

Výroční zpráva 2018–2019



TERMO Děčín a.s.



Výroční zpráva

za období fiskálního roku
od 1. 10. 2018 do 30. 9. 2019

Obsah

Obecná část	4
1. Úvodní slovo	5
2. Profil společnosti	7
3. Organizační struktura společnosti	10
4. Významné události roku 2018–2019	11
5. Zpráva představenstva společnosti	13
6. Compliance.....	23
Finanční část	25
1. Zpráva nezávislého auditora	26
2. Účetní závěrka.....	28
3. Zpráva o vztazích	46
4. Následné události	55

Obecná část

1. Úvodní slovo

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

dovolte, abych na tomto místě zhodnotil uplynulý fiskální rok 2018–2019. Zároveň bych Vás rád v této výroční zprávě seznámil s nejdůležitějšími událostmi, které ovlivnily hospodářské výsledky společnosti v daném fiskálním roce.

Fiskální rok 2018-2019 ukázal jak je výroba tepelné energie nákladově závislá na vývoji cen vstupních surovin, v našem případě plynu a elektrické energie. Právě vývoj cen vstupních paliv v kombinaci s dosaženými prodejmi tepelné energie působil na vývoj hospodaření společnosti. Společnost i díky těmto vlivům dosáhla hospodářského výsledku po zdanění v objemu 14,185 mil. Kč.

I nadále společnost pokračovala v úspěšné realizaci projektu „Levnější teplo“, k němuž se v uplynulém roce připojilo bezmála 85 % našich zákazníků. Tento projekt jsme po jeho úspěšném zavedení v roce 2016 spustili v minulém roce i v lokalitě Jílové. V rámci tohoto projektu mohou naši Děčínští i Jílovští zákazníci získat při uzavření dlouhodobého kontraktu na dodávku tepelné energie výhodnější cenu tepla. Jako novinku jsme pro naše zákazníky v uplynulém roce připravili nový projekt „Levnější 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. Naším zákazníkům dále nabízíme podporu v rámci vybudování alternativních zdrojů na výrobu tepla a elektřiny, jako je pomoc 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 se ve fiskálním roce 2018-2019, po letech kdy proběhly masivní investice do modernizace a rozvoje výroby tepelné i elektrické energie, zaměřila na modernizaci stávajících projektů. Za všechny můžeme jmenovat generální opravu motoru na zdroji CZT Benešovská a výměnu kogenerační jednotky na zdroji v Bynově.

Hlavním cílem naší společnosti je i nadále co nejeftivnější výroba a dodávky tepla do místa spotřeby. 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 ekologické normy a minimalizovala objem znečišťujících látek vypouštěných do ovzduší.

Na závěr mi dovolu, 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 2018-2019.



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

2. Profil společnosti

Stav k 30. září 2019

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. 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
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 2018–2019 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

předseda dozorčí rady

Ing. Jaroslav Pantůček

místopředseda dozorčí rady

Ing. Pavel Herites

(od 21. ledna 2019)

člen dozorčí rady

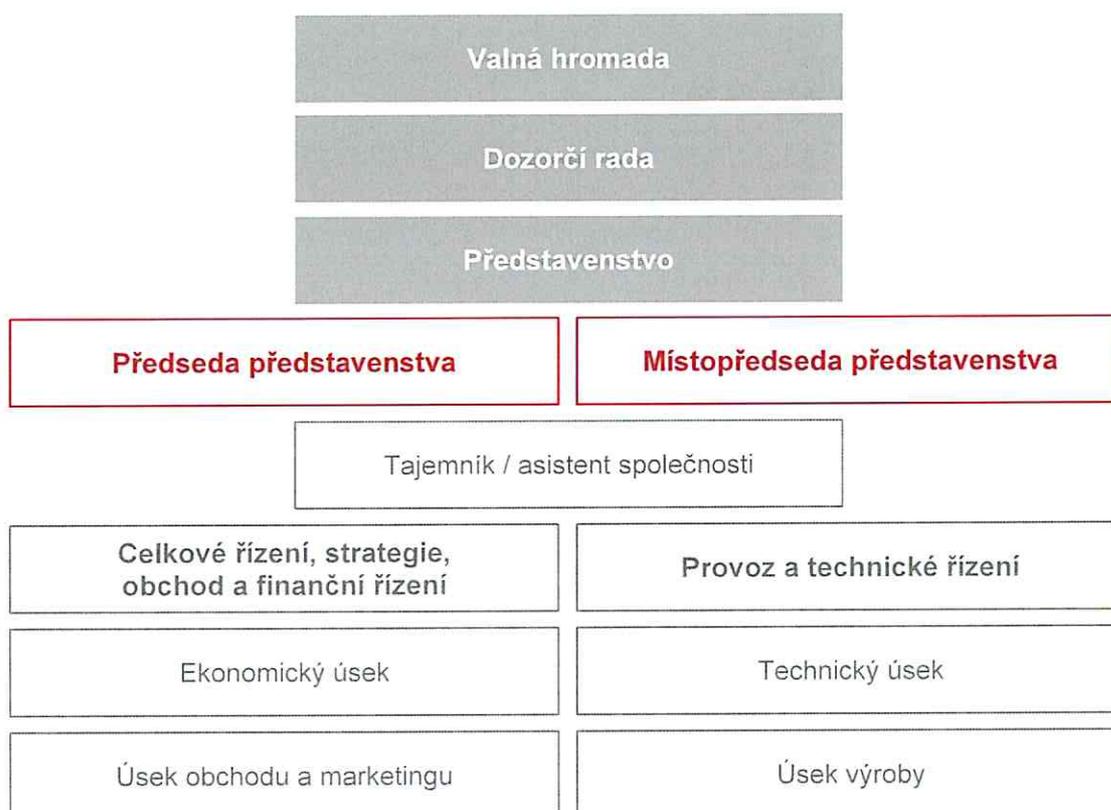
Hynek Plachý

(do 21. ledna 2019)

člen dozorčí rady

3. Organizační struktura společnosti

Organizační struktura společnosti TERMO Děčín a.s.
ke dni 30. září 2019



4. Významné události roku 2018–2019

Kompletní služby pro zákazníky

Prioritou společnosti TERMO Děčín a. s je zlepšování zákaznické zkušenosti a rozvoj zákaznické podpory. V předchozím fiskálním roce se uskutečnil průzkum spokojenosti zaměřeného na přání a očekávání našich zákazníků. 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 2018 – 2019 představila a současně začala svým zákazníkům nabízet nové produkty. Jedním z nich je „Vizi chytrý dům“ pro město Jílové. Projekt je stejně jako „Čisté teplo a světlo“ postaven 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. Jedná se o distribuci a prodej silové elektřiny a instalace fotovoltaických systémů na střechy panelových domů, díky nimž si zákazníci vyrobí svoji vlastní elektrickou energii.

V měsíci květnu společnost otevřela zákaznické centrum ve městě Jílové pro snadnější přístup zákazníků a odběratelů ke svému dodavateli tepla a v budoucnu i elektrické energie z této lokality.

Významné projekty

TERMO Děčín realizovala ve fiskálním roce 2018–2019 několik významných projektů zaměřených zejména na obnovu zařízení pro výrobu a distribuci tepelné energie. Na zdroji na Benešovské byla dokončena generální oprava kogenerační jednotky. V Želenicích byla provedena servisní prohlídka na kogenerační jednotce a na zdroji Bynově společnost modernizovala své provozy instalací nízkoemisních hořáků. Tato opatření mají i nadále zajistit bezpečný a spolehlivý provoz celé soustavy zásobování tepelnou energií a značnou úsporu CO₂.

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. 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 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, jakožto obnovitelného zdroje energie. Centrální zásobování teplem je realizováno prostřednictvím teplovodní sítě v délce 38,095 km s 5 výměňikovými stanicemi do 381 předávacích míst.

Společnost v daném fiskálním roce dodávala také odběratelům tepelnou energii ze 16 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 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

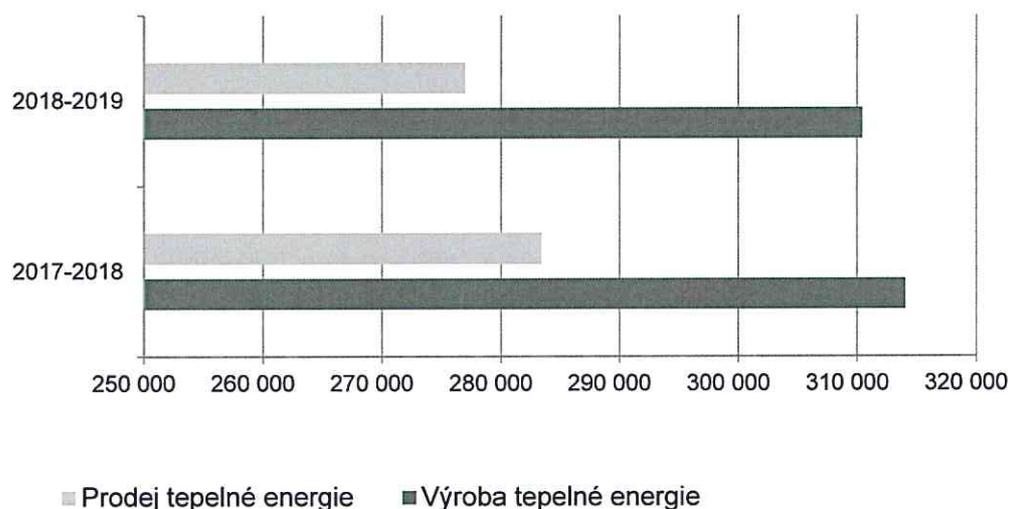
Domácnosti	7 978
Průmyslové areály	1
Odběratelé z terciární sféry	60
Veřejné instituce	76

Výrobní základna

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

Výchozí výrobní základnu společnosti tvořilo k 30. září 2019 celkem 5 potrubně nepropojených soustav zásobování tepelnou energií (SZTE) v lokalitách města Děčín a Jílové 16 domovních a 1 bloková kotelna na zemní plyn s celkovým instalovaným výkonem 76,744 MW_t tepelné energie, který se skládá z 74,311 licencovaných a 2,433 nelicencovaných zdrojů a 10,903 MW_e elektrické energie.

Výroba a prodej tepelné energie 2017 – 2019 (v GJ)

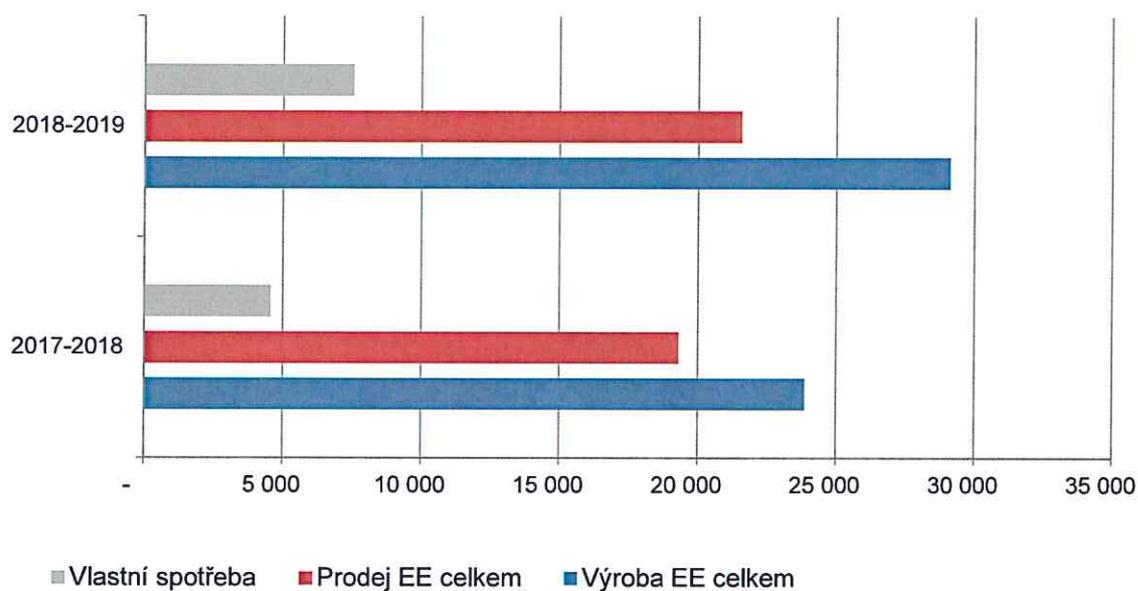


	2017–2018	2018–2019
Výroba tepelné energie	314 056	310 456
Prodej tepelné energie	283 421	276 984

Výroba tepelné energie a elektřiny

Ve fiskálním roce 2018 – 2019 společnost vyrobila celkem 310 456 GJ tepelné energie (TE) a 29 133 MWh elektřiny (EE).

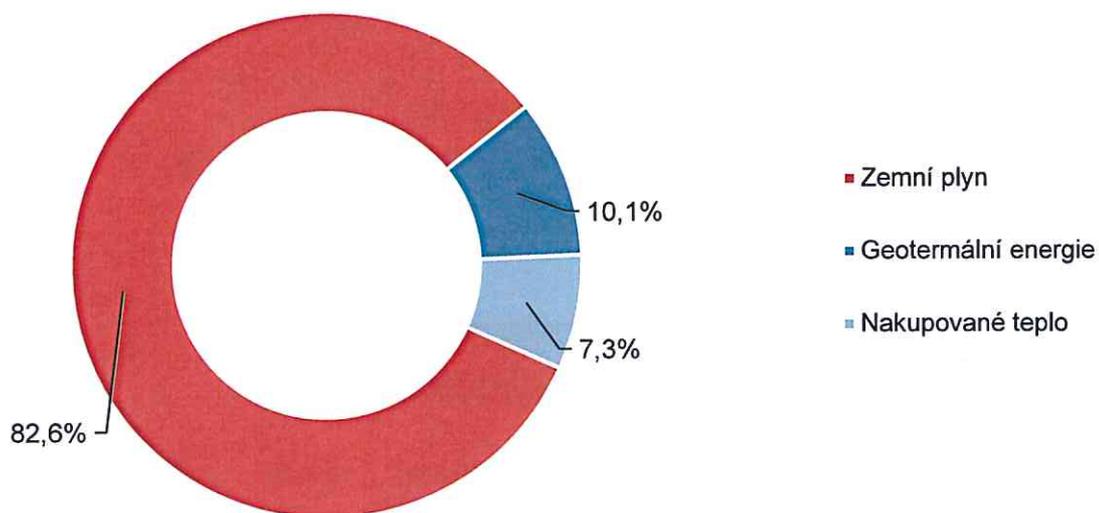
Výroba a prodej elektrické energie 2017 – 2019 (v MWh)



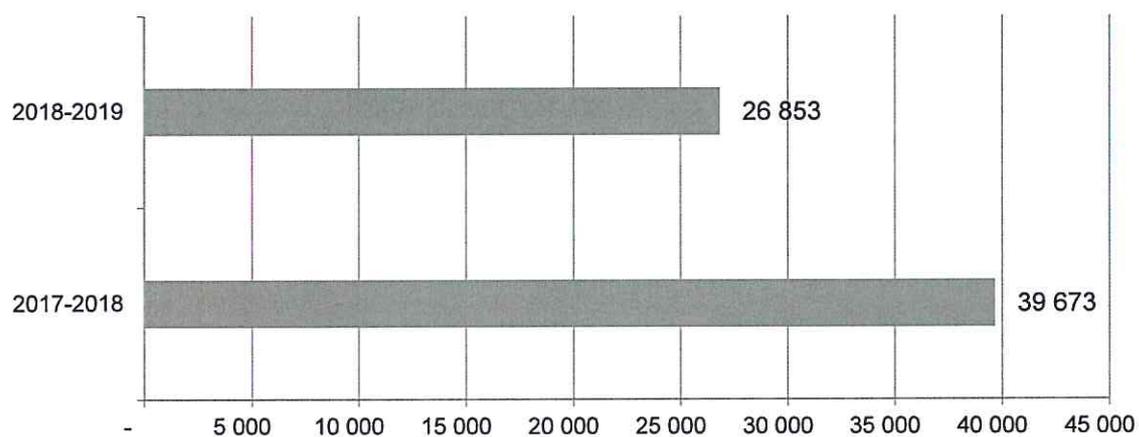
	2017–2018	2018–2019
Výroba EE celkem	23 894	29 133
Prodej EE celkem	19 333	21 581
Vlastní spotřeba EE	4 561	7 552

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 tepelnou energii nakupovaná.

Podíl vstupních paliv a energií na výrobě tepelné a elektrické energie



Celkové náklady na investice a údržbu 2017 – 2019 (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 dokončena generální oprava kogenerační jednotky na CZT Benešovská. Další investiční akcí v této oblasti byla provedena servisní prohlídka na kogenerační jednotce na CZT Želenice a instalace nízkoemisních hořáků na CZT Bynov. Další finanční prostředky, vynaložené společností ve fiskálním roce 2018-2019 na investice, směřovaly do následujících projektů:

- ✓ vjezdový a kamerový systém na CZT Benešovská,
- ✓ pořízení nové měřicí techniky,
- ✓ provedení servisní prohlídky tepelných čerpadel,
- ✓ provedení servisních prohlídek KGJ.

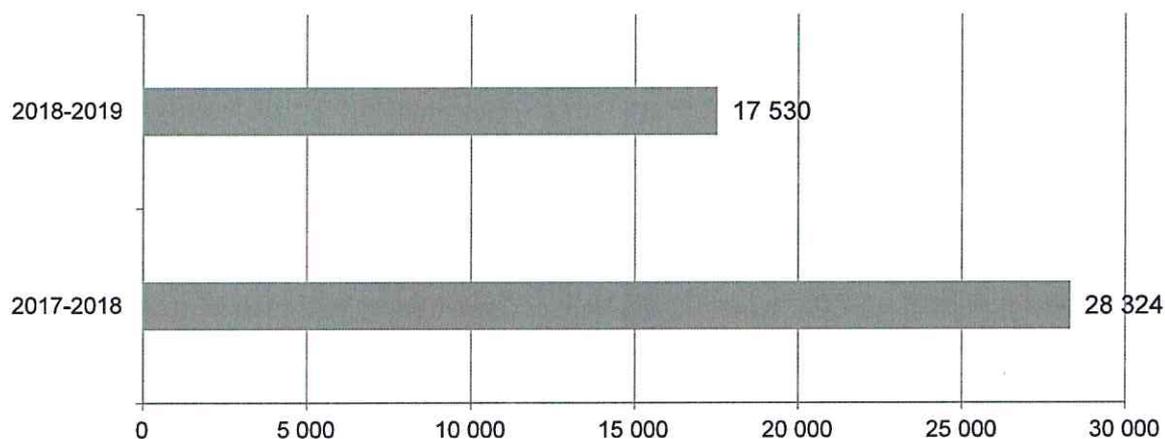
Hospodářský výsledek

Za účetní období fiskálního roku 2018–2019 vykázala společnost zisk po zdanění ve výši 14 185 tis. Kč

Vybrané ukazatele hospodaření 2017 – 2019 (v tis. Kč)

	2017–2018	2018–2019
Čistý obrat	206 519	219 920
Náklady bez daně z příjmu	178 195	202 390
Hospodářský výsledek před zdaněním	28 324	17 530
Daň z příjmu	5 728	3 345
Hospodářský výsledek po zdanění	22 596	14 185

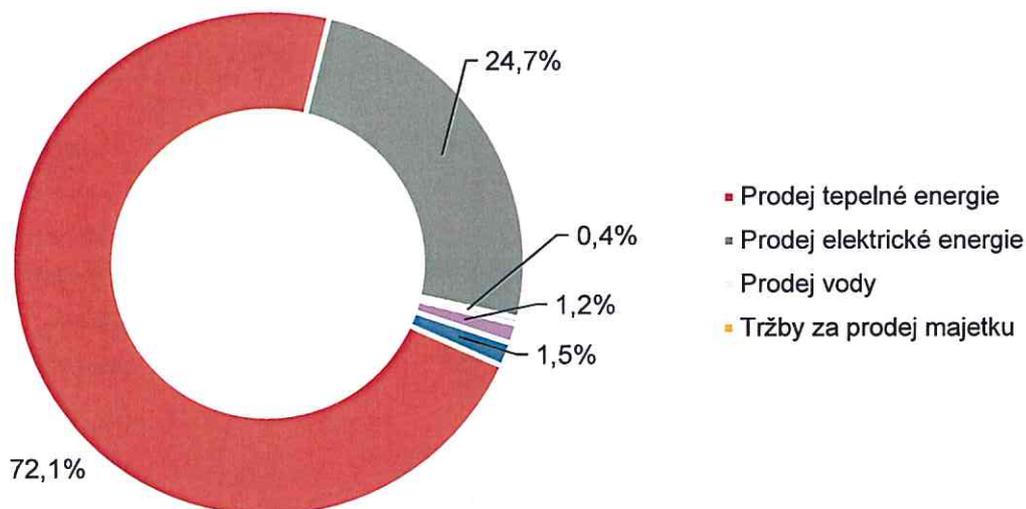
Hospodářský výsledek před zdaněním 2017 – 2019 (v tis. Kč)



Výnosy

Ve fiskálním roce 2018-2019 bylo dosaženo výnosů v celkové výši 219,920 mil. Kč. Rozhodující částí výnosů byly tržby z prodeje tepelné energie a tržby z prodeje elektřiny, které tvoří celkem 96,8 % výnosů.

Struktura výnosů



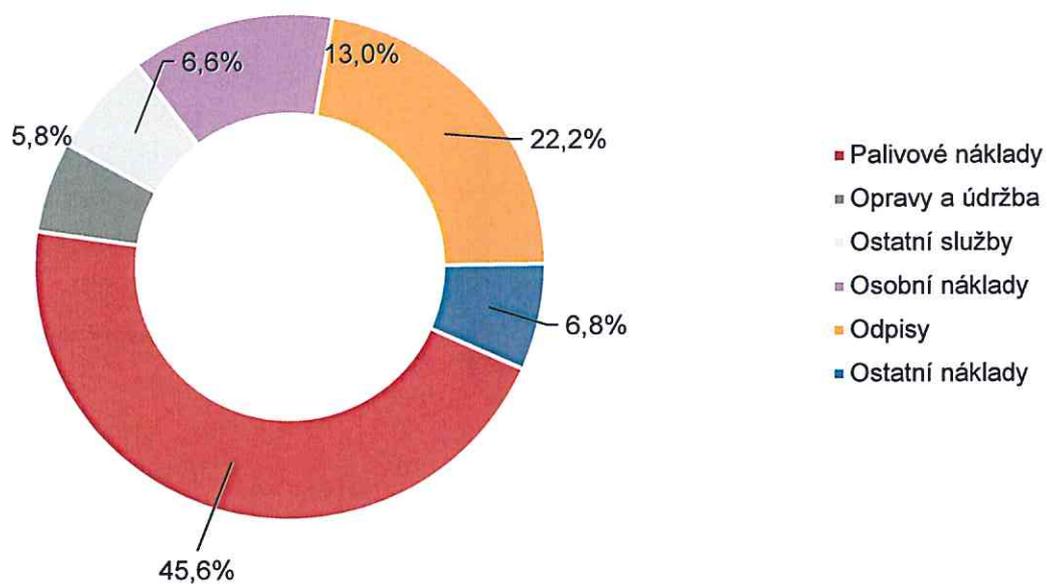
Prodej tepelné energie	151 981
Prodej elektrické energie	52 019
Prodej vody	891
Tržby za pronájem	1 843
Tržby za prodej majetku	24
Ostatní výnosy	13 162

Pozn.: v tisících Kč

Náklady

Objem celkových nákladů za fiskální rok 2018–2019 činil 202,390 mil. Kč, v meziročním srovnání s předchozím obdobím došlo ke zvýšení celkových nákladů o cca 24,2 mil. Kč, zejména se jedná o zvýšení nákladů ostatní provozní náklady, odpisy a v neposlední řadě, zvýšení cen komodit.

Struktura nákladů

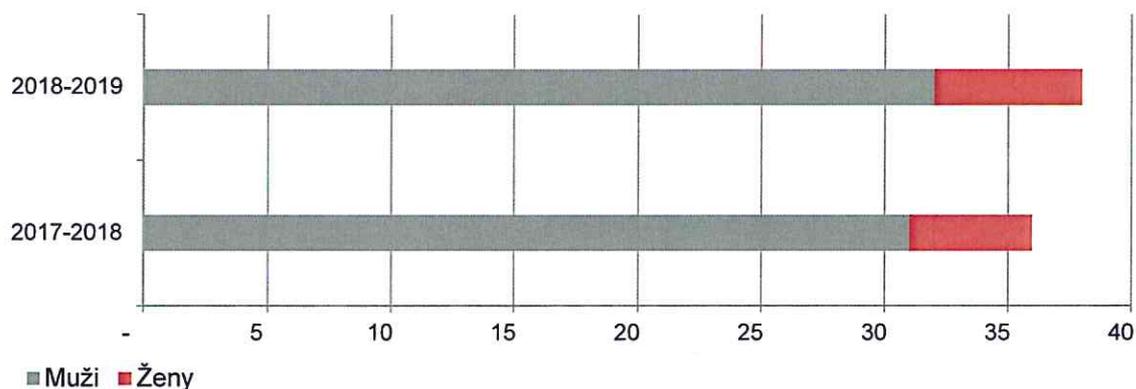


Palivové náklady	92 314
Opravy a údržba	11 798
Ostatní služby	13 403
Osobní náklady	26 211
Odpisy	44 911
Ostatní náklady	13 753

Pozn.: v tisících Kč

Podrobný přehled o ekonomice a finanční situaci společnosti za fiskální rok 2018–2019 poskytují příložené účetní výkazy a příloha k účetní závěrce.

Počet zaměstnanců



	2017–2018	2018–2019
Muži	31	30
Ženy	5	6
Počet zaměstnanců celkem	36	36

Ke dni 30. září 2019 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 6 žen a 30 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 3. prosince 2019

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 obdrženého 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 zpracovávání 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 zpracovávání 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 2019, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 30. září 2019 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 2019, její finanční výkonnosti a jejích peněžních toků za rok končící 30. září 2019 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.

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 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 odpovídá dozorčí rada Společnosti.

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 skepticismus. 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 nepřetržitého 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.

3. prosince 2019



zastoupená partnerem

Ing. Tomáš Bášta
statutární auditor, evidenční č. 1966

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

2. Účetní závěrka

Rozvaha

k datu 30. září 2019 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2018 do 30. září 2019, minulé období od 1. října 2017 do 30. září 2018

označ. a	AKTIVA b	řád. c	30.9.2019			30.9.2018
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	001	1 387 984	-861 015	526 969	532 637
B.	Stálá aktiva	003	1 205 146	-855 930	349 216	377 954
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	1 252	-1 252	0	68
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	68
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	1 203 894	-854 678	349 216	377 886
B. II. 1.	Pozemky a stavby	015	506 614	-297 006	209 608	228 202
B. II. 1. 1.	Pozemky	016	7 861	0	7 861	7 861
B. II. 1. 2.	Stavby	017	498 753	-297 006	201 747	220 341
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	681 037	-557 666	123 371	137 752
B. II. 4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	13	-6	7	11
B. II. 4. 3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	13	-6	7	11
B. II. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	16 230	0	16 230	11 921
B. II. 5. 1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	0	0	0	20
B. II. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	16 230	0	16 230	11 901
C.	Oběžná aktiva	037	182 831	-5 085	177 746	154 676
C. II.	Pohledávky	046	116 506	-5 085	111 421	104 462
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	057	116 506	-5 085	111 421	104 462
C. II. 2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	6 747	-5 085	1 662	762
C. II. 2. 4.	Pohledávky - ostatní	061	109 759	0	109 759	103 700
C. II. 2. 4. 3.	Stát - daňové pohledávky	064	0	0	0	2 271
C. II. 2. 4. 4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	6 321	0	6 321	1 414
C. II. 2. 4. 5.	Dohadné účty aktivní	066	99 793	0	99 793	98 158
C. II. 2. 4. 6.	Jiné pohledávky	067	3 645	0	3 645	1 857
C. IV.	Peněžní prostředky	075	66 325	0	66 325	50 214
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	19	0	19	14
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	077	66 306	0	66 306	50 200
D.	Časové rozlišení aktiv	078	7	0	7	7
D. 1.	Náklady příštích období	079	7	0	7	7

Rozvaha

k datu 30. září 2019 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2018 do 30. září 2019, minulé období od 1. října 2017 do 30. září 2018

označ.	PASIVA	řád.	30.9.2019	30.9.2018
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	082	526 969	532 637
A.	Vlastní kapitál	083	257 224	263 681
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	1 098	977
A. III. 2.	Statutární a ostatní fondy	098	1 098	977
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	099	193 679	191 846
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	193 679	191 846
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	102	14 185	22 596
B. + C.	Cizí zdroje	104	267 729	268 956
B.	Rezervy	105	5 736	4 087
B. 2.	Rezerva na daň z příjmů	107	524	0
B. 4.	Ostatní rezervy	109	5 212	4 087
C.	Závazky	110	261 993	264 869
C. I.	Dlouhodobé závazky	111	54 799	107 593
C. I. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	115	0	50 000
C. I. 4.	Závazky z obchodních vztahů	117	11 840	11 840
C. I. 8.	Odložený daňový závazek	121	42 959	45 753
C. II.	Krátkodobé závazky	126	207 194	157 276
C. II. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	130	50 000	0
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	131	130 910	130 259
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	132	1 060	549
C. II. 8.	Závazky ostatní	136	25 224	26 468
C. II. 8. 3.	Závazky k zaměstnancům	139	1 037	1 910
C. II. 8. 4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	577	1 081
C. II. 8. 5.	Stát - daňové závazky a dotace	141	1 803	2 010
C. II. 8. 6.	Dohadné účty pasivní	142	21 598	21 280
C. II. 8. 7.	Jiné závazky	143	209	187
D.	Časové rozlišení pasiv	147	2 016	0
D. 2.	Výnosy příštích období	149	2 016	0

Výkaz zisku a ztráty

za rok končící 30. září 2019 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2018 do 30. září 2019, minulé období od 1. října 2017 do 30. září 2018

označ. a	TEXT b	řad. c	Skutečnost v účetním období končícím	
			30.9.2019	30.9.2018
			1	2
I.	Tržby za prodej výrobků a služeb	01	212 799	199 658
A.	Výkonová spotřeba	03	119 887	112 288
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	96 531	92 528
A. 3.	Služby	06	23 356	19 760
D.	Osobní náklady	09	26 211	25 884
D. 1.	Mzdové náklady	10	18 652	18 382
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	7 559	7 502
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	6 389	6 322
D. 2. 2.	Ostatní náklady	13	1 170	1 180
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	46 957	36 333
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	43 725	36 207
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	44 911	36 207
E. 1. 2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné	17	-1 186	0
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	3 232	126
III.	Ostatní provozní výnosy	20	5 229	6 561
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	24	0
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	5 205	6 561
F.	Ostatní provozní náklady	24	7 963	2 956
F. 3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	1 295	1 441
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	1 125	-802
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	5 543	2 317
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	17 010	28 758
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	1 085	669
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	1 085	669
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	1 892	300
K.	Ostatní finanční náklady	47	287	65
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	520	-434
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	17 530	28 324
L.	Daň z příjmů	50	3 345	5 728
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	6 139	5 783
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	-2 794	-55
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	14 185	22 596
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	14 185	22 596
	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	219 920	206 519

Přehled o změnách vlastního kapitálu

za rok končící 30. září 2019 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2018 do 30. září 2019, minulé období od 1. října 2017 do 30. září 2018

	Základní kapitál	Statutární a ostatní fondy	Nerozdělený zisk	Celkem
Zůstatek k 1. říjnu 2017	48 262	1 146	207 553	256 961
Příděly do fondů	0	706	-707	0
Výplaty z fondů	0	-876	0	-876
Vyplacené podíly na zisku	0	0	-15 000	-15 000
Výsledek hospodaření za účetní období	0	0	22 596	22 596
Zůstatek k 30. září 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

Přehled o peněžních tocích.

za rok končící 30. září 2019 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2018 do 30. září 2019, minulé období od 1. října 2017 do 30. září 2018

označ.	TEXT	Skutečnost v účetním období končícím	
		30.09.2019	30.09.2018
a	b	1	2
	Peněžní toky z provozní činnosti		
	Účetní zisk (+) / ztráta (-) z běžné činnosti před zdaněním	17 530	28 324
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace:	47 292	35 903
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv	44 911	36 207
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	3 170	-676
A. 1. 3.	Zisk (-) / ztráta (+) z prodeje stálých aktiv	-24	0
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové (+) a výnosové (-) úroky	1 085	669
A. 1. 6.	Úpravy o ostatní nepeněžní operace	-1 850	-297
A *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	64 822	64 227
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu:	-8 678	11 799
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek a přechodných účtů aktiv	-10 612	23 512
A. 2. 2.	Změna stavu krátkodobých závazků a přechodných účtů pasiv	1 934	-11 713
A **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	56 144	76 026
A. 3.	Úroky vyplacené	-1 085	-669
A. 5.	Zaplacená daň z příjmů	-3 344	-11 353
A ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	51 715	64 004
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-14 986	-18 378
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	24	0
B ***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-14 962	-18 378
C. 1.	Změna stavu dlouhodobých a krátkodobých závazků	0	-20 000
C. 2.	Změna stavu vlastního kapitálu:	-20 642	-15 876
C. 2. 5.	Přímé platby na vrub fondů	-642	-876
C. 2. 6.	Vyplacené dividendy	-20 000	-15 000
C ***	Čisté peněžní toky z finanční činnosti	-20 642	-35 876
	Čisté zvýšení / snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	16 111	9 750
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku	50 214	40 464
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku	66 325	50 214

Příloha účetní závěrky

za rok končící 30. září 2019 v celých tisících Kč
běžné období od 1. října 2018 do 30. září 2019, minulé období od 1. října 2017 do 30. září 2018

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 (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. Přepočítání 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 přečteny 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 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.

2.8. 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 Transakce se spřízněnými stranami.

2.10. 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.

2.11. Úrokové náklady

Veškeré úrokové náklady jsou účtovány do nákladů.

2.12. 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.

2.13. 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.

2.14. 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 2018	Pořízení/ 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

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

(tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA	1. října 2017	Pořízení/ přeúčtování	Vyřazení	30. září 2018
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

OPRÁVKY

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

Společnost k 30. září 2019 nedržela žádné emisní povolenky (k 30. září 2018: 115 ks emisních povolenek).

4. Dlouhodobý hmotný majetek

(tis. Kč)				
POŘIZOVACÍ CENA	1. října 2018	Pořízení/ 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
Ostatní 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				
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
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	-2	- 4	0	-6
Celkem	- 804 539	- 44 911	1 652	- 847 798
OPRAVNÉ POLOŽKY				
Stavby	- 8 067	0	1 187	- 6 880
Celkem	- 8 067	0	1 187	-6 880
Zůstatková hodnota	377 886			349 216

(tis. Kč)				
POŘIZOVACÍ CENA	1. října 2017	Pořízení/ přeúčtování	Vyřazení	30. září 2018
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
OPRÁVKY				
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

Společnost nevyužívala k 30. září 2019 ani k 30. září 2018 majetek pronajatý formou finančního leasingu.

5. Pohledávky

Pohledávky po splatnosti k 30. září 2019 činily 7 551 tis. Kč (k 30. září 2018: 2 451 tis. Kč).

Opravná položka k pohledávkám k 30. září 2019 činila 5 085 tis. Kč (k 30. září 2018: 1 853 tis. Kč).

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

Dohadné účty aktivní:

(tis. Kč)	30. září 2019	30. září 2018
Nevyfakturované teplo, teplá voda	96 137	94 322
Přijaté zálohy	- 130 910	- 130 259
Čistá hodnota závazku z titulu přijatých záloh na teplo a teplou vodu	-34 773	- 35 937

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 2019		30. září 2018	
	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.

Rezervní fond byl převeden do položky nerozděleného zisku minulých let na základě rozhodnutí valné hromady Společnosti ze dne 24. března 2016.

Představenstvo Společnosti zpracovalo účetní závěrku a navrhlo rozdělení zisku ve výši 22 596 tis. Kč za rok končící 30. září 2018, které předložilo valné hromadě ke schválení. Dne 25. března 2019 valná hromada schválila účetní závěrku Společnosti za rok končící 30. září 2018 a rozhodla o rozdělení zisku za rok končící 30. září 2018 ve výši 22 596 tis. Kč (viz přehled o změnách vlastního kapitálu), a to takto: část ve výši 1 833 tis. Kč byla převedena na účet nerozděleného zisku Společnosti a část ve výši 20 000 tis. Kč byla vyplacena akcionářům. Na sociální účet byla převedena částka ve výši 763 tis. Kč. Dne 22. května 2019 rozhodlo představenstvo Společnosti o výplatě podílu na zisku v částce 20 000 tis. Kč.

Do data vydání této výroční zprávy nenavrhlo představenstvo rozdělení zisku za rok končící 30. září 2019.

7. Rezervy

(tis. Kč)	30. září 2019	30. září 2018
Rezerva na nevybranou dovolenou	273	233
Rezerva na odměny včetně zákonného pojištění	2 803	1 853
Ostatní rezervy	2 136	2 001
Daň z příjmů snížená o zálohy	524	0
Rezervy celkem	5 736	4 087

Ostatní rezervy představují zejména rezervu ve výši 1 301 tis. Kč (k 30. září 2018: 1 301 tis. Kč) na potenciální plnění z titulu nevyužitě rezervované kapacity.

Zálohy na daň z příjmu ve výši 5 943 tis. Kč zaplacené Společností k 30. září 2019 (k 30. září 2018: 7 643 tis. Kč) byly započteny s rezervou na daň z příjmu ve výši 6 467 tis. Kč vytvořenou k 30. září 2019 (k 30. září 2018: 5 372 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 2019 ve výši 11 840 tis. Kč (k 30. září 2018: 11 840 tis. Kč) vyplývající z pořízení dlouhodobého hmotného majetku mají splatnost delší než 5 let.

Dohadné účty pasivní k 30. září 2019 ve výši 21 598 tis. Kč (k 30. září 2018: 21 280 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 2019.

9. Závazky k úvěrovým institucím

(tis. Kč)	30. září 2019	30. září 2018
Jiné bankovní úvěry splatné do jednoho roku (včetně částí dlouhodobých úvěrů splatné do 1 roku)	50 000	0
Dlouhodobé bankovní úvěry se splatností 1 - 5 let	0	50 000
Bankovní úvěry celkem	50 000	50 000

K 31. březnu 2018 Společnost uzavřela úvěrovou smlouvu s maximální výší čerpání 90 000 tis. Kč. Společnost čerpala k 30. září 2019 částku 50 000 tis. Kč.

Výše uvedený úvěr je úročen za použití sazby 1M PRIBOR + 0,23 % a je splatný k 16. březnu 2020.

Společnost nepoužila k 30. září 2019 ani 2018 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 tyto podmínky k 30. září 2019 a 2018 splnila.

10. Finanční deriváty

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

(tis. Kč)	30. září 2019			30. září 2018		
	Reálná hodnota		Nominální hodnota	Reálná hodnota		Nominální hodnota
	Kladná	Záporná		Kladná	Záporná	
Měnové forwardy	1 882	0	11 840	32	0	11 840
Deriváty určené k obchodování celkem	1 882	0	11 840	32	0	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 2019	Rok končící 30. září 2018
Výnosy		
Prodej služeb	1 026	1 095
Celkem	1 026	1 095
Náklady / Nákupy		
Nákup služeb (poradenství, IT služby) - MVV	7 994	8 064
Nákup ostatních služeb	0	550
Nákup tepla a elektřiny	8 387	8 119
Celkem	16 381	16 733

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

(tis. Kč)	30. září 2019	30. září 2018
Pohledávky		
Dohadné účty aktivní	59	114
Celkem	59	114
Závazky		
Závazky vůči společnostem v konsolidačním celku		
Z toho:		
Dohadné účty pasivní	1 380	1 728
Ostatní závazky	0	1
Přijaté zálohy	0	68
Celkem	1 380	1 797

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

Odměna členům představenstva Společnosti činila 1 407 tis. Kč (2018: 913 tis. Kč). Odměna členům dozorčí rady Společnosti představovala 115 tis. Kč (2018: 84 tis. Kč). Tyto odměny jsou součástí osobních nákladů.

Členům představenstva, členům dozorčí rady a správních orgánů nebyly k 30. září 2019 ani k 30. září 2018 poskytnuty žádné zápůjčky, žádná zajištění ani ostatní plnění vyjma těch uvedených výše.

12. Zaměstnanci

	Rok končící 30. září 2019		Rok končící 30. září 2018	
	počet	(tis. Kč)	počet	(tis. Kč)
Mzdové náklady členů statutárního orgánu	2	1 407	2	913
Mzdové náklady členů dozorčí rady	3	115	3	84
Mzdové náklady ostatních zaměstnanců	36	17 130	36	17 385
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění		6 389		6 322
Ostatní sociální náklady		1 170		1 180
Celkem	41	26 211	41	25 884

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 2019	Rok končící 30. září 2018
Splatnou daň (19 %)	6 467	5 373
Odloženou daň	-2 794	- 55
Úpravu daňového nákladu předchozího období podle podaného daňového přiznání	-328	410
Celkem daňový náklad	3 345	5 728

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 19 %.

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

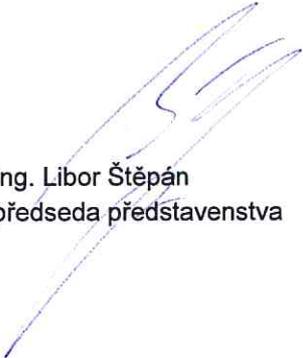
(tis. Kč)	30. září 2019	30. září 2018
Odložený daňový závazek (-) / pohledávka (+) z titulu:		
rozdílu účetní a daňové zůstatkové hodnoty majetku	-46 021	- 48 392
rezerv a opravných položek	3 062	1 106
opravných položek k majetku	0	1 533
Čistý odložený daňový závazek	- 42 959	- 45 753

14. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2019.

3. prosince 2019

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:	Oblouková958/25, Děčín I – Děčín, 405 02
IČO:	640 50 882
DIČ:	CZ 640 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 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 2018 – ZÁŘÍ 2019

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 ovládnání

Prostřednictvím akciového podílu v rámci rozhodování valné hromady Společnosti.

Přehled jednání učiněných v účetním období říjen 2018 – září 2019, 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 2018 – září 2019 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 2018 – ZÁŘÍ 2019

Smlouvy se společností MVV Energie AG

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

Smlouvy se společností 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 společností MVV Energie CZ 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 společností MVV Energie CZ a.s. a Společností uzavřená dne 31. prosince 2013. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- c) Smlouva o zpracování osobních údajů mezi společností MVV Energie CZ a.s. a Společností uzavřená dne 14. září 2018. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- d) 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 MVV Energie CZ 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 Společností společností MVV Energie CZ a.s.. Z této plné moci nevznikla Společnosti žádná újma.

- e) Smlouva o sdružení – Dodatek č. 6 pro každoroční vybírání nejhodnějšího uchazeče pro uzavření společné pojistné smlouvy a společné uzavření pojistné smlouvy o pojištění rizik jednotlivých účastníků na společný účet mezi Společností a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřený dne 12. září 2005. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- f) 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 MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 29. dubna 2016 pro roky 2017, 2018 uzavřená do 31. prosince 2018 pro uzavření smlouvy mezi jednotlivými společnostmi na dodávky elektřiny se společností Amper Market, a.s. do 31. prosince 2020. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- g) Příkazní smlouva uzavřená dne 14. května 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., CTZ s.r.o. a MVV Energie CZ a.s. k vyjednání podmínek pro uzavření smluv na dodávky zemního plynu společností LAMA energy a.s. pro rok. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- h) 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., Společností a 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.
- i) 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., Společností, Zásobování teplem Vsetín a.s., CTZ s.r.o. a 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.
- j) 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., Společností, Zásobování teplem Vsetín a.s., CTZ s.r.o. a 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.

- k) 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., Společností, Zásobování teplem Vsetín a.s., CTZ s.r.o. a 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.
- l) Příkazní smlouva uzavřená dne 23. ledna 2018 mezi společnostmi POWGEN a.s., ENERGIE Holding a.s., Teplárna Liberec, a.s., Společností, CTZ s.r.o., IROMEZ s.r.o. a 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.
- m) 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., Zásobování teplem Vsetín a.s. a MVV Energie CZ a.s. do 31. prosince 2020 pro uzavření smlouvy mezi jednotlivými společnostmi a společností Amper Market, a.s. pro dodávky elektřiny. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- n) 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., CTZ s.r.o., 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 MVV Energie CZ a.s. pro realizaci výběrových řízení na nákup a prodej komodit: zemního plynu, elektrické energie, povolenek na jednotlivé roky s cílem zajištění co nejuvhodnější nabídky vždy do 30. června příslušného kalendářního roku na neurčitou dobu. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- o) Příkazní smlouva uzavřená dne 13. srpna 2019 mezi společnostmi POWGEN a.s., Teplárna Liberec, a.s. společností TERMO Děčín a.s. a MVV Energie CZ a.s. k vyjednání nejuvhodnější ceny elektrické energie se společností Pražská energetika, a.s. na rok 2021. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- p) 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 MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 15. června 2016 pro rok 2018 uzavřená do 31. prosince 2018 pro uzavření smlouvy mezi jednotlivými společnostmi na dodávky zemního plynu se společností LAMA energy, a.s. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.

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 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 společností ENERGIE Holding a. s. a společností TERMO Děčín a.s. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- c) Smlouva o pronájmu vozidla na dobu určitou do 11. dubna 2020 uzavřená dne 10. dubna 2019 mezi společností ENERGIE Holding a.s. se 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 společností 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 společností 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 společností 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 společností 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 společností 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 společností 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 společností 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 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 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

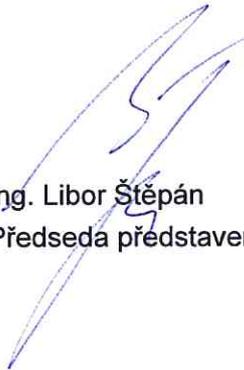
Veškeré transakce se společnostmi v rámci koncernu MVV Energie jsou vyčísleny v příloze k účetní závěrce.

Závěr

Představenstvo společnosti TERMO Děčín a.s. konstatuje, že na základě smluv platných a účinných v období říjen 2018 – září 2019 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 2018 – září 2019, nevznikla Společnosti žádná újma.

V Děčíně dne 3. prosince 2019

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 2019**

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 2019.



 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