republice.

Způsob a prostředky ovládnání

Prostřednictvím akciového podílu v rámci rozhodování valné hromady Společnosti.

Přehled jednání učiněných v účetním období říjen 2019 – září 2020, 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 popsanych smluv neproběhla v účetním období říjen 2019 – září 2020 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 2019 – ZÁŘÍ 2020

Smlouvy se společnostmi MVV Energie AG

V tomto období nebyly platné a účinné žádné smlouvy mezi MVV Energie AG a Společností.

Smlouvy se společnostmi MVV Energie CZ a.s.

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

- a) Smlouva o poskytování poradenství mezi společnostmi TERMO Děčín a.s. a Společností 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 společnostmi TERMO Děčín a.s. a Společností uzavřená dne 31. prosince 2013. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- c) Smlouva o zpracování osobních údajů mezi společnostmi TERMO Děčín a.s. a Společností uzavřená dne 14. září 2018. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.

- d) Mandátní smlouva – zahrnující výkon činností mandatáře 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. 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. Z této plné moci nevznikla Společnosti žádná újma.
- e) 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 Společností a společností TERMO Děčín a.s. uzavřený dne 12. září 2005. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- f) 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 do 31. prosince 2020. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- g) 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 a.s. do 31. prosince 2020. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- h) 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 k realizaci výběrového řízení. Smlouva je uzavřena na dobu neurčitou. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- i) 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 do 31. prosince 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- j) 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 do 31. prosince 2019. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.

- k) 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 do 31. prosince 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- l) Příkazní smlouva uzavřená dne 14. května 2019 mezi společnostmi ENERGIE Holding a.s., ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., IROMEZ s.r.o., POWGEN a.s., OPATHERM a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s., CTZ s.r.o. a MVV Energie a.s., do 31. prosince 2021. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- m) Příkazní smlouva uzavřená dne 13. srpna 2019 mezi společnostmi POWGEN a.s., Teplárna Liberec, a.s. společností TERMO Děčín a.s. a Společností do 31. prosince 2020. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- n) 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 3. srpna 2020 do 31. prosince 2022. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- o) Příkazní smlouva uzavřená dne 9. října 2019 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., MVV Energie CZ a.s. a Společností do 31. 12. 2020, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- p) Kupní smlouva o nákupu povolenek uzavřená dne 15. října 2019 mezi společnostmi TERMO Děčín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

Smlouvy s dalšími ovládanými osobami

V tomto období byly platné a účinné následující smlouvy a dodatky mezi Společností a dalšími ovládanými osobami:

- a. Smlouva o poskytování služeb ekonomických činností uzavřená dne 24. února 2017 mezi společností ENERGIE Holding a.s. a Společností. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- b. Smlouva o rozdělení nákladů za službu sledování insolvence ze dne 26. března 2015 mezi společností ENERGIE Holding a. s. a Společností. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- c. Smlouva o poskytování služeb ekonomických činností ze dne 31. ledna 2020 mezi společností ENERGIE Holding a. s. a Společností. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

- d. Smlouva o pronájmu vozidla na dobu určitou do 11. dubna 2020 uzavřená dne 10. dubna 2019 mezi společnostmi ENERGIE Holding a.s. se Společností. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- e. Kupní smlouva o dodání movité věci - plynového hořáku mezi společnostmi CZT s. r. o. a Společností, uzavřená dne 4. října 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- f. Smlouva o nájmu nebytových prostor v administrativní budově Oblouková 958/25, Děčín, Děčín I - Děčín č. NS-TD-2011-005 ze dne 4. října 2011 mezi společnostmi e-services s.r.o. a Společností ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- g. Smlouva o poskytování služeb vedení účetnictví, ekonomických činností reportingu a controllingu a bezhotovostní úhrady plateb přímého elektronického bankovníctví uzavřená dne 11. října 2011 mezi společnostmi e-services s.r.o. a Společností ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- h. 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.
- i. 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.
- j. 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.
- k. 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.
- l. 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.
- m. 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.
- n. 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.
- o. 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 společnosti 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 v koncernu 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 2019 – září 2020 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 2019 – září 2020, nevznikla Společnosti žádná újma.

V Děčíně dne 1. prosince 2020

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 2020**

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 2020.



 člen skupiny MVV Energie CZ

TERMO Děčín a.s.

Oblouková 958/25, Děčín I – Děčín, 405 02 Děčín

T +420 552 440, ted@mvv.cz

IČO: 64050882, DIČ: CZ64050882

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

www.ted.mvv.cz