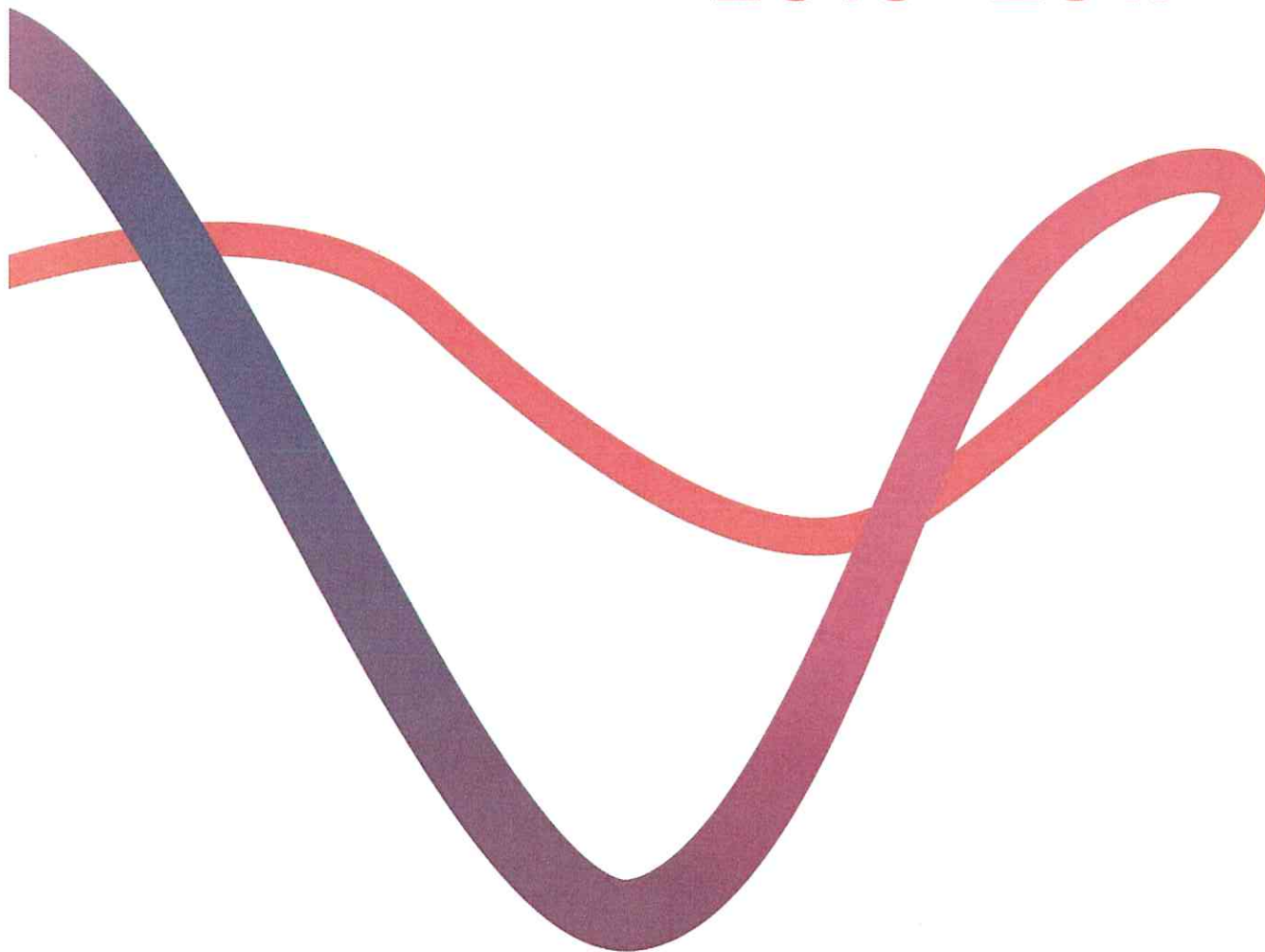


Výroční zpráva 2016–2017



**Inspirujeme
s energií.**



TERMO Děčín a.s.



TERMO DĚČÍN



člen skupiny MVV Energie CZ

Výroční zpráva

za období fiskálního roku
od 1. 10. 2016 do 30. 9. 2017

Obsah

Obecná část.....	4
1. Úvodní slovo	5
2. Profil společnosti.....	7
3. Organizační struktura společnosti	9
4. Významné události roku 2016–2017	10
5. Zpráva představenstva společnosti.....	11
6. Compliance.....	21
Finanční část.....	23
1. Zpráva nezávislého auditora	24
2. Účetní závěrka.....	26
3. Zpráva o vztazích	43
4. Následné události	51

Obecná část

1. Úvodní slovo

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

dovolte, abych poprvé ve funkci předsedy představenstva zhodnotil uplynulý fiskální rok 2016–2017. Zároveň bych vás rád v této výroční zprávě seznámil s nejdůležitějšími událostmi, které ovlivnily hospodářské výsledky společnosti v daném fiskálním roce.

V předešlém fiskálním roce společnost splnila plánované ukazatele, týkající se podnikatelské činnosti společnosti. Jedná se hlavně o výrobu a dodávku tepelné energie a o výrobu elektrické energie.

V daném období společnost pokračovala v úspěšné realizaci projektu „Levnější teplo 2016“, jehož se ke konci září 2017 zúčastnilo již bezmála 80 % našich zákazníků. V rámci tohoto projektu mohou naši Děčínští zákazníci získat při uzavření dlouhodobého kontraktu na dodávku tepelné energie výhodnější cenu tepla. Toto však není jediná aktivní obchodní podpora nabízená našim zákazníkům. Společně se švýcarskou finanční skupinou SwissLife Select jsme pro naše zákazníky připravili produkt zaměřený na výhodné zhodnocení volných finančních prostředků našich zákazníků s finanční podporou naší společnosti, pod názvem TERMObonus. Pro zákazníky jsme dále připravili den otevřených dveří v prostorách výroby Benešovská, kde se mohli mimo jiné seznámit s využíváním geotermální energie, a mnoho dalších doplňkových aktivit. Ke stávajícímu způsobu komunikace jsme v polovině roku 2017 přidali i facebook.

Z mého pohledu je třeba poukázat i na vliv činnosti společnosti na okolí, ve kterém působí. Považujeme za velice důležité chovat se zodpovědně k životnímu prostředí. Neustále přijímáme adekvátní opatření, jež mají na jedné straně za cíl eliminovat vliv činnosti naší společnosti na okolní prostředí a na straně druhé přispět k jeho ochraně a zlepšení. I proto byly v rámci uplynulého fiskálního roku realizovány další investice do modernizace a rozvoje výroby tepelné i elektrické energie a modernizace rozvodné soustavy, které zajišťují spolehlivou a bezpečnou dodávku tepelné energie odběratelům a zároveň jsou maximálně ohleduplné k životnímu prostředí. Z významných investiční akcí je třeba v této souvislosti zmínit modernizaci zařízení na CZT Želenice, které mimo jiné zvýší účinnost výroby tepla a tím pádem sníží objem imisí.

Další významnou investiční akcí byla obnova tepelného čerpadla na CZT Benešovská, která mimo jiné umožní efektivnější kombinované výroby tepelné a elektrické energie za využití obnovitelných zdrojů.

Společnost TERMO Děčín, nabízí svým zákazníkům dlouhodobě kvalitní služby s vysokou přidanou hodnotou, které se snaží dále zlepšovat a rozšiřovat. Díky tomu má naše společnost velmi dobré předpoklady pro úspěšné působení v dalších letech. Jsme přesvědčeni o dlouhodobých výhodách dodávek ze soustav zásobování tepelnou energií a to nejen z globálního energetického a environmentálního, ale i bezpečnostního hlediska.

Dovolte mi, 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 2016-2017.



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

2. Profil společnosti

Stav k 30. září 2017

Obchodní firma:	TERMO Děčín a.s.
Právní forma:	Akciová společnost
Sídlo:	Oblouková 958/25, 405 02 Děčín I – Děčín
IČO:	64050882
DIČ:	CZ64050882
Datum vzniku společnosti:	29. listopadu 1995
Rejstříkový soud:	OR vedený Krajským soudem v Ústí nad Labem
Spisová značka v obchodním rejstříku:	Oddíl B, vložka 765
Telefon:	412 552 440
E-mail:	ted@mvv.cz
Webové stránky:	www.ted.mvv.cz
Bankovní spojení:	800242008/2700 vedený u UniCredit Bank Czech Republic a.s.
Člen skupiny:	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
Licence společnosti:	- č. 310100420 výroba tepelné energie - č. 320100422 rozvod tepelné energie - č. 110100774 výroba elektřiny
Akcie:	Společnost vydala 518 948 ks kmenových akcií na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 93,- Kč každá
Základní kapitál společnosti:	48 262 164,- Kč
Splaceno:	100 %

Společnost ve fiskálním roce 2016–2017 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 (od 18. 4. 2017)



Ing. Jan Sulík
místopředseda představenstva

Ing. Pavel Jonáš
předseda představenstva (do 18. 4. 2017)

Dozorčí rada

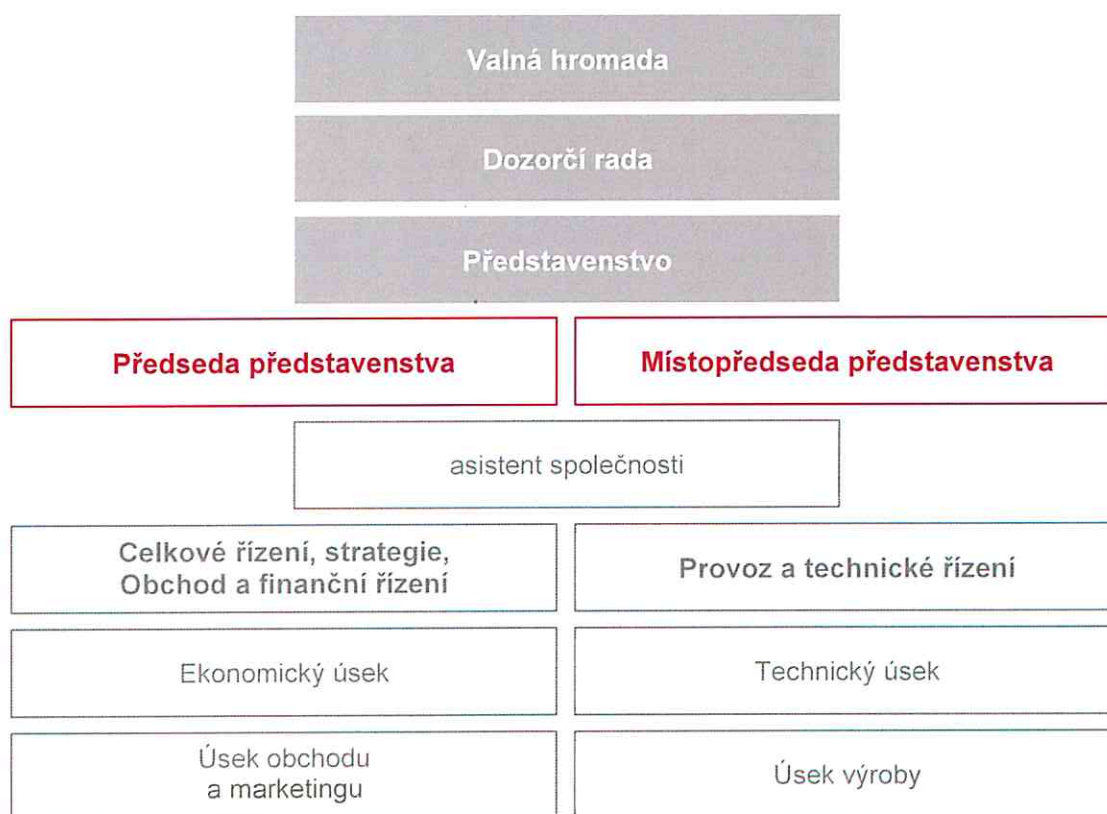
Ing. Libor Žížala
předseda dozorčí rady

Ing. Jiří Koptík
místopředseda dozorčí rady

Hynek Plachý
člen dozorčí rady

3. Organizační struktura společnosti

Organizační struktura společnosti TERMO Děčín a.s.
ke dni 30. září 2017



4. Významné události roku 2016–2017

Kompletní služby pro zákazníky

Prioritou společnosti TERMO Děčín a. s., stejně jako ostatních společností skupiny MVV Energie CZ, je zlepšování zákaznické zkušenosti a rozvoj zákaznické podpory. Ve fiskálním roce 2016–2017 jsme zmapovali průzkum spokojenosti a očekávání zákazníků, který nám umožňuje lépe naslouchat jejich potřebám a kvalitu služeb tak neustále zvyšovat. Teplo z teplárny je kompletní služba. Nedílnou součástí dodávky tepla je zákaznický servis a poradenství, nepřetržitá pohotovostní služba dispečinku a správa a údržba zařízení na výrobu a distribuci tepla. Naši zákazníci také oceňují přehledné elektronické vyúčtování.

Významné projekty

TERMO Děčín a.s. realizovala ve fiskálním roce 2016–2017 několik významných projektů zaměřených zejména na obnovu zařízení pro výroby a distribuci tepelné energie. NA CZT Želenice společnost modernizovala své provozy výměnou kogeneračních jednotek za nové. Na CZT Benešovská provedla generální opravu tepelného čerpadla TČ1 a nahradila kompresor na TČ2. Tato opatření mají i nadále zajistit bezpečný provoz zařízení.

Den otevřených dveří

V letošním roce společnost pořádala pro zákazníky i širokou veřejnost den otevřených dveří. V průběhu dne navštívily areál teplárny na Benešovské stovky zájemců včetně místních škol. Návštěvníci si prohlédli technologické zařízení teplárny i vnitřní prostory teplárenského komína. Ti odvážnější si pod dozorem zkušených horolezců mohli na 170 metrů vysoký komín vylézt a podívat se na Děčín a jeho okolí očima sokolů, kteří zde hnízdí.

5. Zpráva představenstva společnosti

Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a hospodaření společnosti

Hlavním předmětem podnikatelské činnosti TERMO Děčín a.s. je výroba tepelné energie, rozvod tepelné energie a výroba elektřiny. Společnost dodává tepelnou energii pro vytápění a přípravu teplé vody do cca 8,5 tisíc domácností a do 140 odběrných objektů veřejné správy, podnikatelské a terciární sféry ve městech Děčín a Jílové.

Hlavní výrobní základnu společnosti tvoří 5 centrálních zdrojů tepla (dále jen CZT). Tři zdroje využívají kogenerační jednotky (KGJ) pro kombinovanou výrobu tepla a elektřiny. Na CZT Jílové a Boletice zajišťuje TERMO Děčín obsluhu KGJ, které zde provozuje sesterská společnost POWGEN a.s. Palivem pro všechny naše zdroje je zemní plyn, navíc na CZT Benešovská je využívána i geotermální energie podzemní vody, jakožto obnovitelného zdroje energie. Centrální zásobování teplem je realizováno prostřednictvím 38,1 km teplovodů, 5 výměňkových stanic a 401 předávacích míst. Společnost v daném fiskálním roce dodávala také odběratelům tepelnou energii ze 17 domovních a 1 blokové plynové kotelny vlastní provozovaných jiným vlastníkům.

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

Zákaznická struktura

Domácnosti	8 442
Průmyslové areály	1
Odběratelé z terciární sféry	63
Veřejné instituce	77

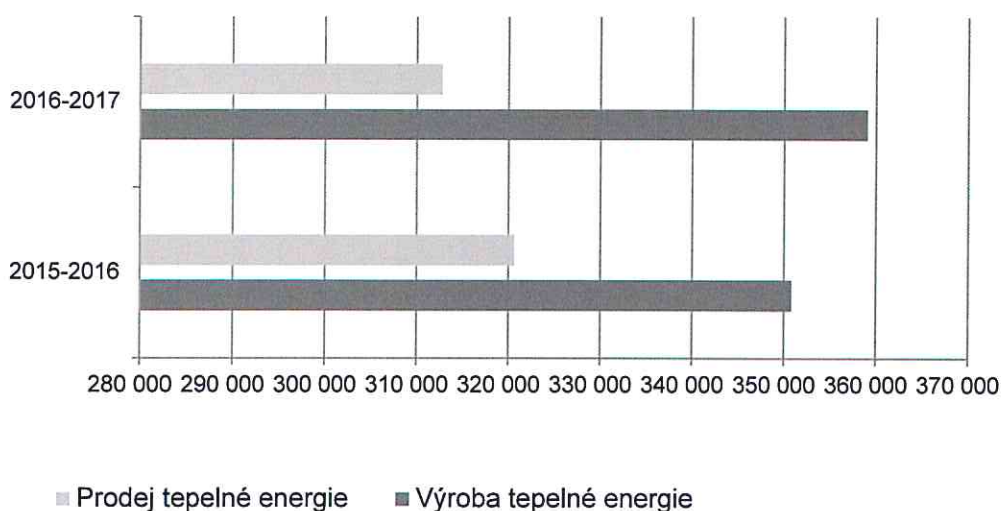
Výrobní základna

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

Základní výrobní základnu společnosti tvořilo k 30. září 2017 celkem 5 potrubně nepropojených SZTE.

TERMO Děčín a.s. provozuje pět centrálních zdrojů tepla a dále v lokalitách Děčín a Jílové 17 domovních a 1 blokovou kotelnu na zemní plyn s celkovým instalovaným výkonem 3,379 MW_t.

Výroba a prodej tepelné energie 2015 – 2017 (v GJ)

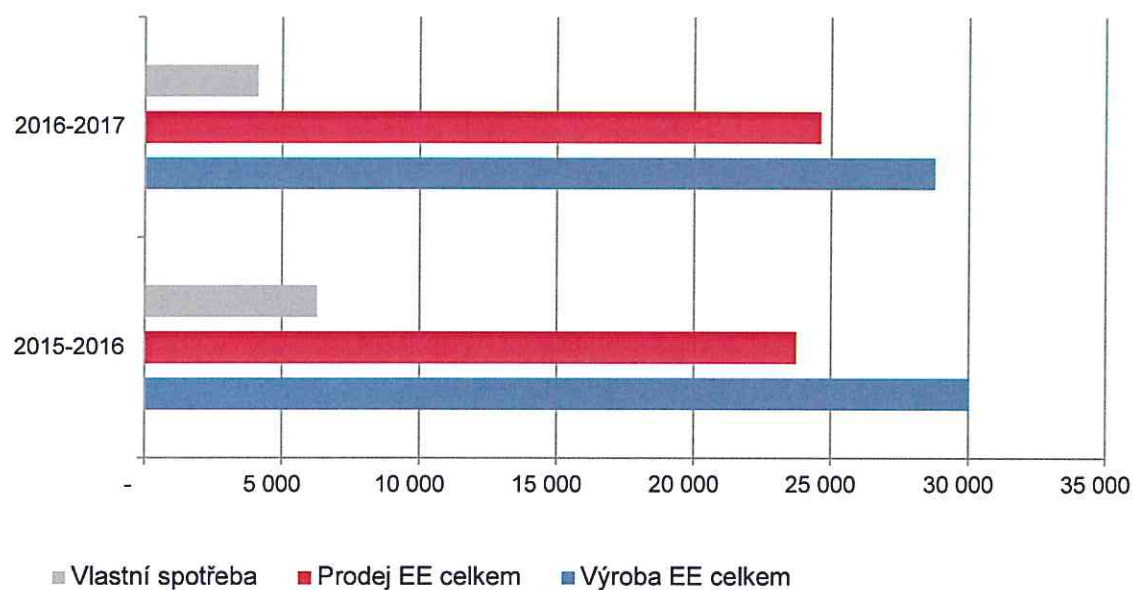


	2015–2016	2016–2017
Výroba tepelné energie	350 892	359 052
Prodej tepelné energie	320 713	312 796

Výroba tepelné energie a elektřiny

Ve fiskálním roce 2016–2017 společnost vyrobila celkem 359 052 GJ tepelné energie (TE) a 28 774 MWh elektřiny (EE).

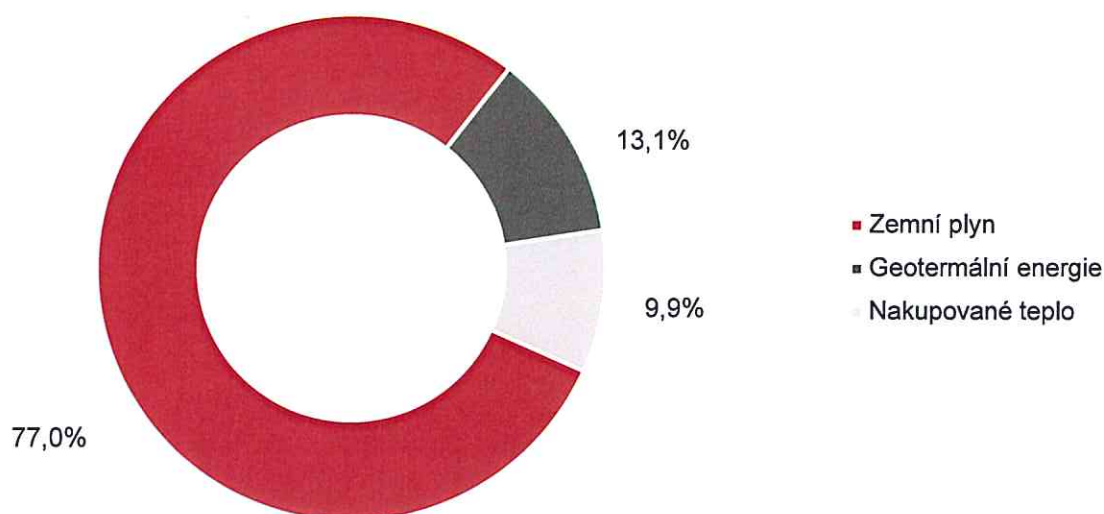
Výroba a prodej elektrické energie 2015 – 2017 (v MWh)



	2015–2016	2016–2017
Výroba EE celkem	30 040	28 774
Prodej EE celkem	23 761	26 644
Vlastní spotřeba EE	6 279	4 130

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

Podíl vstupních paliv a energií na výrobě tepelné energie



Investiční činnost a údržba

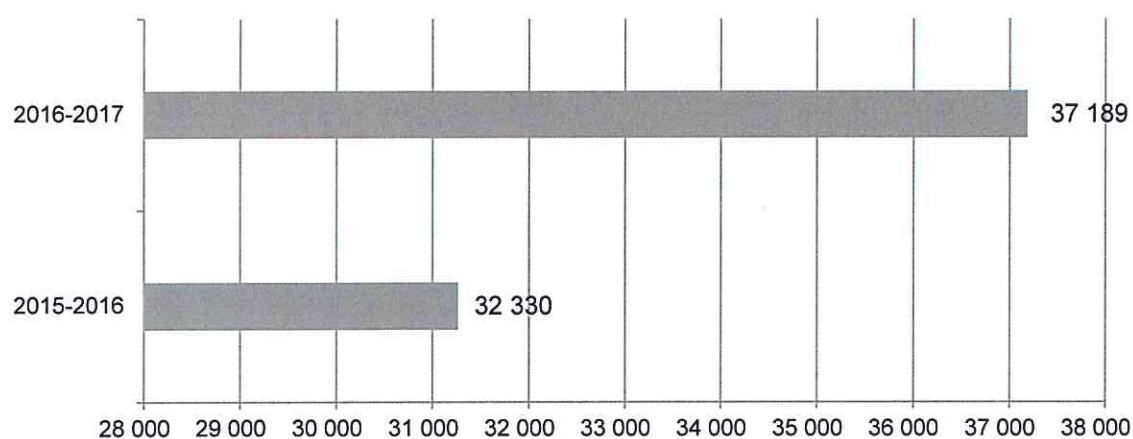
V souladu s dlouhodobou strategií své činnosti soustředila společnost svoji pozornost podobně jako v minulých letech na přípravu a realizaci projektů, které svým charakterem zabezpečují spolehlivost a následný maximální komfort dodávky tepla pro vytápění objektů a přípravu teplé vody, což je nezbytným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

Mezi největší investiční akce z hlediska objemu finančních prostředků patřily instalace zaměřené na modernizaci výrobního zařízení. Byla dokončena náhrada kogenerační jednotky na CZT Želenice a započata náhrada dvou kogeneračních jednotek na CZT Bynov. Další investiční akcí v této oblasti byla provedena generální oprava tepelného čerpadla (TČ1) a dodávka kompresoru (K1) pro tepelné čerpadlo (TČ2) na CZT Benešovská. Další finanční prostředky, vynaložené společností v hospodářském roce 2016/2017 na investice, směřovaly do následujících projektů:

- rekonstrukce předávací stanice v lokalitě Děčín město
- nové měřiče tepelné energie
- ostatní drobné investice.

V rámci oprav byla na CZT Benešovská provedena servisní prohlídka tepelných čerpadel. Oprava kondenzátoru na tepelném čerpadle (TČ1) na CZT Benešovská.

Celkové náklady na investice a údržbu 2015 – 2017 (v tis. Kč)



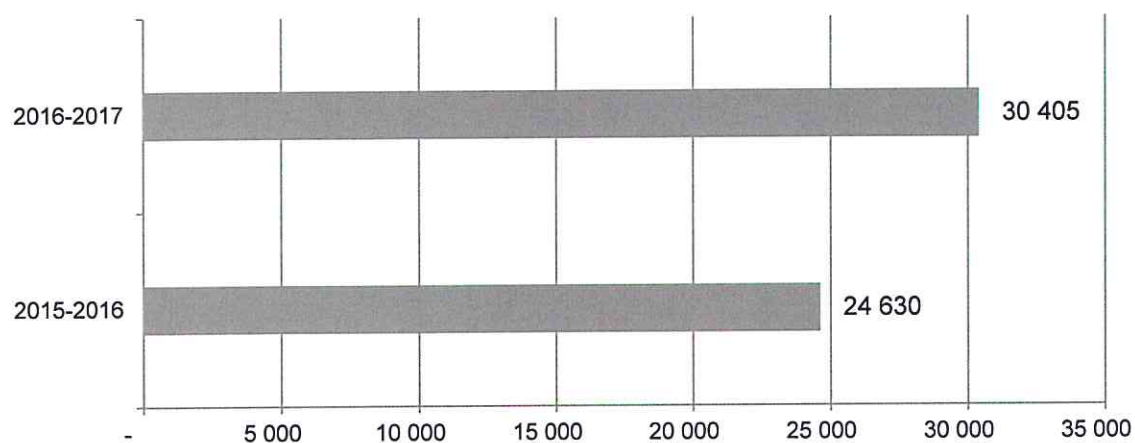
Hospodářský výsledek

Za účetní období fiskálního roku 2016–2017 vykázala společnost zisk po zdanění ve výši 30, 4 mil. Kč.

Vybrané ukazatele hospodaření 2015 – 2017 (v tis. Kč)

	2015–2016	2016–2017
Výnosy	245 973	234 890
Náklady bez daně z příjmu	214 704	197 701
Hospodářský výsledek před zdaněním	31 269	37 189
Daň z příjmu	6 639	6 784
Hospodářský výsledek po zdanění	24 630	30 405

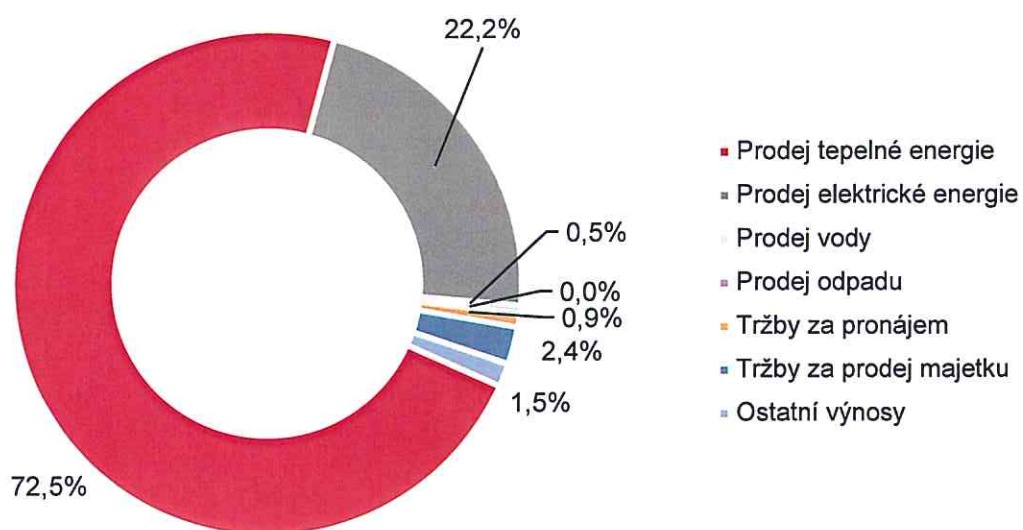
Hospodářský výsledek po zdanění 2015 – 2017 (v tis. Kč)



Výnosy

Ve fiskálním roce 2016-2017, tj. za období od 1. října 2016 do 30. září 2017 bylo dosaženo výnosů v celkové výši 234,89 mil. Kč. Rozhodující částí výnosů byly tržby z prodeje tepelné energie a tržby z prodeje elektřiny, které tvoří celkem 94,7 % výnosů.

Struktura výnosů



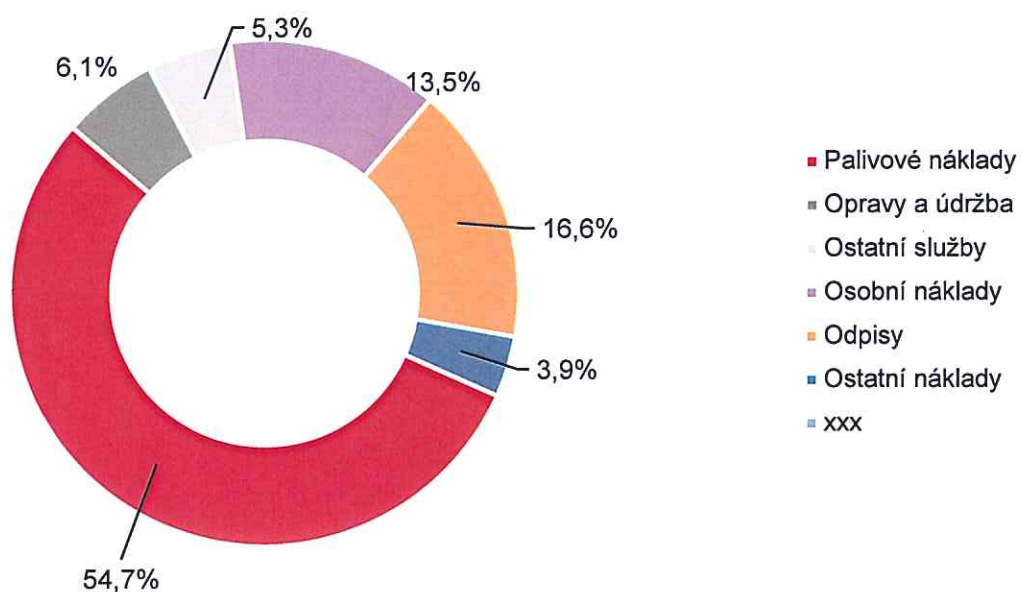
Prodej tepelné energie	170 337
Prodej elektrické energie	52 185
Prodej vody	1 136
Prodej odpadu	42
Tržby za pronájem	2 087
Tržby za prodej majetku	5 621
Ostatní výnosy	3 482

Pozn.: v tisících Kč

Náklady

Objem celkových nákladů za fiskální rok 2016–2017 činil 197,701 mil. Kč, v meziročním srovnání s předchozím obdobím došlo ke snížení celkových nákladů o cca 17 mil. Kč

Struktura nákladů

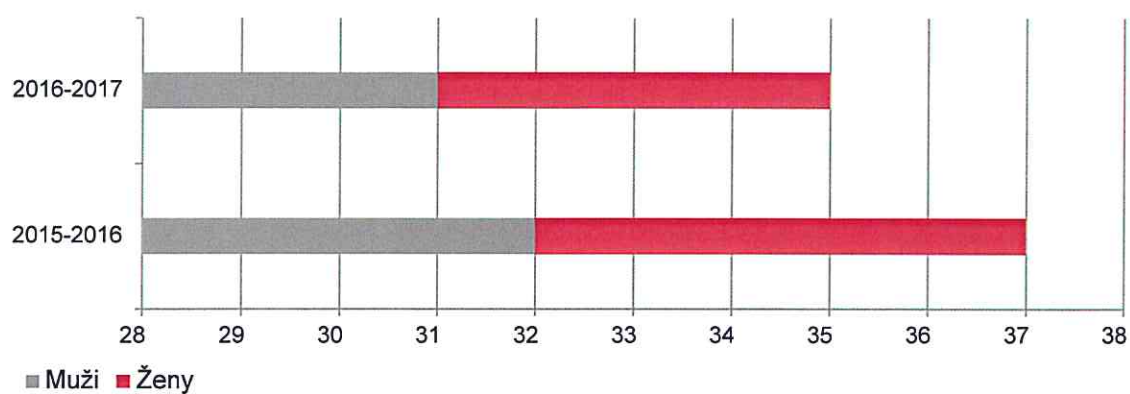


Palivové náklady	108 252
Opravy a údržba	11 999
Ostatní služby	10 446
Osobní náklady	26 592
Odpisy	32 734
Ostatní náklady	7 678

Pozn.: v tisících Kč

Podrobný přehled o ekonomice a finanční situaci společnosti za fiskální rok 2016–2017 poskytují příložené účetní výkazy a příloha k účetní závěrce.

Počet zaměstnanců



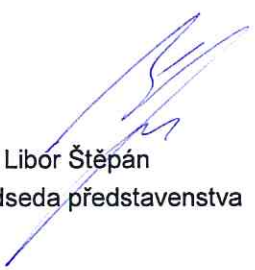
	2015–2016	2016–2017
Muži	32	31
Ženy	5	4
Počet zaměstnanců celkem	37	35

Ke dni 30. září 2017 bylo ve společnosti TERMO Děčín a.s. zaměstnáno celkem 35 zaměstnanců. Z toho v dělnické kategorii 20 a v kategorii technicko-hospodářských pracovníků 15 zaměstnanců. Společnost zaměstnává celkem 4 ženy a 31 mužů.

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

V Děčíně dne 1. prosince 2017

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 Hotline linku, která byla jako součást CMS zřízena v rámci skupiny MVV Energie CZ, a to ve formě e-mailové adresy compliance@mvv.cz. Za provoz této Hotline linky, resp. za zajištění důvěrného způsobu komunikace a zpracování každého oznámení obdrženého na tuto Hotline linku, zodpovídá Manažer Compliance.

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

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

Finanční část

1. 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 2017, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 30. září 2017 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 2017, její finanční výkonnosti a jejích peněžních toků za rok končící 30. září 2017 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

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

Ostatní informace

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

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

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

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

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

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

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

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

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



Akcionáři společnosti TERMO Děčín a.s.
Zpráva nezávislého auditora

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

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

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

1. prosince 2017


zastoupená partnerem

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

2. Účetní závěrka

Rozvaha

k datu 30. září 2017 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2016 do 30. září 2017, minulé období od 1. října 2015 do 30. září 2016

označ.	AKTIVA	řád.	30.9.2017			30.9.2016
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM	001	1 331 860	-779 562	552 298	558 016
B.	Dlouhodobý majetek	003	1 162 337	-777 835	384 502	389 709
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	1 449	-1 270	179	6
B. I. 2.	Ocenitelná práva	006	1 100	-1 097	3	6
B. I. 2. 1.	Software	007	755	-752	3	6
B. I. 2. 2.	Ostatní ocenitelná práva	008	345	-345	0	0
B. I. 4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	349	-173	176	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	1 160 888	-776 565	384 323	389 703
B. II. 1.	Pozemky a stavby	015	505 026	-258 411	246 615	260 364
B. II. 1. 1.	Pozemky	016	7 861	0	7 861	7 921
B. II. 1. 2.	Stavby	017	497 165	-258 411	238 754	252 443
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	640 493	-518 154	122 339	106 345
B. II. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	15 369	0	15 369	22 994
B. II. 5. 1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	496	0	496	388
B. II. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	14 873	0	14 873	22 606
C.	Oběžná aktiva	037	169 502	-1 727	167 775	168 248
C. II.	Pohledávky	046	129 038	-1 727	127 311	141 145
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	057	129 038	-1 727	127 311	141 145
C. II. 2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	2 945	-1 727	1 218	580
C. II. 2. 4.	Pohledávky - ostatní	061	126 093	0	126 093	140 565
C. II. 2. 4. 3.	Stát - daňové pohledávky	064	4 120	0	4 120	4 412
C. II. 2. 4. 4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	6 568	0	6 568	8 573
C. II. 2. 4. 5.	Dohadné účty aktivní	066	112 484	0	112 484	123 738
C. II. 2. 4. 6.	Jiné pohledávky	067	2 921	0	2 921	3 842
C. IV.	Peněžní prostředky	071	40 464	0	40 464	27 103
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	74	0	74	34
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	073	40 390	0	40 390	27 069
D.	Časové rozlišení aktiv	074	21	0	21	59
D. 1.	Náklady příštích období	075	21	0	21	59

označ.	PASIVA	řád.	30.9.2017	30.9.2016
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	078	552 298	558 016
A.	Vlastní kapitál	079	256 961	246 144
A. I.	Základní kapitál	080	48 262	48 262
A. I. 1.	Základní kapitál	081	48 262	48 262
A. III.	Fondy ze zisku	092	1 146	1 066
A. III. 2.	Statutární a ostatní fondy	094	1 146	1 066
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	095	177 148	172 186
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	096	177 148	172 186
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	099	30 405	24 630
B. + C.	Cizí zdroje	101	295 337	311 872
B.	Rezervy	102	4 889	8 801
B. 4.	Ostatní rezervy	106	4 889	8 801
C.	Závazky	107	290 448	303 071
C. I.	Dlouhodobé závazky	108	57 648	57 161
C. I. 4.	Závazky z obchodních vztahů	114	11 840	11 840
C. I. 8.	Odložený daňový závazek	118	45 808	45 321
C. II.	Krátkodobé závazky	123	232 800	245 910
C. II. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	127	70 000	70 000
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	128	138 737	155 330
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	129	65	1 683
C. II. 8.	Závazky ostatní	133	23 998	18 897
C. II. 8. 3.	Závazky k zaměstnancům	136	2 120	970
C. II. 8. 4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	1 253	496
C. II. 8. 5.	Stát - daňové závazky a dotace	138	1 075	1 220
C. II. 8. 6.	Dohadné účty pasivní	139	18 156	16 211
C. II. 8. 7.	Jiné závazky	140	1 394	0

Výkaz zisku a ztráty

za rok končící 30. září 2017 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2016 do 30. září 2017, minulé období od 1. října 2015 do 30. září 2016

označ.	TEXT	řád.	Skutečnost v účetním období	
			2016/2017	2015/2016
a	b	c	1	2
I.	Tržby za prodej výrobků a služeb	01	226 552	237 254
A.	Výkonová spotřeba	03	133 470	144 847
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	113 186	126 740
A. 3.	Služby	06	20 284	18 107
D.	Osobní náklady	09	26 592	22 287
D. 1.	Mzdové náklady	10	18 947	15 712
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	7 645	6 575
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	6 522	5 385
D. 2. 2.	Ostatní náklady	13	1 123	1 190
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	32 369	37 039
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	15	32 286	36 972
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	32 734	37 358
E. 1. 2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné	17	-448	-386
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	83	67
III.	Ostatní provozní výnosy	20	8 322	8 403
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	5 621	6 246
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22	42	4
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	2 659	2 153
F.	Ostatní provozní náklady	24	3 001	9 315
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	924	1 893
F. 3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	1 432	1 606
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady přístích	28	-3 912	-1 642
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	4 557	7 458
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	39 442	32 169
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	369	1 079
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	369	1 079
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	16	316
K.	Ostatní finanční náklady	47	1 900	137
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-2 253	-900
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	37 189	31 269
L.	Daň z příjmů	50	6 784	6 639
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	6 297	8 962
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	487	-2 323
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	30 405	24 630
**	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	30 405	24 630
	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	234 890	245 973

Přehled o změnách vlastního kapitálu

za rok končící 30. září 2017 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2016 do 30. září 2017, minulé období od 1. října 2015 do 30. září 2016

(tis. Kč)	Základní kapitál	Rezervní fond	Statutární a ostatní fondy	Nerozdělený zisk	HV běžného období	Celkem
Zůstatek k 1. říjnu 2015	48 262	16 290	986	112 361	44 202	222 101
Převod HV minulého roku do nerozděleného zisku	0	0	0	44 202	-44 202	0
Přiděly do statutárních a ostatních fondů	0	0	667	-667	0	0
Použití statutárních a ostatních fondů	0	-16 290	-587	16 290	0	-587
Hospodářský výsledek 2015/2016	0	0	0	0	24 630	24 630
Zůstatek k 30. září 2016	48 262	0	1 066	172 186	24 630	246 144
Převod HV minulého roku do nerozděleného zisku	0	0	0	24 630	-24 630	0
Přiděly do statutárních a ostatních fondů	0	0	668	-668	0	0
Použití statutárních a ostatních fondů	0	0	-588	0	0	-588
Hospodářský výsledek 2016/2017	0	0	0	0	30 405	30 405
Výplata dividend	0	0	0	-19 000	0	-19 000
Zůstatek k 30. září 2017	48 262	0	1 146	177 148	30 405	256 961

Přehled o peněžních tocích

za rok končící 30. září 2017 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2016 do 30. září 2017, minulé období od 1. října 2015 do 30. září 2016

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2017	Rok končící 30. září 2016
Peněžní toky z provozní činnosti		
Účetní zisk z běžné činnosti před zdaněním	37 189	31 269
A.1 Úpravy o nepeněžní operace:		
A.1.1 Odpisy stálých aktiv	32 734	37 358
A.1.2 Změna stavu opravných položek a rezerv	- 4 277	- 1 961
A.1.3 Zisk z prodeje stálých aktiv	- 4 697	- 4 353
A.1.5 Vyúčtované nákladové úroky	369	1 079
A.1.6 Úpravy o ostatní nepeněžní operace	1 839	-311
A* Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	63 157	63 081
A.2 Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu:		
A.2.1 Změna stavu pohledávek a přechodných účtů aktiv	13 497	31 388
A.2.2 Změna stavu krátkodobých závazků a přechodných účtů pasiv	-14 947	- 31 814
A** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	61 707	62 655
A.3 Úroky vyplacené	- 369	- 1 079
A.5 Zaplacená daň z příjmů	- 6 005	- 14 525
A*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	55 333	47 051
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1 Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	- 28 005	- 20 784
B.2 Příjmy z prodeje stálých aktiv	5 621	6 246
B*** Čistý peněžní tok z investiční činnosti	- 22 384	- 14 538
Peněžní toky z finanční činnosti		
C.1 Změna stavu dlouhodobých a krátkodobých závazků	0	- 27 000
C.2 Změna stavu vlastního kapitálu:		
C.2.5 Přímé platby na vrub fondů	- 588	- 587
C.2.6 Vyplacené dividendy	- 19 000	0
C*** Čistý peněžní tok z finanční činnosti	- 19 588	- 27 587
Čisté zvýšení / snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	13 361	4 926
Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku	27 103	22 177
Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku	40 464	27 103

Příloha účetní závěrky

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. Srovnatelné údaje

Na základě požadavků novely zákona o účetnictví a prováděcí vyhlášky platné od 1. ledna 2016 došlo ke změně vykazování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty. Pro zajištění srovnatelnosti těchto položek s minulým účetním obdobím byly položky rozvahy a výkazu zisku a ztráty za období 12 měsíců končící 30. září 2016 reklasifikovány v souladu s Českým účetním standardem pro podnikatele č. 024 „Srovnatelné období za účetní období započaté v roce 2016“.

2.3. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

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

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

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

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

Dlouhodobý nehmotný majetek	Předpokládaná doba životnosti
Dlouhodobý nehmotný majetek	4 roky

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

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

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

Náklady na opravy a údržbu dlouhodobého hmotného majetku se účtují přímo do nákladů. Technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku je aktivováno.

Společnost eviduje emisní povolenky v rámci ostatního dlouhodobého nehmotného majetku.

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

Přidělené emisní povolenky jsou oceňovány reprodukční pořizovací cenou.

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

Pro účtování úbytků emisních povolenek používá Společnost metodu FIFO.

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

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

2.4. 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.

2.5. Přepočet cizích měn

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

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

2.6. Finanční deriváty

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

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

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

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 částku, která je zapotřebí k jejich vypořádání.

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

2.9. Tržby

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

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

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

2.10. Spřízněné strany

Spřízněnými stranami Společnosti se rozumí:

- strany, které přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat rozhodující vliv u Společnosti, a 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.

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 v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

3. Dlouhodobý nehmotný majetek

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

(tis. Kč)	1. října 2015	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2016
Pořizovací cena				
Software	755	0	0	755
Ostatní ocenitelná práva	345	0	0	345
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	173	0	0	173
Emisní povolenky	1 496	578	2 074	0
Celkem	2 769	578	2 074	1 273
Oprávky				
Software	689	60	0	749
Ostatní ocenitelná práva	345	0	0	345
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	173	0	0	173
Celkem	1 207	60	0	1 267
Zůstatková hodnota	1 562			6

Společnost držela k 30. září 2017 1 266 ks emisních povolenek, k 30. září 2016 žádné emisní povolenky neměla.

4. Dlouhodobý hmotný majetek

(tis. Kč)	1. října 2016	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2017
Pořizovací cena				
Pozemky	7 921	0	60	7 861
Stavby	498 676	361	1 872	497 165
Hmotné movité věci a jejich soubory	594 026	35 135	0	629 161
Auta	2 991	326	135	3 182
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	8 079	77	6	8 150
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	23 054	- 8 181	0	14 873
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	388	108	0	496
Celkem	1 135 135	27 826	2 073	1 160 888
Oprávky				
Stavby	238 167	13 188	1 011	250 344
Hmotné movité věci a jejich soubory	489 102	18 902	0	508 004
Auta	2 370	378	135	2 613
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	7 279	263	5	7 537
Celkem	736 918	32 731	1 151	768 498
Opravné položky				
Stavby	8 066	1	0	8 067
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	448	0	448	0
Celkem	8 514	1	448	8 067
Zůstatková hodnota	389 703			384 323

(tis. Kč)	1. října 2015	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2016
Požizovací cena				
Pozemky	8 736	0	815	7 921
Stavby	518 983	1 727	22 034	498 676
Hmotné movité věci a jejich soubory	593 915	3 934	3 823	594 026
Auta	3 260	0	269	2 991
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	8 747	232	900	8 079
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	6 348	16 706	0	23 054
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0	388	0	388
Celkem	1 139 989	22 987	27 841	1 135 135
Oprávky				
Stavby	245 936	13 234	21 003	238 167
Hmotné movité věci a jejich soubory	469 730	23 194	3 822	489 102
Auta	2 059	482	171	2 370
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	7 842	336	899	7 279
Celkem	725 567	37 246	25 895	736 918
Opravné položky				
Stavby	8 452	0	386	8 066
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	448	0	0	448
Celkem	8 900	0	386	8 514
Zůstatková hodnota	405 522			389 703

Společnost nevyužívala k 30. září 2017 ani k 30. září 2016 majetek pronajatý formou finančního leasingu.

5. Pohledávky

Pohledávky po splatnosti k 30. září 2017 činily 3 303 tis. Kč (k 30. září 2016: 1 689 tis. Kč).

Opravná položka k pohledávkám k 30. září 2017 činila 1 727 tis. Kč (k 30. září 2016: 1 644 tis. Kč).

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

Dohadné účty aktivní:

(tis. Kč)	30. září 2017	30. září 2016
Nevyfakturované teplo, teplá voda	106 265	120 044
Přijaté zálohy	- 138 218	- 154 315
Čistá hodnota závazku z titulu přijatých záloh na teplo a teplou vodu	- 31 953	- 34 271

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

Zálohy na daň z příjmu ve výši 10 552 tis. Kč zaplacené Společností k 30. září 2017 (k 30. září 2016: 12 991 tis. Kč) byly započteny s rezervou na daň z příjmu ve výši 6 781 tis. Kč vytvořenou k 30. září 2017 (k 30. září 2016: 8 759 tis. Kč).

6. Vlastní kapitál

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

Schválené a vydané akcie:

	30. září 2017		30. září 2016	
	Počet (ks)	Účetní hodnota (tis. Kč)	Počet (ks)	Účetní hodnota (tis. Kč)
Kmenové akcie v hodnotě 93 Kč, plně splacené	518 948	48 262	518 948	48 262

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

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

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

Dne 28. března 2017 valná hromada schválila účetní závěrku Společnosti za rok končící 30. září 2016 a rozhodla o rozdělení zisku za rok končící 30. září 2016 ve výši 24 630 tis. Kč.

Do data vydání této účetní závěrky nenavrhla Společnost rozdělení zisku za rok končící 30. září 2017.

7. Rezervy

(tis. Kč)	30. září 2017	30. září 2016
Rezerva na nevybranou dovolenou	258	244
Rezerva na likvidaci dlouhodobého majetku	250	250
Ostatní rezervy	4 381	8 307
Rezervy celkem	4 889	8 801

Ostatní rezervy představují zejména rezervy na bonusy zaměstnancům a statutárním zástupcům ve výši 2 380 tis. Kč (k 30. září 2016: 5 213 tis. Kč) a rezervu ve výši 2 001 tis. Kč (k 30. září 2016: 1 851 tis. Kč) na potenciální plnění z titulu nevyužité rezervované kapacity.

8. Závazky, budoucí závazky a podmíněné závazky

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

Jiné dlouhodobé závazky k 30. září 2017 ve výši 11 840 tis. Kč (k 30. září 2016: 11 840 tis. Kč) vyplývající z pořízení dlouhodobého hmotného majetku mají splatnost delší než 5 let.

Dohadné účty pasivní k 30. září 2017 ve výši 18 156 tis. Kč (k 30. září 2016: 16 211 tis. Kč) představují zejména dohady na spotřebu elektřiny a zemního plynu, nevyfakturované náklady a ostatní dohady.

Celková výše závazků nezahrnutých v rozvaze, která vychází z uzavřených smluv na odběr plynu k 30. září 2017, činila 1 293 tis. Kč (k 30. září 2016: 11 888 tis. Kč).

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

Vedení Společnosti si není vědomo žádných podmíněných závazků Společnosti k 30. září 2017.

9. Závazky k úvěrovým institucím

(tis. Kč)	30. září 2017	30. září 2016
Jiné bankovní úvěry splatné do jednoho roku (včetně částí dlouhodobých úvěrů splatné do 1 roku)	70 000	70 000
Bankovní úvěry a kontokorenty celkem	70 000	70 000

V roce končícím 30. září 2016 Společnost uzavřela úvěrovou smlouvu s maximální výší čerpání 100 000 tis. Kč.

Výše uvedený úvěr je úročen za použití sazby 1M PRIBOR + 0,32 % a je splatný k 31. březnu 2018.

Společnost nepoužila k 30. září 2017 ani 2016 žádná aktiva jako bankovní zástavu k úvěru.

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 2017			30. září 2016		
	Reálná hodnota Kladná	Reálná hodnota Záporná	Nominální hodnota	Reálná hodnota Kladná	Reálná hodnota Záporná	Nominální hodnota
Měnové forwardy	0	- 265	11 840	1 572	0	11 840
Deriváty určené k obchodování celkem	0	- 265	11 840	1 572	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 2017	Rok končící 30. září 2016
Výnosy		
Prodej služeb	1 085	1 092
Celkem	1 085	1 092
Náklady		
Nákup služeb (poradenství, IT služby) - MVV	7 763	6 216
Nákup ostatních služeb	1 633	1 632
Nákup tepla a elektřiny	9 742	10 986
Celkem	19 138	18 834

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2017	Rok končící 30. září 2016
Dohadné účty aktivní	144	131
Poskytnuté zálohy	109	109
Celkem	253	240
Závazky		
Závazky vůči společnostem v konsolidačním celku		
Z toho:		
- Dohadné účty pasivní	1 710	1 448
- Ostatní závazky	21	0
- Přijaté zálohy	95	575
Celkem	1 826	2 023

Členům představenstva Společnosti, členům dozorčí rady, hlavnímu akcionáři ani ostatním členům nebyly k 30. září 2017 a 2016 poskytnuty žádné zápůjčky, žádná zajištění ani ostatní plnění.

Odměna členům představenstva Společnosti činila 1 381 tis. Kč (2016: 1 881 tis. Kč). Odměna členům dozorčí rady Společnosti představovala 84 tis. Kč (2016: 84 tis. Kč). Tyto odměny jsou součástí osobních nákladů.

12. Zaměstnanci

	Rok končící 30. září 2017		Rok končící 30. září 2016	
	počet	(tis. Kč)	počet	(tis. Kč)
Mzdové náklady členů statutárního orgánu	2	1 381	2	1 881
Mzdové náklady členů dozorčí rady	3	84	3	84
Mzdové náklady ostatních zaměstnanců	34	17 482	34	13 747
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění		6 522		5 385
Ostatní sociální náklady		1 123		1 190
Osobní náklady celkem	39	26 592	39	22 287

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 2017	Rok končící 30. září 2016
Splatnou daň (19 %)	6 781	8 962
Odloženou daň	487	- 2 323
Úpravu daňového nákladu předchozího období podle podaného daňového přiznání	- 484	0
Celkem daňový náklad	6 784	6 639

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 19 % (daňová sazba pro roky 2016 a následující).

Odloženou daňovou pohledávku (+) / závazek (-) lze analyzovat následovně:

(tis. Kč)	30. září 2017	30. září 2016
Odložený daňový závazek (-) / pohledávka (+) z titulu:		
rozdílu účetní a daňové zůstatkové hodnoty majetku	- 48 308	- 48 671
rezerv a opravných položek	967	1 672
ostatních přechodných rozdílů	0	60
opravných položek k majetku	1 533	1 618
Čistý odložený daňový závazek	- 45 808	- 45 321

14. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2017.

1. prosince 2017



Ing. Libor Štěpán
předseda představenstva



Ing. Jan Sulík
místopředseda představenstva

3. Zpráva o vztazích

Obchodní firma:

TERMO Děčín a.s.

Sídlo:

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

IČO:

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 2016 – ZÁŘÍ 2017**

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.

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

Ovládací 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 ovládací 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 ovládací 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 ovládací osobou (tj. přímo řízené)

CTZ s.r.o. se sídlem Uherské Hradiště, Sokolovská 572, PSČ 686 01; IČO 63472163;
Českolipské teplo a.s. se sídlem Praha 5 – Radlice, Kutvirtova 339/5, PSČ 150 00; IČO 63149907;
e.services s.r.o. se sídlem Děčín – Děčín I – Děčín, Oblouková 958/25, PSČ 405 02; IČO 28748514;
ENERGIE Holding a.s. se sídlem Praha 5 – Radlice, Kutvirtova 339/5, PSČ 150 00; IČO 27594301;
G-LINDE s.r.o. se sídlem Praha 5 – 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, 746 01 Opava; IČO 25385771;
POWGEN a.s. se sídlem Praha 5, Kutvirtova 339/5, PSČ 150 00; IČO 27928411;
TERMIZO a.s. se sídlem Liberec, Dr. Milady Horákové 571/56, PSČ 460 07; IČO 64650251;
Zásobování teplem Vsetín a.s. se sídlem Vsetín, Jiráskova 1326, PSČ 755 01; IČO 45192588.

2. Osoby ovládané nepřímo ovládací 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 2016 – září 2017, 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 2016 – září 2017 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 2016 – ZÁŘÍ 2017

Smlouvy se společností MVV Energie AG

V tomto období nebyla uzavřena ani platná žádná smlouva.

Smlouvy se společností MVV Energie CZ a.s.

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

- a) Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT mezi společností TERMO Děčín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 31. prosince 2013. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- b) Smlouva o zpracování osobních údajů mezi společností TERMO Děčín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 31. prosince 2013. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- c) Mandátní smlouva – 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, spravovat společný majetek mandantů souvisejícího se sdružením, vést účetnictví, sdružení a vypracovat roční vyúčtování mezi společností TERMO Děčín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 7. ledna 2009, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla. Plná moc pro zastupování společnosti TERMO Děčín a.s. společností MVV Energie CZ a.s. Z této plné moci žádná újma Společnosti nevznikla.

- d) Smlouva o sdružení – Dodatek č. 6 pro každoroční vybírání nejvhodnějšího uchazeče pro uzavření společné pojistné smlouvy a společné uzavření pojistné smlouvy o pojištění rizik jednotlivých účastníků na společný účet mezi společnostmi MVV Energie CZ a.s. a společností TERMO Děčín a.s. uzavřený dne 12. září 2005. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- e) Příkazní smlouva mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., POWGEN a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 15. dubna 2015 pro rok 2016 uzavřená do 31. 12. 2016. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- f) Příkazní smlouva mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., POWGEN a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s., CTZ s.r.o. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 15. června 2016 pro rok 2018 uzavřená do 31. 12. 2018. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- g) Příkazní smlouva mezi společnostmi POWGEN a.s., G-RONN s.r.o., G-LINDE s.r.o., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 29. dubna 2016 pro roky 2017, 2018 uzavřená do 31. 12. 2018. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- h) Příkazní smlouva uzavřená dne 23. října 2015 mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., POWGEN a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s., CTZ s.r.o., MVV Energie CZ a.s. k vyjednání podmínek pro uzavření smluv na dodávky zemního plynu společností LAMA energy a.s. pro rok 2017 uzavřená do 31. 12. 2017. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- i) Příkazní smlouvy uzavřené dne 29. dubna 2016 mezi společnostmi POWGEN a.s., G-RONN s.r.o., G-LINDE s.r.o., Teplárna Liberec, s.r.o., TERMO Děčín, a.s., Zásobování teplem Vsetín, a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. k vyjednání podmínek pro uzavření smluv na dodávky elektřiny se společností Amper Market, a.s.
- j) Kupní smlouva o nákupu povolenek uzavřena dne 22. prosince. 2016. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- k) Příkazní smlouvy uzavřené 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, s.r.o., TERMO Děčín, a.s., Zásobování teplem Vsetín, a.s., CTZ s.r.o. a společností MVV Energie CZ a.s. k vyjednání podmínek pro uzavření smluv na dodávky plynu se společností LAMA Energy, a.s.
- l) Smlouva o poskytování poradenství mezi společnostmi TERMO Děčín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 1. října 2006, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.

Smlouvy mezi ovládanou osobou a dalšími ovládanými osobami

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

- a) Smlouva o dodávce elektřiny ze sítí NN oprávněnému zákazníkovi č. EE/01/2012 mezi společností POWGEN a.s. a společností uzavřená dne 1. srpna 2012, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- b) Smlouva o dodávce elektřiny ze sítí NN oprávněnému zákazníkovi č. EE/02/2012 mezi společností POWGEN a.s. a společností uzavřená dne 1. srpna 2012, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- c) Smlouva o dodávce tepelné energie evid. č. smlouvy 03/2010 mezi společností POWGEN a.s. a společností uzavřená dne 9. dubna 2010, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- d) Smlouva o dodávce tepelné energie evid. č. smlouvy 04/2010 mezi společností POWGEN a.s. a společností uzavřená dne 9. dubna 2010, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- e) Smlouva o poskytování služeb č. SPS-2010-007 mezi společností POWGEN a.s. a společností uzavřená dne 9. dubna 2010. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- f) Smlouva o poskytování služeb č. SPS-2010-008 mezi společností POWGEN a.s. a společností uzavřená dne 9. dubna 2010. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- g) Smlouva o nájmu nebytových prostor č. NS-TE-2008-007 mezi společností POWGEN a.s. a společností uzavřená dne 19. prosince 2008. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- h) Smlouva o nájmu nebytových prostor č. NS-TE-2008-008 mezi společností POWGEN a.s. a společností uzavřená dne 19. prosince 2008. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- i) Smlouva o nájmu nebytových prostor v administrativní budově Oblouková 958/25, Děčín I - Děčín ze dne 4. 10. 2011 se společností e-services s.r.o. ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla,
- j) Smlouva o poskytování služeb vedení účetnictví, ekonomických činností reportingu a controllingu a bezhotovostní úhrady plateb přímého elektronického bankovníctví uzavřená dne 11. 10. 2011 se společností e-services s.r.o. ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla,
- k) Smlouva o poskytování poradenské činnosti a ekonomické výpomoci ze dne 18. dubna 2017 se společností e-services s.r.o. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla

- l) Smlouva o poskytování služeb ekonomických činností ze dne 30. dubna. 2014 se společností Českolipská teplárenská a. s. S datem ukončení k 31. prosince. 2016. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla
- m) Smlouva o rozdělení nákladů za službu sledování insolvence ze dne 26. března. 2015 se společností ENERGIE Holding a. s. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla
- n) Smlouva o poskytování služeb ekonomických činností ze dne 24. února. 2017 se společností ENERGIE Holding a. s. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla
- o) Smlouva o poskytování služeb v oblasti řízení ze dne 1. srpna 2017 se společností ENERGIE Holding a. s. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla

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

Společnosti nevznikla žádná újma v souvislosti s její účastí 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 nalézt v účetní závěrce společnosti TERMO Děčín a.s.

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

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

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

Další informace

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

Závěr

Představenstvo společnosti TERMO Děčín a.s. konstatuje, že za období říjen 2016 – září 2017 nevznikla společnosti TERMO Děčín a.s. ze vztahů mezi ovládající a ovládanou (řídící a řízenou) společností a ovládanými společnostmi, tj. ze vztahů se všemi společnostmi v rámci koncernu MVV Energie žádná újma.

V Děčíně dne 1. prosince 2017

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 2017**

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. 94,99 %
Město Česká Lípa 5,01 %



Teplárna Liberec, a.s.

ENERGIE Holding a.s. 70,00 %
Statutární město Liberec 30,00 %

Pozn.: Organizační struktura je platná k 30. září 2017.

4. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2017.



TERMO DĚČÍN



člen skupiny MVV Energie CZ

TERMO Děčín a.s.

Oblouková 958/25, 405 02 Děčín I

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

IČO: 64052882, DIČ: CZ64050882

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

www.ted.mvv.cz