

Výroční zpráva

2020–2021



**Inspirujeme
s energií.**

TERMO DĚČÍN
MVV člen skupiny MVV Energie CZ

TERMO Děčín a.s.



Výroční zpráva

za období fiskálního roku
od 1. 10. 2020 do 30. 9. 2021

Obsah

Obecná část.....	4
1. Úvodní slovo.....	5
2. Profil společnosti.....	7
3. Organizační struktura společnosti	9
4. Významné události roku 2020–2021	10
5. Zpráva představenstva společnosti.....	11
6. Compliance.....	21
 Finanční část.....	 23
1. Zpráva nezávislého auditora.....	24
2. Účetní závěrka.....	28
3. Zpráva o vztazích	44
4. Následné události	53

Obechná část

1. Úvodní slovo

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

Dovolte mi na tomto místě zhodnotit uplynulý fiskální rok 2020–2021. Zároveň bych Vás zde rád seznámil s nejdůležitějšími událostmi, které ovlivnily hospodářské výsledky společnosti v uvedeném fiskálním roce.

Rok 2021 byl pro celou naši společnost zlomový, pokračovala hygienická opatření týkající se pandemie Covidu 19, kdy i pro naši akciovou společnost nebylo jednoduché zajistit fungování jednotlivých provozoven, aby nedošlo k omezení dodávek pro Vás naše zákazníky a odběratele. Uvedná opatření a jejich následky se budou jistě projevovat ještě dlouhou dobu, ale já musím na tomto místě konstatovat a jsem tomu velice rád, že naše společnost spolu se svými zaměstnanci celou situaci zvládla bez negativního dopadu na své zákazníky.

Hospodaření společnosti nejvíce ovlivňují a dle predikcí budou nadále ovlivňovat ceny vstupních komodit. Právě jejich vývoj v kombinaci s dosaženými prodeji tepelné energie působil na vývoj hospodaření společnosti, kdy právě díky těmto vlivům dosáhla hospodářského výsledku po zdanění v objemu 5 401 tis. Kč.

Rád bych podotkl, že společnost pokračuje v úspěšné realizaci projektu „Levnější teplo“, k němuž se již připojilo bezmála 89 % našich zákazníků. Zákazníkům, kteří využívají uvedený produkt je poskytována sleva z ceny tepelné energie ve výši 9,3% nebo 10%.

V uplynulém roce jsme navíc našim zákazníkům nabízeli projekt „Čisté teplo a světlo pro Děčín“. Tento 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 i ve fiskálním roce 2020 – 2021, po letech kdy probíhaly masivní investice do modernizace a rozvoje výroby tepelné i elektrické energie, zaměřila na modernizaci stávajícího zařízení a majetku. Za všechny můžeme jmenovat výměnu řídících systémů kogeneračních jednotek na CZT Želenice a CZT Benešovská a chladič spalin na CZT Benešovská. Dále proběhla rozsáhlá oprava a zprovoznění zařízení kotelny na CZT Bynov, zasažené bleskovou záplavou, způsobenou rozsáhlými bouřkami v červenci 2021.

Hlavním cílem naší společnosti je i nadále co nejefektivnější výroba a dodávky tepla k našim zákazníkům. 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 dovolte, abych jménem představenstva společnosti poděkoval všem zákazníkům za důvěru, kterou nám projevují, akcionářům společnosti za snahu o subvenci a součinnost a zaměstnancům společnosti za jejich úsilí a profesionální pracovní nasazení, se kterým i v této nesnadné době přistoupili k plnění úkolů fiskálního roku 2020 - 2021.



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

2. Profil společnosti

Stav k 30. září 2021

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

Společnost vydala 518 948 ks kmenových akcií na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 93,- Kč každá

Akcie:

48 262 164,- Kč

Základní kapitál společnosti:

100 %

Splaceno:

Společnost ve fiskálním roce 2020–2021 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

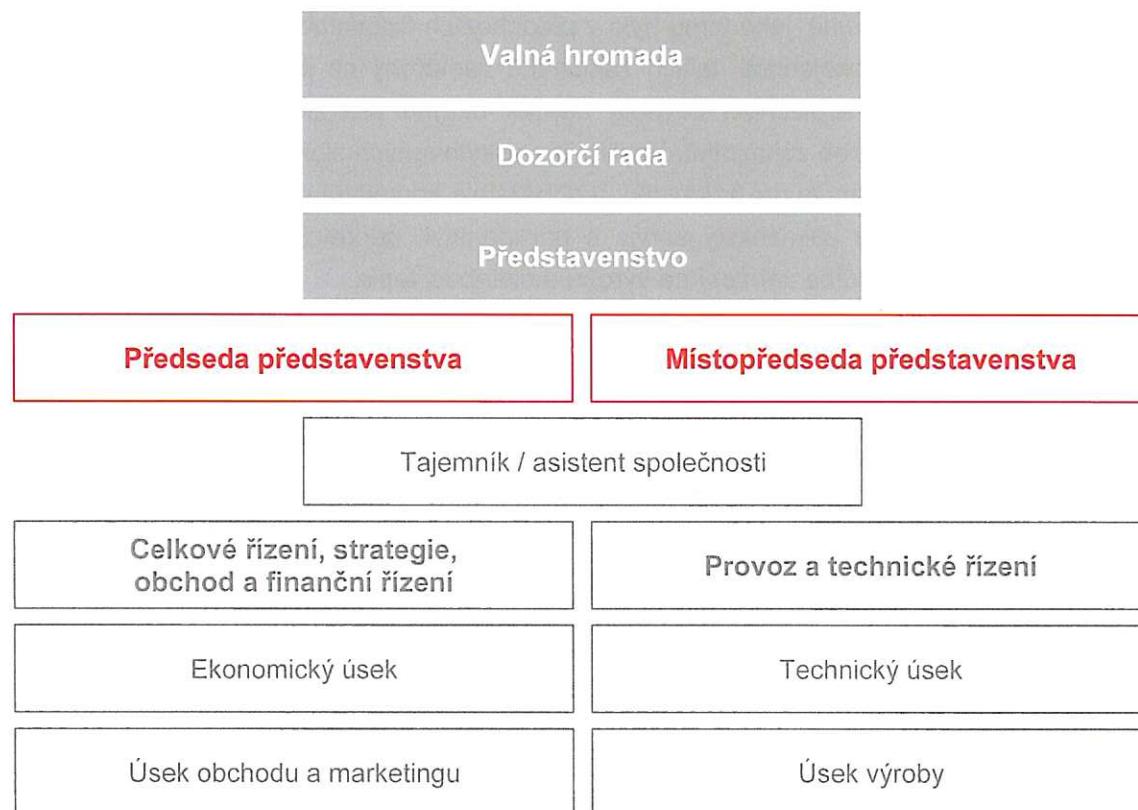
Ing. Jaroslav Pantůček
místopředseda dozorčí rady

Ing. Pavel Herites
člen dozorčí rady (do 23. června 2021)

Jiří Skřivánek
člen dozorčí rady (od 24. června 2021)

3. Organizační struktura společnosti

Organizační struktura společnosti TERMO Děčín a.s. ke dni 30. září 2021



4. Významné události roku 2020–2021

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 2021 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 dispečinka, správa a údržba zařízení na výrobu a distribuci tepla.

Společnost ve fiskálním roce 2020 – 2021 zákazníkům nabízela produkt „Čisté teplo a světlo“ pro Děčín. Projekt je postaven na dodávkách elektrické energie, kterou TERMO Děčín ve svých centrálních zdrojích, společně s tepelnou energií, vyrábí. Cílem je poskytnout zákazníkům takový 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 2020 – 2021 několik významných projektů zaměřených zejména na obnovu zařízení pro výrobu elektrické a tepelné energie. Byla provedena oprava chladiče spalin KGJ M 2 na CZT Benešovská a výměna řídícího systému na téže jednotce a na KGJ M1 na CZT Želenice.

Projekt Sokol v Děčíně

V letošním roce, jako i v posledních 5-ti letech, společnost 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 136 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 312 předávacími stanicemi do 372 odběrných 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

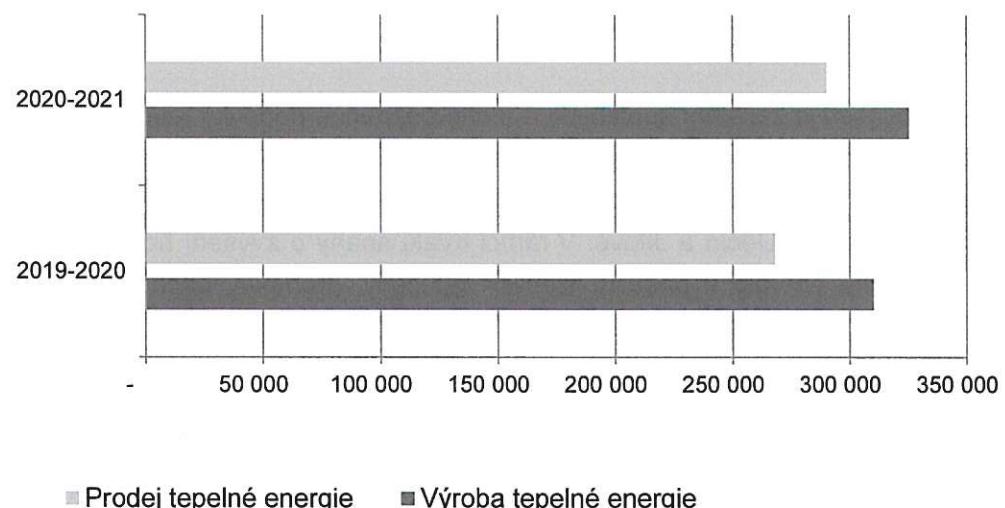
Domácnosti	7 671
Průmyslové areály	1
Odběratelé z terciární sféry	59
Veřejné instituce	76

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 špikovacích 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 2021 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 10,351 MWe elektrické energie.

Výroba a prodej tepelné energie 2019 – 2021 (v GJ)

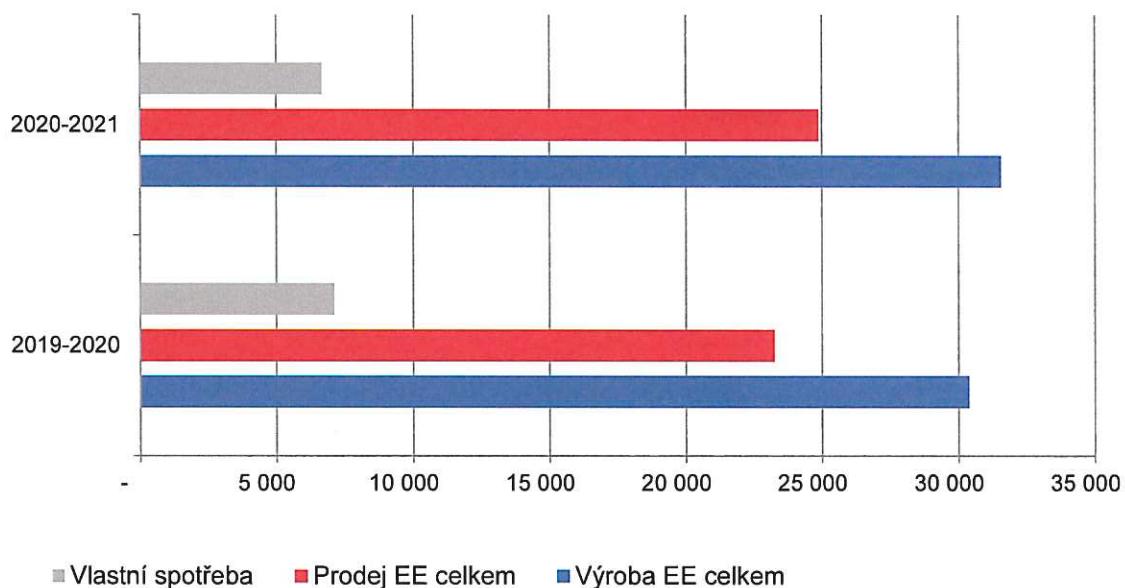


	2019–2020	2020–2021
Výroba tepelné energie	310 288	325 472
Prodej tepelné energie	268 114	290 330

Výroba tepelné energie a elektřiny

Ve fiskálním roce 2020–2021 společnost vyrobila celkem 325 472 GJ tepelné energie (TE) a 31 573 MWh elektřiny (EE).

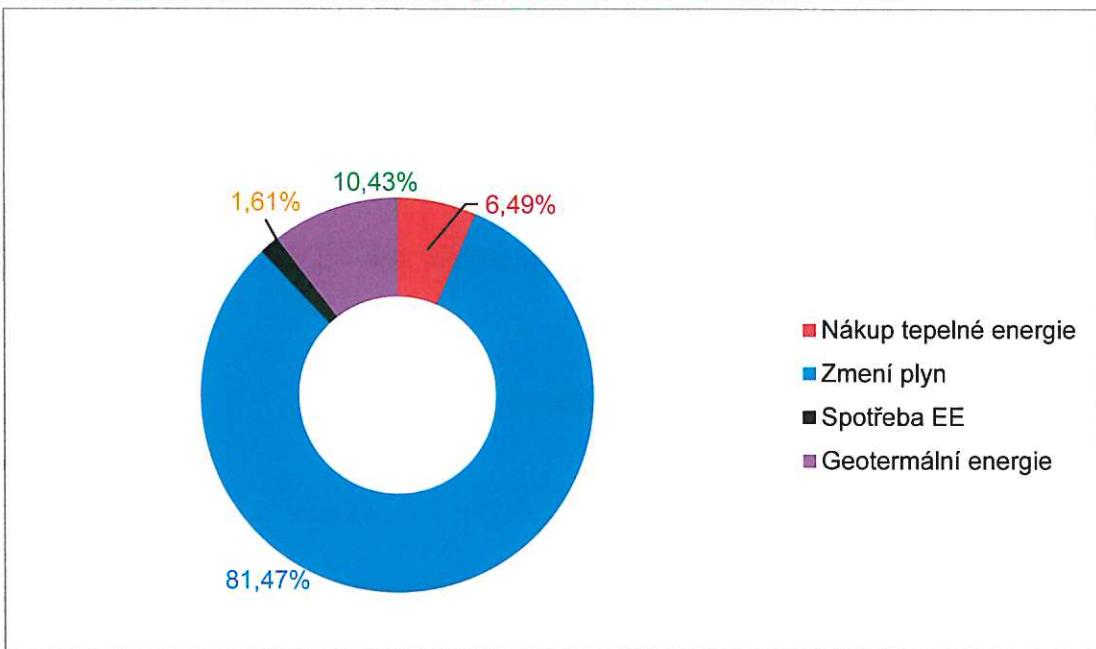
Výroba a prodej elektrické energie 2019 – 2021 (v MWh)



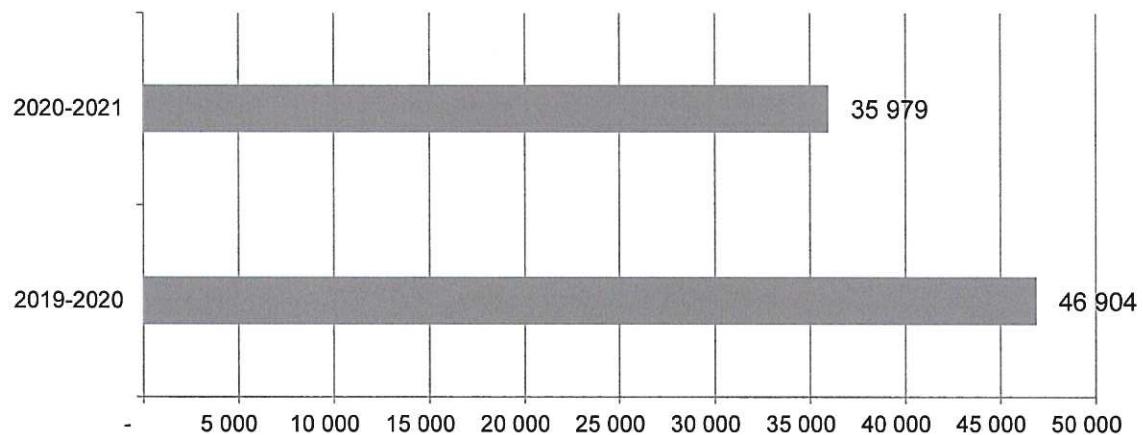
	2019–2020	2020–2021
Výroba EE celkem	30 389	31 573
Prodej EE celkem	23 254	24 887
Vlastní spotřeba EE	7 135	6 686

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 2019–2021 (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 řídících systémů kogeneračních jednotek, které v minulých letech prošli generální opravou. Jednalo se o KGJ M1 na CZT Želenice a KGJ M2 na CZT Benešovská. Pro zvýšení účinnosti provozu této KGJ, byl nainstalován nový chladič spalin. Další finanční prostředky, vynaložené společností ve fiskálním roce 2020 - 2021 na investice, směřovaly do následujících projektů:

- ✓ pořízení nové měřicí techniky
- ✓ výměna frekvenčních měničů čerpadel v tepelných rozvodech TED
- ✓ výměna filtrační náplně termální vody - vrt DC5 Staré Město
- ✓ LED osvětlení areálů CZT TED
- ✓ rekonstrukce objektů v majetku TED

V letošním roce se bohužel nepodařilo realizovat plánovanou investiční akci zaměřenou na kompletní dokončení přechodu tepelných rozvodů ze čtyřtrubkového na dvoutrubkový rozvod. V projektu bylo plánováno odpojení poslední výměníkové stanice v rozvodné síti společnosti TERMO Děčín, v lokalitě VS3 Kamenická a v odběrných místech instalace objektových předávacích stanic tepla.

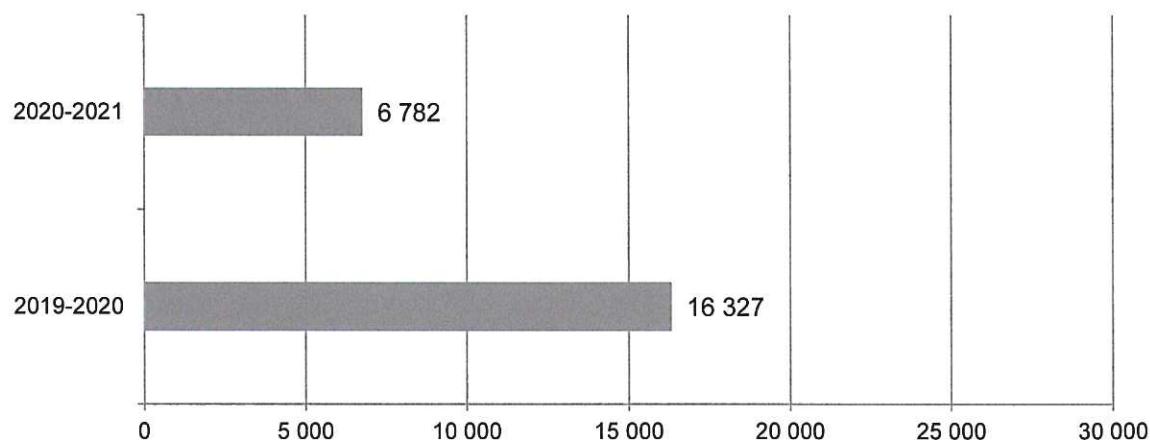
Hospodářský výsledek

Za účetní období fiskálního roku 2020–2021 vykázala společnost zisk po zdanění ve výši 5 401 Kč

Vybrané ukazatele hospodaření 2019–2021 (v tis. Kč)

	2019–2020	2020–2021
Čistý obrat	218 171	225 024
Náklady bez daně z příjmu	201 844	218 242
Hospodářský výsledek před zdaněním	16 327	6 782
Daň z příjmu	3 158	1 381
Hospodářský výsledek po zdanění	13 169	5 401

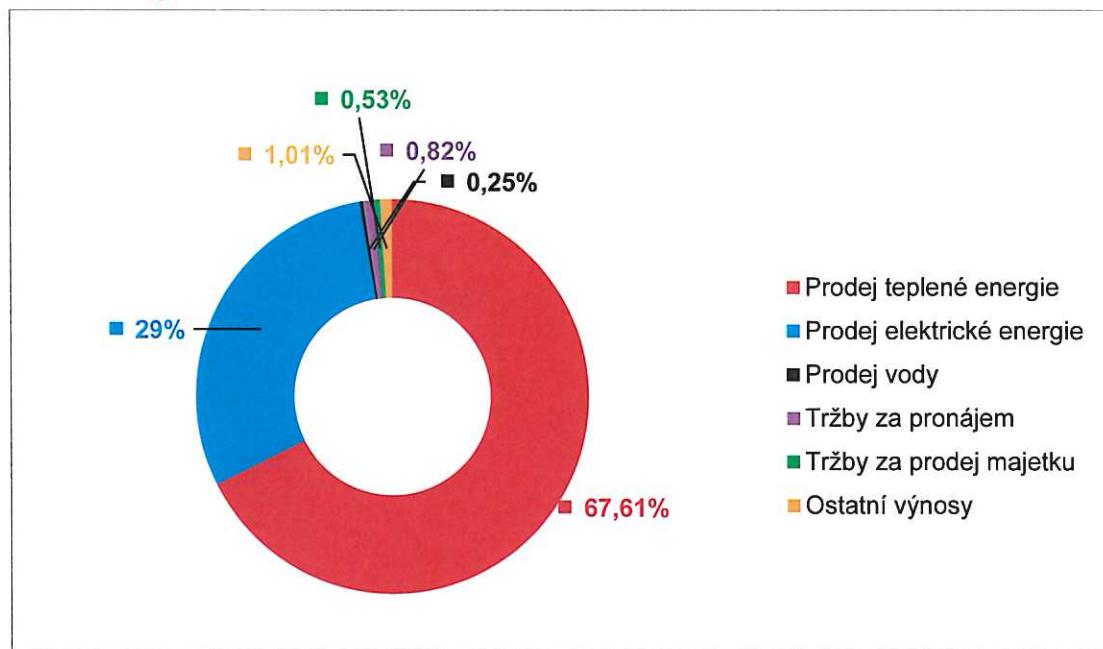
Hospodářský výsledek před zdaněním 2019–2021 (v tis. Kč)



Výnosy

Ve fiskálním roce 2020–2021 bylo dosaženo výnosů v celkové výši 225 024 tis. Kč. Rozhodující částí výnosů byly tržby z prodeje tepelné energie a tržby z prodeje elektřiny, které tvoří celkem 97,4 % výnosů.

Struktura výnosů



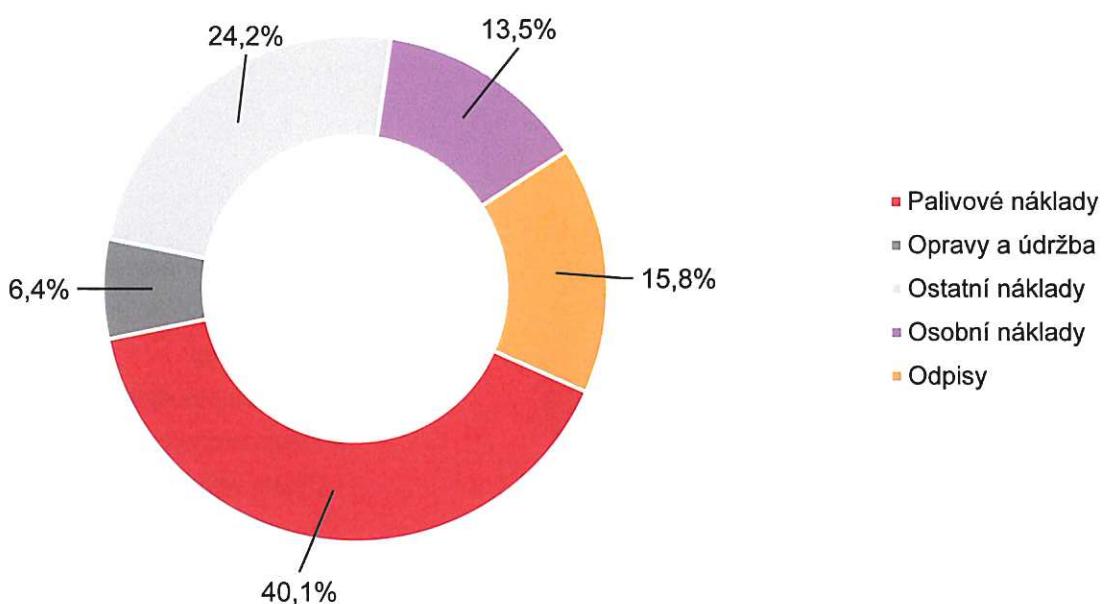
Prodej tepelné energie	152 145
Prodej elektrické energie	67 002
Prodej vody	573
Tržby za pronájem	1 853
Tržby za prodej majetku	1 186
Ostatní výnosy	2 265

Pozn.: v tisících Kč

Náklady

Objem celkových nákladů za fiskální rok 2020-2021 činil 218 242 tis. Kč, v meziročním srovnání s předchozím obdobím došlo ke zvýšení celkových nákladů o cca 16 398 tis. Kč, zejména se jedná

Struktura nákladů

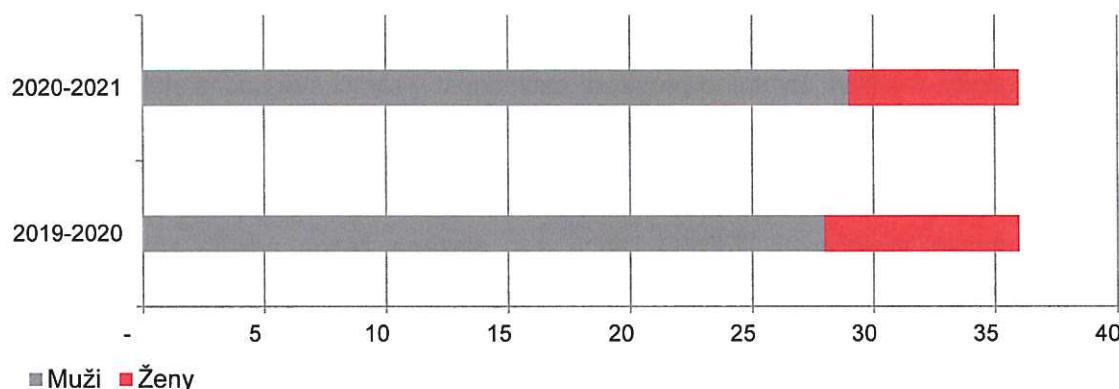


Palivové náklady	87 588
Opravy a údržba	13 885
Ostatní náklady	52 852
Osobní náklady	29 419
Odpisy	34 498

Pozn.: v tisících Kč

Podrobný přehled o ekonomice a finanční situaci společnosti za fiskální rok 2020-2021 poskytuje přiložené účetní výkazy a příloha k účetní závěrce.

Počet zaměstnanců



	2019–2020	2020–2021
Muži	28	29
Ženy	8	7
Počet zaměstnanců celkem	36	36

Ke dni 30. září 2021 bylo ve společnosti TERMO Děčín a.s. zaměstnáno celkem 36 zaměstnanců. Z toho v dělnické kategorii 19 zaměstnanců a v kategorii technickohospodářských pracovníků 17 zaměstnanců. Společnost zaměstnává celkem 7 žen a 29 mužů.

Společnost v oblasti pracovně právních vztahů aktivně peče 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 i v letech budoucích zaměří 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 společnost 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 tykajících se prodeje elektřiny a instalace fotovoltaických panelů. Další z připravovaných nabídek bude směřovat k poskytnutí služby „Správa nemovitosti“.

V Děčíně dne 17. prosince 2021

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,
- zaměstnanec 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 adresu 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.

Náš výrok

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti TERMO Děčín a.s., se sídlem Oblouková 958/25, Děčín („Společnost“) k 30. září 2021, její finanční výkonnéosti a jejích peněžních toků za rok končící 30. září 2021 v souladu s českými účetními předpisy.

Předmět auditu

Účetní závěrka Společnosti se skládá z:

- rozvahy k 30. září 2021,
- výkazu zisku a ztráty za rok končící 30. září 2021,
- přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 30. září 2021,
- přehledu o peněžních tocích za rok končící 30. září 2021, a
- přílohy účetní závěrky, která obsahuje podstatné účetní metody a další vysvětlující informace.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a auditorskými standardy Komory auditorů České republiky, kterými jsou Mezinárodní standardy auditu doplněné a upravené souvisejícími aplikáčními doložkami (společně „auditorské předpisy“). Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky.

Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromázdili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Nezávislost

V souladu s Mezinárodním etickým kodexem pro auditory a účetní odborníky (včetně Mezinárodních standardů nezávislosti) vydaným Radou pro mezinárodní etické standardy účetních („kodex IESBA“) a přijatým Komorou auditorů České republiky a se zákonem o auditorech jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z kodexu IESBA a ze zákona o auditorech.

Ostatní informace

Za ostatní informace odpovídá představenstvo Společnosti. Jak je definováno v § 2 písm. b) zákona o auditorech, ostatními informacemi jsou informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a na naši zprávu auditora.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je 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 jsme posoudili, 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 i na postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti.

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

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o., se sídlem Hvězdova 1734/2c, 140 00 Praha 4, IČ: 40765521, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 3637 a v seznamu auditorských společností u Komory auditorů České republiky pod evidenčním číslem 021.

Na základě provedených postupů v průběhu našeho auditu, do míry, již dokážeme posoudit, jsou dle našeho názoru:

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

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti a o prostředí, v němž působí, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné nesprávnosti. Žádnou významnou nesprávnost jsme 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 použít 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.

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 nás výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s auditorskými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodu 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 auditorskými 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, navrhnut 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 navrhnut 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.

17. prosince 2021

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o.
zastoupená partnerem



Ing. Tomáš Bašta
statutární auditor, evidenční č. 1966

2. Účetní závěrka

Rozvaha

k datu 30. září 2021 v celých tisících Kč
běžné období od 1. října 2020 do 30. září 2021, minulé období od 1. října 2019 do 30. září 2020

označ.	AKTIVA	řád.	30.9.2021			30.9.2020
			Brutto	Korekce	Netto	
a	b	c	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM	001	1 369 268	- 904 955	464 313	475 140
B.	Stálá aktiva	003	1 226 521	- 898 452	328 069	343 125
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	2 111	- 1 224	887	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	250	- 124	126	0
B. I. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	761	0	761	0
B. I. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	761	0	761	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	1 224 410	- 897 228	327 182	343 125
B. II. 1.	Pozemky a stavby	015	490 545	- 309 557	180 988	193 391
B. II. 1. 1.	Pozemky	016	7 612	0	7 612	7 775
B. II. 1. 2.	Stavby	017	482 933	- 309 557	173 376	185 616
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	716 147	- 587 659	128 488	145 248
B. II. 4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	13	- 12	1	4
B. II. 4. 3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	13	- 12	1	4
B. II. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	17 705	0	17 705	4 482
B. II. 5. 1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	207	0	207	27
B. II. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	17 498	0	17 498	4 455
C.	Oběžná aktiva	037	142 718	- 6 503	136 215	132 006
C. II.	Pohledávky	046	142 278	- 6 503	135 775	107 791
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	057	142 278	- 6 503	135 775	107 791
C. II. 2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	6 661	- 6 503	158	1 457
C. II. 2. 2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	29 122	0	29 122	0
C. II. 2. 4.	Pohledávky - ostatní	061	106 495	0	106 495	106 334
C. II. 2. 4. 3.	Stát - daňové pohledávky	064	0	0	0	2 124
C. II. 2. 4. 4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	4 996	0	4 996	3 887
C. II. 2. 4. 5.	Dohadné účty aktivní	066	99 152	0	99 152	96 847
C. II. 2. 4. 6.	Jiné pohledávky	067	2 347	0	2 347	3 476
C. IV.	Peněžní prostředky	075	440	0	440	24 215
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	43	0	43	23
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	077	397	0	397	24 192
D.	Časové rozlišení aktiv	078	29	0	29	9
D. 1.	Náklady příštích období	079	29	0	29	9

Rozvaha

k datu 30. září 2021 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2020 do 30. září 2021, minulé období od 1. října 2019 do 30. září 2020

označ.	PASIVA	řád.	30.9.2021	30.9.2020
			5	6
a	b	c		
	PASIVA CELKEM	082	464 313	475 140
A.	Vlastní kapitál	083	224 418	244 721
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	1 393	1 253
A. III. 2.	Statutární a ostatní fondy	098	1 393	1 253
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	099	169 362	182 037
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhraněná ztráta minulých let (+/-)	100	169 362	182 037
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	102	5 401	13 169
B. + C.	Cizí zdroje	104	238 167	228 547
B.	Rezervy	105	36 737	6 785
B. 2.	Rezerva na daň z příjmů	107	1 481	0
B. 4.	Ostatní rezervy	109	35 256	6 785
C.	Závazky	110	201 430	221 762
C. I.	Dlouhodobé závazky	111	50 807	74 099
C. I. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	115	0	20 000
C. I. 4.	Závazky z obchodních vztahů	117	13 212	11 840
C. I. 8.	Odložený daňový závazek	121	37 595	42 259
C. II.	Krátkodobé závazky	126	150 623	147 663
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	131	115 457	126 041
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	132	413	381
C. II. 8.	Závazky ostatní	136	34 753	21 241
C. II. 8. 3.	Závazky k zaměstnancům	139	1 054	976
C. II. 8. 4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	656	607
C. II. 8. 5.	Stát - daňové závazky a dotace	141	1 030	327
C. II. 8. 6.	Dohadné účty pasivní	142	31 693	15 650
C. II. 8. 7.	Jiné závazky	143	320	3 681
D.	Časové rozlišení pasív	147	1 728	1 872
D. 2.	Výnosy příštích období	149	1 728	1 872

Výkaz zisku a ztráty

za rok končící 30. září 2021 v celých tisících Kč
běžné období od 1. října 2020 do 30. září 2021, minulé období od 1. října 2019 do 30. září 2020

označ.	TEXT	řád.	Skutečnost v účetním období		
			2020/2021	2019/2020	
			c	1	2
a	b				
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	222 681	214 759	
A.	Výkonová spotřeba	03	121 744	124 877	
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	92 855	101 628	
A. 3.	Služby	06	28 889	23 249	
D.	Osobní náklady	09	29 419	26 395	
D. 1.	Mzdové náklady	10	20 993	18 761	
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	8 426	7 634	
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	7 159	6 396	
D. 2. 2.	Ostatní náklady	13	1 267	1 238	
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	35 387	33 986	
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	33 959	33 997	
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	34 498	34 381	
E. 1. 2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné	17	-539	-384	
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	1 428	-11	
III.	Ostatní provozní výnosy	20	1 410	3 266	
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	1 186	2 920	
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22	0	1	
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	224	345	
F.	Ostatní provozní náklady	24	31 188	10 838	
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	163	6 859	
F. 3.	Daně a poplatky	27	1 222	1 136	
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	28 471	1 573	
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	1 332	1 270	
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	6 353	21 929	
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	19	0	
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	19	0	
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	17	772	
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	17	772	
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	914	146	
K.	Ostatní finanční náklady	47	487	4 976	
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	429	-5 602	
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	6 782	16 327	
L.	Daň z příjmů	50	1 381	3 158	
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	6 044	3 858	
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	-4 663	-700	
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	5 401	13 169	
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	5 401	13 169	
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	225 024	218 171	

Přehled o změnách vlastního kapitálu

za rok končící 30. září 2021 v celých tisících Kč
běžné období od 1. října 2020 do 30. září 2021, minulé období od 1. října 2019 do 30. září 2020.

	Základní kapitál	Statutární a ostatní fondy	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta (+/-)	Celkem
Zůstatek k 1. říjnu 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
Příděly do fondů	0	844	- 844	0
Výplaty z fondů	0	- 704	0	- 704
Vyplacené podíly na zisku	0	0	- 25 000	- 25 000
Výsledek hospodaření za účetní období	0	0	21 542	21 542
Zůstatek k 30. září 2021	48 262	1 393	190 904	240 559

Přehled o peněžních tocích

za rok končící 30. září 2021 v celých tisících Kč
běžné období od 1. října 2020 do 30. září 2021, minulé období od 1. října 2019 do 30. září 2020

označ. a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		2020/2021	2019/2020
		1	2
	Peněžní toky z provozní činnosti		
	Účetní zisk / ztráta před zdaněním	6 782	16 327
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace:	62 833	47 858
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv	34 498	34 381
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	29 361	1 178
A. 1. 3.	Zisk (-) / ztráta (+) z prodeje stálých aktiv	-1 023	3 939
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové (+) a výnosové (-) úroky	-2	772
A. 1. 6.	Úpravy o ostatní nepeněžní operace	-1	7 588
A *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	69 615	64 185
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu:	-17 839	-11 363
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek a přechodných účtů aktiv	-2 435	1 969
A. 2. 2.	Změna stavu závazků a přechodných účtů pasiv	-15 404	-13 332
A **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	51 776	52 822
A. 3.	Vyplacené úroky	-17	-772
A. 4.	Přijaté úroky	19	0
A. 5.	Zaplacená daň z příjmů	-2 439	-6 506
A ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	49 339	45 544
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-846	-31 108
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	1 186	2 920
B ***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	340	-28 188
C. 1.	Změna stavu dlouhodobých a krátkodobých závazků z financování	-18 628	-30 000
C. 2.	Změna stavu vlastního kapitálu:	-25 704	-25 672
C. 2. 5.	Přímé platby na vrub fondů	-704	-672
C. 2. 6.	Vyplacené podíly na zisku	-25 000	-25 000
C ***	Čisté peněžní toky z finanční činnosti	-44 332	-55 672
	Čisté zvýšení / snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	5 347	-38 316
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku	24 215	66 325
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku	29 562	28 009

Příloha účetní závěrky

*za rok končící 30. září 2021 v celých tisících Kč
běžné období od 1. října 2020 do 30. září 2021, minulé období od 1. října 2019 do 30. září 2020*

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 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 2021 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 80 tis. Kč za položku, je považován za dlouhodobý nehmotný (a hmotný) majetek.

Nakoupený dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek je prvořádě 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 účtuje přímo do nákladů. Technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku je aktivováno.

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 spízněnými 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 nejvíše trávníční výpovědní lhůtou a likvidní dluhové cenné papíry k obchodování na veřejném trhu.

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.

V rámci skupiny Společnost využívá tzv. cash-pooling. Pohledávky resp. závazky vzniklé z titulu cash-poolingu jsou vykazovány v rámci přehledu o peněžních tocích jako součást položky Peníze a peněžní ekvivalenty. V případě, že závazek vzniklý z titulu cash-poolingu představuje formu financování Společnosti, není pro účely přehledu o peněžních tocích považován za Peníze a peněžní ekvivalenty.

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 přečeňovány na reálnou hodnotu. Reálné hodnoty jsou odvozeny z tržních cen nebo z modelů diskontovaných peněžních toků. Všechny deriváty jsou vykazovány v položce jiné pohledávky, mají-li pozitivní reálnou hodnotu, nebo v položce jiné závazky, je-li jejich reálná hodnota pro Společnost záporná.

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

Pořizovací 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 2020	Přírůstky/ přeúčtování	Vyřazení	30. září 2021
Software	755	0	0	755
Ostatní ocenitelná práva	345	0	0	345
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	152	136	- 38	250
Nedokončené investice na NHIM - 041	0	761	0	761
Celkem	1 252	897	- 38	2 111
OPRÁVKY	30. září 2020	Přírůstky/ přeúčtování	Vyřazení	30. září 2021
Software	- 755	0	0	- 755
Ostatní ocenitelná práva	- 345	0	0	- 345
Jiná nehmotná aktiva	- 152	- 10	38	- 124
Celkem	- 1 252	- 10	38	- 1 224
Zástatková hodnota	0			887

(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
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	- 152	0	0	- 152
Celkem	- 1 252	0	0	- 1 252
Zástatková hodnota	0			0

Společnost nedržela k 30. září 2021 ani k 30. září 2020 žádné emisní povolenky.

4. Dlouhodobý hmotný majetek

(tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA	30. září 2020	Přírůstky/ přeúčtování	Vyřazení	30. září 2021
Pozemky	7 775	0	- 163	7 612
Stavby	486 074	738	- 3 879	482 933
Hmotné movité věci a jejich soubory	715 560	3 793	- 7 436	711 917
Auta	4 044	416	- 230	4 230
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	13	0	0	13
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	4 482	13 223	0	17 705
Celkem	1 217 948	18 170	- 11 708	1 224 410
OPRÁVKY	30. září 2020	Přírůstky/ přeúčtování	Vyřazení	30. září 2021
Stavby	- 293 962	- 13 498	3 860	- 303 600
Hmotné movité věci a jejich soubory	- 571 408	- 20 555	7 393	- 584 570
Auta	- 2 948	- 371	230	- 3 089
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	- 9	- 3	0	- 12
Celkem	- 868 327	- 34 427	11 483	- 891 271
OPRAVNÉ POLOŽKY	30. září 2020	Přírůstky/ přeúčtování	Vyřazení	30. září 2021
Stavby	- 6 496	0	539	- 5 957
Celkem	- 6 496	0	539	- 5 957
Zástatková hodnota	343 125	- 16 257	314	327 182

(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
Zástatková hodnota	349 217			343 125

Společnost nevyužívala k 30. září 2021 ani k 30. září 2020 majetek pronajatý formou finančního leasingu.

5. Pohledávky

Pohledávky po splatnosti k 30. září 2021 činily 6 661 Kč (k 30. září 2020: 6 443 tis. Kč).

Opravná položka k pohledávkám k 30. září 2021 činila 6 503 tis. Kč (k 30. září 2020: 5 074 tis. Kč).

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

Dohadné účty aktivní:

(tis. Kč)	30. září 2021	30. září 2020
Nevyfakturované teplo, teplá voda	95 781	93 004
Přijaté zálohy	- 115 457	- 126 041
Čistá hodnota závazku z titulu přijatých záloh na teplo a teplou vodu	- 19 676	- 33 037

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 2021		30. září 2020	
	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 stánkách 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 umožňuje stanovy Společnosti.

Představenstvo Společnosti zpracovalo účetní závěrku a navrhlo rozdělení zisku ve výši 13 169 tis. Kč za rok končící 30. září 2020, které předložilo valné hromadě ke schválení. Dne 24. března 2021 valná hromada schválila účetní závěrku Společnosti za rok končící 30. září 2020 a rozhodla o rozdělení zisku za rok končící 30. září 2020 ve výši 13 169 tis. Kč a o části nerozděleného zisku minulých let ve výši 12 674 tis. Kč a to takto: část ve výši 25 000 tis. Kč byla rozdělena mezi akcionáře. Na sociální účet byla převedena částka ve výši 844 tis. Kč.

Do data vydání této výroční zprávy nenavrhllo představenstvo rozdělení zisku za rok končící 30. září 2021.

7. Rezervy

	30. září 2021	30. září 2020
	tis. Kč	tis. Kč
Rezerva na nevybranou dovolenou	351	317
Rezerva na odměny včetně zákonného pojištění	3 611	4 467
Rezerva na ztrátové smlouvy	19 927	0
Jiné rezervy	11 366	2 001
Daň z příjmů snížená o zálohy	1 481	0
Rezervy celkem	35 256	6 785

Z důvodu rapidně se zvyšujících cen komodit, které tvoří významnou položku nákladů Společnosti, Společnost vytvořila rezervu na ztrátové kontrakty na dodávky tepla a teplé vody v kalendářním roce 2022.

Jiné rezervy představují zejména rezervu ve výši 1 852 tis. Kč (k 30. září 2020: 1 852 tis. Kč) na potenciální plnění z titulu nevyužité rezervované kapacity a dále rezervu 9 365 tis. Kč na budoucí soudní spory (vymáhání nákladů na likvidaci nepoužívaných tepelných připojek).

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

Zálohy na daň z příjmu ve výši 4 963 tis. Kč zaplacené Společností k 30. září 2021 (k 30. září 2020: 5 831 tis. Kč) byly započteny s rezervou na daň z příjmu ve výši 6 444 tis. Kč vytvořenou k 30. září 2021 (k 30. září 2020: 3 707 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 2021 ve výši 13 212 tis. Kč (k 30. září 2020: 11 840 tis. Kč) vyplývající z pořízení dlouhodobého hmotného majetku mají splatnost 1. ledna 2025.

Dohadné účty pasivní k 30. září 2021 ve výši 31 693 tis. Kč (k 30. září 2020: 15 650 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 2021.

9. Závazky k úvěrovým institucím

(tis. Kč)	30. září 2021	30. září 2020
Jiné bankovní úvěry splatné do jednoho roku (včetně části dlouhodobých úvěrů splatné do 1 roku)	0	0
Dlouhodobé bankovní úvěry se splatností 1 - 5 let	0	20 000
Bankovní úvěry celkem	0	20 000

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. Tento úvěr byl doplacen v prosinci 2020. Nový úvěr nebyl s ohledem na přechod společnosti na vnitroskupinový cashpooling uzavřen.

Společnost nepoužila k 30. září 2021 ani 2020 žádná aktiva jako bankovní zástavu k úvěru.

10. Finanční deriváty

Finanční deriváty jsou vykázány v níže uvedené tabulce:

(tis. Kč)	30. září 2021			30. září 2020		
	Kladná	Záporná	Nominální hodnota	Kladná	Záporná	Nominální hodnota
Měnové forwardy	0	0	0	0	1 911	11 840
Deriváty určené k obchodování	0	0	0	0	1 911	11 840
celkem						

11. Transakce se spřízněnými stranami

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

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2021	Rok končící 30. září 2020
Výnosy		
Prodej služeb	1 186	1 168
Výnosové úroky	19	0
Celkem	1 205	1 168
Náklady / Nákupy		
Nákup služeb (poradenství, IT služby) - MVV	8 774	7 875
Nákup ostatních služeb	63	45
Nákup tepla a elektřiny	7 988	8 542
Celkem	16 825	16 462

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

(tis. Kč)	30. září 2021	30. září 2020
Pohledávky		
Pohledávky z cash-poolingu	29 122	0
Dohadné účty aktivní	63	54
Poskytnuté zálohy	16	93
Celkem	29 201	147
Závazky		
Závazky vůči společnostem v konsolidačním celku	2 773	1 387
Z toho:		
Dohadné účty pasivní	2 705	1 315
Přijaté zálohy	68	72
Celkem	2 773	1 387

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

Členům představenstva, členům dozorčí rady a správních orgánů nebyly k 30. září 2021 ani k 30. září 2020 poskytnuty žádné zápůjčky, žádná zajištění ani ostatní plnění vyjma těch uvedených výše a v poznámce 12 Zaměstnanci.

12. Zaměstnanci

	Rok končící 30. září 2021		Rok končící 30. září 2020	
	počet	(tis. Kč)	počet	(tis. Kč)
Mzdové náklady členů statutárního orgánu	2	1 882	2	1 801
Mzdové náklady členů dozorčí rady	3	98	3	120
Mzdové náklady ostatních zaměstnanců	34	19 013	36	16 840
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění		7 159		6 396
Ostatní sociální náklady		1 267		1 238
Celkem	39	29 419	41	26 395

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 příjmu

Daňový náklad zahrnuje:

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2021	Rok končící 30. září 2020
Splatnou daň (19 %)	6 444	3 707
Odloženou daň	- 4 663	- 700
Úpravu daňového nákladu předchozího období podle podaného daňového přiznání	- 400	151
Celkem daňový náklad	1 381	3 158

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 19 %.

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

(tis. Kč)	30. září 2021	30. září 2020
Odložený daňový závazek (-) / pohledávka (+) z titulu:		
- rozdílu účetní a daňové zůstatkové hodnoty majetku	- 45 425	- 45 547
- rezerv a opravných položek	7 830	3 288
Čistý odložený daňový závazek	- 37 595	- 42 259

14. Přehled o peněžních tocích

Peníze a peněžní ekvivalenty uvedené v přehledu o peněžních tocích zahrnují:

(tis. Kč)	30. září 2021	30. září 2020
Peněžní prostředky v pokladně	43	23
Peněžní prostředky na účtech	397	24 192
Pohledávka (+) / závazek (-) z cash-poolingu	29 122	0
Peníze a peněžní ekvivalenty celkem	29 562	24 215

15. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2021.

Vzhledem k enormnímu růstu cen paliv na energetickém trhu na podzim 2021, zejména zemního plynu, společnost očekává negativní dopady v následujícím roce jak ve výsledku hospodaření tak v oblasti cashflow.

17. prosince 2021

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, 405 02 Děčín I – Děčín

IČO:

64050882

DIČ:

CZ-64050882

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 2020 – ZÁŘÍ 2021

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 – 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 republike 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 Opava, Horní náměstí 283/58, Město, PSČ: 746 01,

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, PSČ: 460 01 Liberec, IČO: 62241672.

Úloha ovládané osoby v koncernu MVV Energie

Přímý provozovatel podnikatelské činnosti v České republice

Způsob a prostředky ovládání

Prostřednictvím akciového podílu v rámci rozhodování valné hromady Společnosti.

Přehled jednání učiněných v účetním období říjen 2020 – září 2021, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky.

S výjimkou uzavření anebo plnění níže popsaných smluv neproběhla v účetním období říjen 2020 – září 2021 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.

V červenci 2021 byla akcionářům společnosti vyplacena dividenda v celkové výši 25 000 000,- Kč.

SMLOUVY MEZI SPOLEČNOSTÍ A OSOBOU OVLÁDANOU (ŘÍZENOU) ČI OVLÁDAJÍCÍ (ŘÍDÍCÍ) A NAVZÁJEM MEZI OVLÁDANÝMI ZA OBDOBÍ ŘÍJEN 2020 – ZÁŘÍ 2021

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 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 společností 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 společností 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 uchazeče, správu společného majetku mandantů souvisejícího se sdružením, vedení účetnictví sdružení a vypracování ročního vyúčtování mezi společností 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. Společnosti. 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 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.
- j) 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.

- k) Příkazní smlouva uzavřená dne 9. srpna 2021 mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., POWGEN a.s., Teplárna Liberec, a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s., CZT s.r.o., MVV Energie CZ a.s. a Společností do 31. 12. 2023, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- l) Příkazní smlouva uzavřená dne 13. srpna 2019 mezi společností POWGEN a.s., Teplárna Liberec, a.s., společností TERMO Děčín a.s. a Společností do 31. prosince 2021. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- m) Příkazní smlouva uzavřená dne 9. října 2019, ve znění pozdějších dodatků mezi společnostmi CTZ s.r.o., ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., POWGEN a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s. a Společností pro rok 2020 uzavřená do 31. prosince 2021. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- n) Příkazní smlouva mezi společností IROMEZ s.r.o., CTZ s.r.o., ENERGIE Holding a.s., POWGEN a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s. a Společností uzavřená dne 15. února 2021 do 31. prosince 2022. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- o) Příkazní smlouva mezi společností G-RONN s.r.o., ENERGIE Holding a.s., POWGEN a.s., TERMO Děčín a.s. a Společností uzavřená dne 8. března 2021 do 31. prosince 2022.
- p) Cashpooling rámcová smlouva mezi Společností a společnostmi Českolipské teplo a.s., ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., CTZ s.r.o., e.services s.r.o., ENERGIE Holding a.s., G-LINDE s.r.o., G-RONN s.r.o., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., POWGEN a.s., TERMIZO a.s., TERMO Děčín a.s., Teplárna Liberec, a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s. uzavřená dne 1. října 2020 na dobu neurčitou. 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 mezi společností TERMO Děčín a.s a společností ENERGIE Holding a.s. uzavřená dne 24. 2. 2017. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- b) Smlouva o rozdělení nákladů za službu sledování insolvence mezi společností TERMO Děčín a.s a společností ENERGIE Holding a. s. uzavřena dne 26. března. 2015 Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

- c) Smlouva o dodávce elektřiny ze sítí NN oprávněnému zákazníkovi č. EE/01/2012 mezi společností TERMO Děčín a.s. a společností POWGEN a.s. uzavřená dne 1. srpna 2012, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- d) Smlouva o dodávce elektřiny ze sítí NN oprávněnému zákazníkovi č. EE/02/2012 mezi společností TERMO Děčín a.s. a společností POWGEN a.s. uzavřená dne 1. srpna 2012, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- e) Smlouva o dodávce tepelné energie evid. č. smlouvy 03/2010 mezi společností TERMO Děčín a.s. a společností POWGEN a.s. uzavřená dne 9. dubna 2010, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- f) Smlouva o dodávce tepelné energie evid. č. smlouvy 04/2010 mezi společností TERMO Děčín a.s. a společností POWGEN a.s. uzavřená dne 9. dubna 2010, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- g) Smlouva o poskytování služeb č. SPS-2010-007 mezi společností TERMO Děčín a.s. a společností POWGEN a.s. uzavřená dne 9. dubna 2010. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- h) Smlouva o poskytování služeb č. SPS-2010-008 mezi společností TERMO Děčín a.s. a společností POWGEN a.s. uzavřená dne 9. dubna 2010. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- i) Smlouva o nájmu nebytových prostor č. NS-TE-2008-007 mezi společností TERMO Děčín a.s. a společností POWGEN a.s. uzavřená dne 19. prosince 2008. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- j) Smlouva o nájmu nebytových prostor č. NS-TE-2008-008 mezi společností TERMO Děčín a.s. a společností POWGEN a.s. uzavřená dne 19. prosince 2008. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- k) Smlouva o nájmu nebytových prostor v administrativní budově Oblouková 958/25, Děčín, Děčín I - Děčín č. NS-TD-2011-005 mezi společností TERMO Děčín a.s. a společností e-services s.r.o. ve znění pozdějších dodatků. Uzavřené dne ze dne 4. 10. 2011. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- l) Smlouva o poskytování služeb vedení účetnictví, ekonomických činností reportingu a controllingu a bezhotovostní úhrady plateb přímého elektronického bankovnictví mezi společností TERMO Děčín a.s. a společností e-services s.r.o.. Uzavřená dne 11. 10. 2011 ve znění pozdějších dodatků. 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 účasti v koncernu a jejím ovládáním v rozhodném období.

Tajné informace

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

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

Další informace

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

Zhodnocení výhod a nevýhod plynoucích ze vztahů mezi osobami v koncernu MVV Energie, zhodnocení rizik a, informace o 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 vlastníkovi ovládané osoby.

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

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 2020 – září 2021 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 2020 – září 2021, nevznikla Společnosti žádná újma.

V Děčíně dne 17. prosince 2021

Za společnost TERMO Děčín a.s.



Ing. Libor Štěpán
předseda představenstva



Ing. Libor Sulík
místopředseda představenstva

**Příloha č. 1 ke Zprávě o vztazích – Koncernová struktura skupiny MVV Energie CZ
ke dni 30. září 2021**

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 2021.

Vzhledem k enormnímu růstu cen paliv na energetickém trhu na podzim 2021, zejména zemního plynu, společnost očekává negativní dopady v následujícím roce jak ve výsledku hospodaření tak v oblasti cashflow.



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