

Výroční zpráva

2020–2021



**Inspirujeme
s energií.**



MV člen skupiny MVV Energie CZ

TERMIZO a.s.



TERMIZO



člen skupiny MVV Energie CZ

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	24
Finanční část	26
1. Zpráva nezávislého auditora.....	27
2. Účetní závěrka.....	31
3. Zpráva o vztazích	49
4. Následné události	58

Obecná část

1. Úvodní slovo

Vážení akcionáři, vážení zákazníci a obchodní partneři,

dovoluji si Vám předložit tuto Výroční zprávu za uzavřené účetní období od 1. října 2020 do 30. září 2021, která popisuje vývoj ve společnosti a shrnuje hospodářské výsledky, bilanci výroby hlavních energetických komodit a obchodu s odpady pro energetické využití.

Hodnocené období lze charakterizovat jako vyrovnané, všechny technologické celky pracovaly bez vážných problémů.

V rámci našeho dlouhodobého plánu obnovy a údržby zařízení došlo k výměně jednoho výparníku v parním kotli. Byly vyměněny opotřebené části násypky. A tak jako vždy byla velká pozornost věnována teplosměnným plochám v kotli a spalovacímu roštu. Byla repasována třetí sekce elektrofiltru. Tyto práce byly koncentrovány do jediné odstávky, která proběhla v měsíci květnu 2021. Před plánovanou odstávkou a i po ní bylo zařízení mimo provoz pouze z důvodu krátkých odstavení, způsobených zejména drobnými netěsnostmi na EKO 2.


V hodnoceném období bylo zařízení provozováno po dobu 8 226 hodin. Tento výsledek řadí zařízení na energetické využití odpadu (ZEVO) TERMIZO Liberec mezi špičková zařízení tohoto typu v EU. Je zřejmé, že se též dlouhodobě zúročuje vysoce kvalifikovaná práce našich zaměstnanců a kvalitně vybraných dodavatelů servisních prací. Naší strategií je zaměřit se na prevenci a technické problémy řešit hned při jejich vzniku. Ukazuje se, že tato strategie je správná. Počet provozních hodin je klíčem k dobrým ekonomickým výsledkům a navíc jediné spolehlivě provozované zařízení může být předvídatelným a seriózním partnerem pro naše obchodní partnery.

V jarních měsících hodnoceného období přišla další vlna onemocnění covid -19. Aktivizovali jsme tedy opět veškerá opatření, vybavili zaměstnance ochrannými pomůckami, pečlivě dezinfikovali společné prostory a uzavřeli provozy před zbytnými externími návštěvami. V jarních měsících byli naši zaměstnanci též přednostně očkováni. Věřím, že toto byl klíč k tomu, že se nám tato vlna epidemie až na několik výjimek vyhnula.

Pokud mám tedy hodnotit uplynulý rok, mohu konstatovat, že byl úspěšný. Provozní fond i finanční plán byly splněny, v hodnoceném období jsme od našich sousedů, občanů a provozovatelů živností a firem, nezaznamenali stížnosti na náš provoz. Ze strany orgánů státní správy nebylo zahájeno žádné správní řízení.

Dovolte mi závěrem jménem předsedy představenstva společnosti poděkovat všem odběratelům a dodavatelům za vzájemnou spolupráci, akcionářům společnosti za podporu a vloženu důvěru a také děkuji všem zaměstnancům za jejich úsilí a kvalitně odvedenou práci.

V Liberci, dne 2. prosince 2021



Ing. Pavel Bernát
Předseda představenstva
TERMIZO a.s.

2. Profil společnosti

Stav k 30. září 2021

Obchodní firma:	TERMIZO a.s.
Právní forma:	Akciová společnost
Sídlo:	Dr. Milady Horákové 571/56, Liberec VII-Horní Růžodol, 460 07 Liberec
IČ:	64650251
DIČ:	CZ64650251
Datum vzniku společnosti:	19. února 1996
Rejstříkový soud:	Ústí nad Labem
Spisová značka v obchodním rejstříku:	Oddíl B, vložka 793
Telefon:	482 428 671
E-mail:	termizo@mvv.cz
Webové stránky:	www.tzm.mvv.cz
Bankovní spojení:	43-7796180247/0100, Komerční banka a.s.
Člen skupiny:	MVV Energie CZ
Vlastnická struktura společnosti:	MVV Energie CZ a.s. 100 %
Majetková účast v jiných společnostech:	Nemá

Předmětem podnikání společnosti je:

- Podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady
- Výroba tepla
- Výroba elektřiny
- Provoz spaloven odpadu a zařízení schválených pro spoluspalování odpadu
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Licence společnosti:

- Výroba tepelné energie – č. 310100476
- Výroba elektřiny – č. 110100477

Akcie:	1389 ks kmenové akcie na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 10 000,- Kč
Základní kapitál společnosti:	13 890 000,- Kč
Splaceno:	100 %

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, IČ: 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. Pavel Bernát
Předseda představenstva



Petr Heintl
Místopředseda představenstva

Dozorčí rada

Jörg Lüdorf

Předseda dozorčí rady

Ing. Jaroslav Pantůček

Člen dozorčí rady

3. Organizační struktura společnosti

Organizační struktura společnosti TERMIZO a.s.
ke dni 30. září 2021



4. Významné události roku 2020-2021

Dozorový audit ISO EMS 14001:2016

V prosinci 2020 proběhl úspěšně dozorový audit environmentálního managementu dle normy ČSN EN ISO 14001:2016. Tento systém řízení kvality bude v naší společnosti nadále udržován a rozvíjen.

Intenzifikace kondenzačního hospodářství

V hodnoceném období se podařilo zvýšit účinnost kondenzačního hospodářství v letních měsících instalací poloautomatického čištění kondenzátoru páry a rozprašování chladicí vody pod difuzory kondenzátoru, čímž se rovněž podařilo zvýšit výrobu elektrické energie na kondenzační turbíně Spilling. Maximální průtočné množství páry kondenzátorem se podařilo zvýšit z 22 t/h na 24 t/h za ustáleného provozního tlaku.

5. Zpráva představenstva společnosti

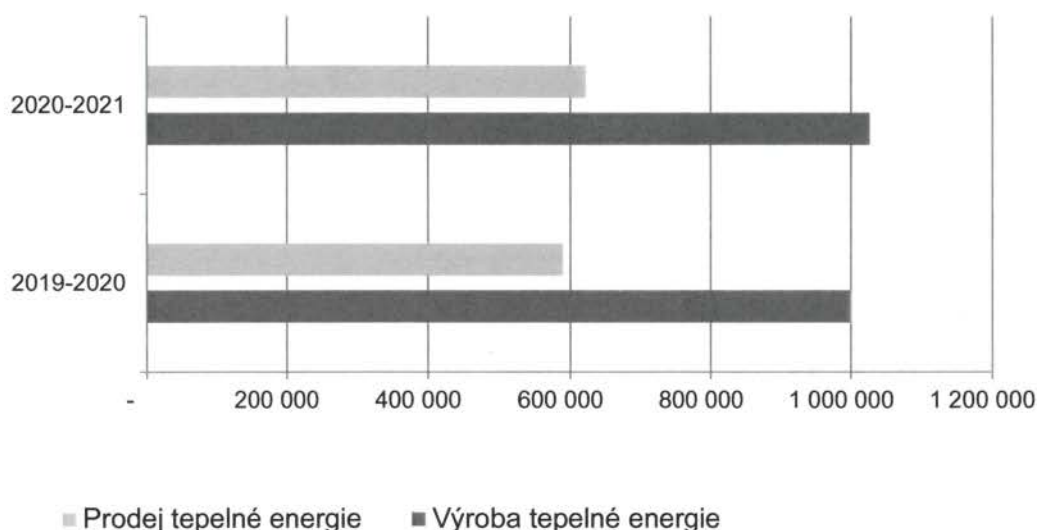
Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a hospodaření společnosti

V následujících kapitolách uvádíme rekapitulaci stěžejních obchodních, provozních a technických faktorů, které ovlivňovaly finální výsledek v hodnoceném období.

Výroba tepla

V hodnoceném období bylo vyrobeno 1 027 168 GJ tepelné energie. Do distribuční parní sítě bylo dodáno 622 788 GJ. Výroba tepla na zařízení probíhala po dobu 8 226 hodin. Počet provozních hodin byl ovlivněn jednou plánovanou odstávkou a drobnými neplánovanými výpadky provozu v letním období.

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

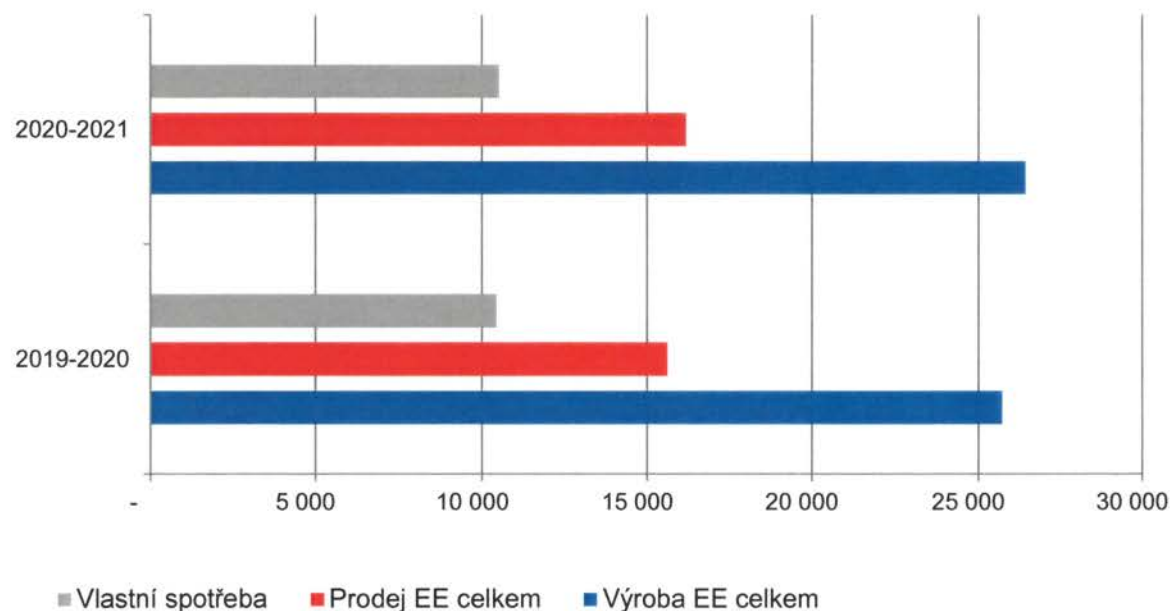


	2019-2020	2020-2021
Výroba tepelné energie	998 848	1 027 168
Prodej tepelné energie	590 042	622 788

Výroba elektrické energie

Intenzifikací kondenzačního hospodářství a spolehlivostí obou turbín se ve finančním roce 2020-2021 podařilo vyrobit přes 26 GWh elektrické energie.

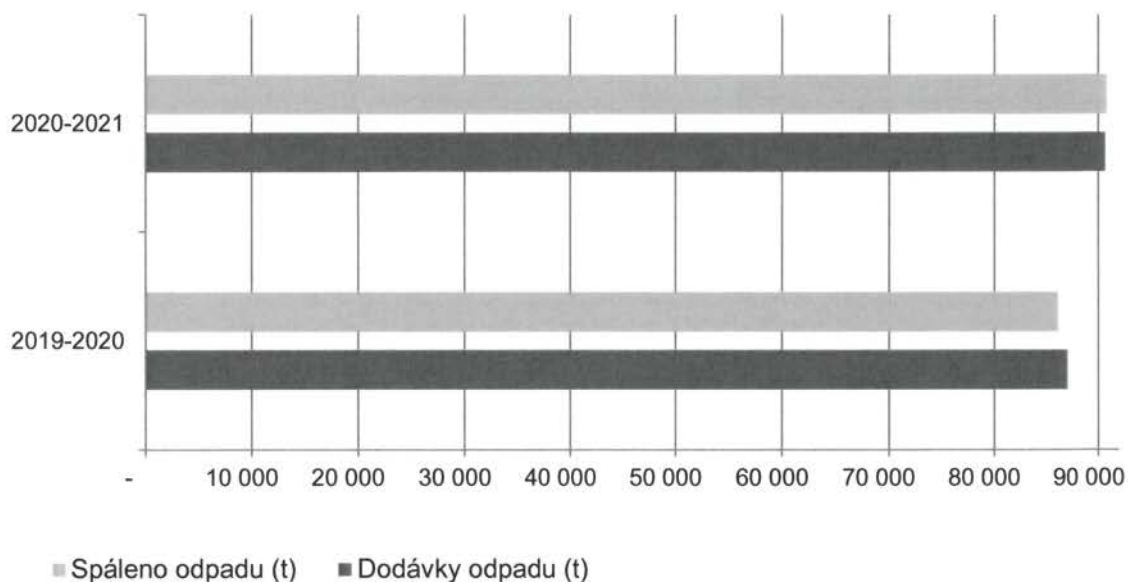
Výroba a prodej elektrické energie 2019-2021 (v MWh)



	2019-2020	2020-2021
Výroba EE celkem	25 713	26 414
Prodej EE celkem	15 623	16 190
Vlastní spotřeba EE	10 439	10 518

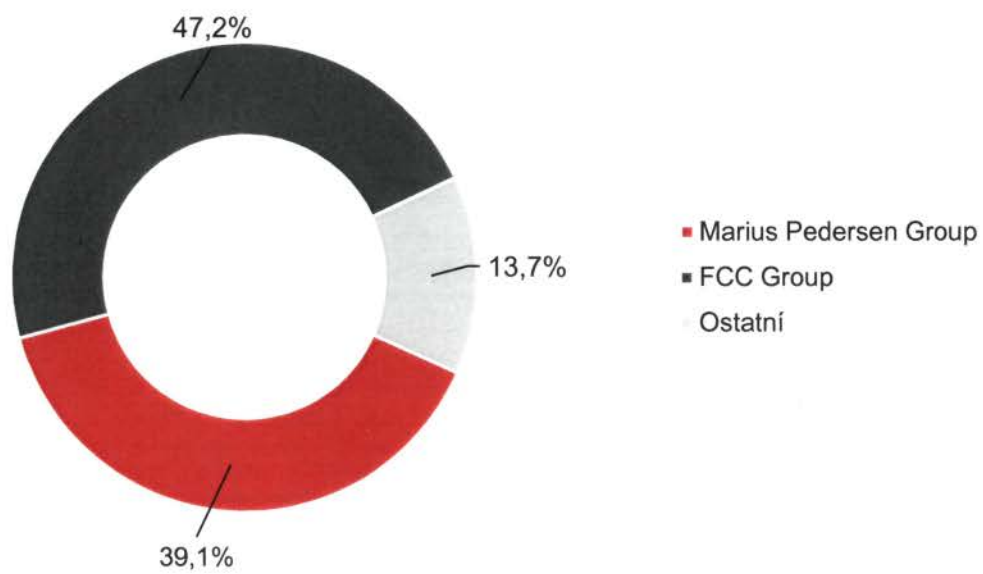
Dodávky odpadu 2019-2021 (v t)

V průběhu celého hodnoceného období nebyl jakkoliv omezován provoz závodu z důvodu nedostatku odpadů jako paliva. Úprava cen odpadů živnostenských a průmyslových navýšila tržby za odpad proti plánu i proti minulým obdobím.

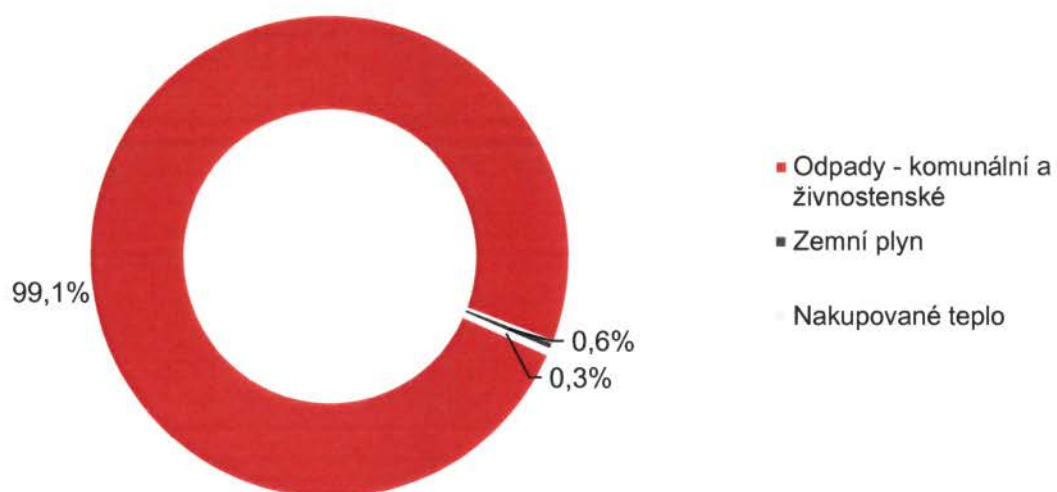


	2019-2020	2020-2021
Dodávky odpadu (t)	87 064	90 690
Spáleno odpadu (t)	86 098	90 815

Stěžejní dodavatelé odpadu do zařízení v %:



Podíl vstupních paliv a energií na výrobě tepelné a elektrické energie

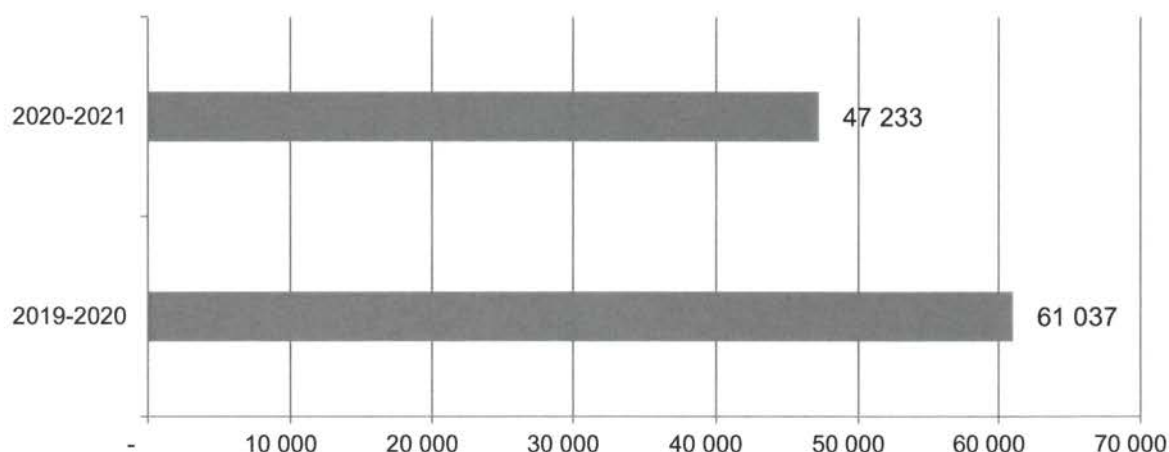


Investice a údržba

Vzhledem k vysokým hodnotám vibrací na ložiskách spalinového ventilátoru proběhlo první plánované odstavení provozu o délce 3 dnů v lednu 2021.

Druhá, plánovaná technologická odstávka, proběhla ve druhé polovině května a trvala patnáct dnů. Během této odstávky byl vyměněn první výparník, frekvenční měnič spalinového ventilátoru, byla provedena generální oprava 3. sekce elektrofiltru, pračky spalin a nechladičí části násypky odpadu. Byly opravené poškozené části vyzdívek. Zařízení je udržováno v dobrém technickém stavu.

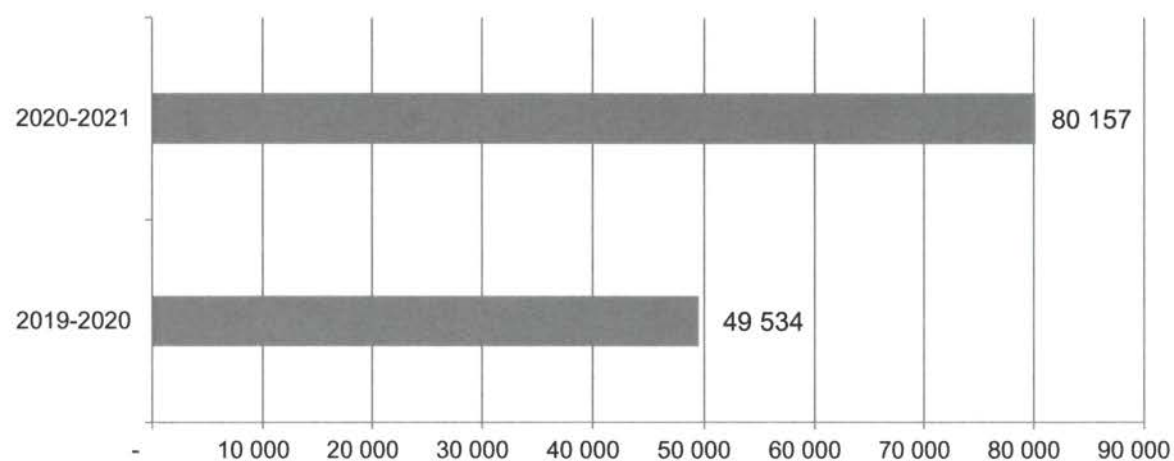
Celkové náklady na investice a údržbu 2019-2021 (v tis. Kč)



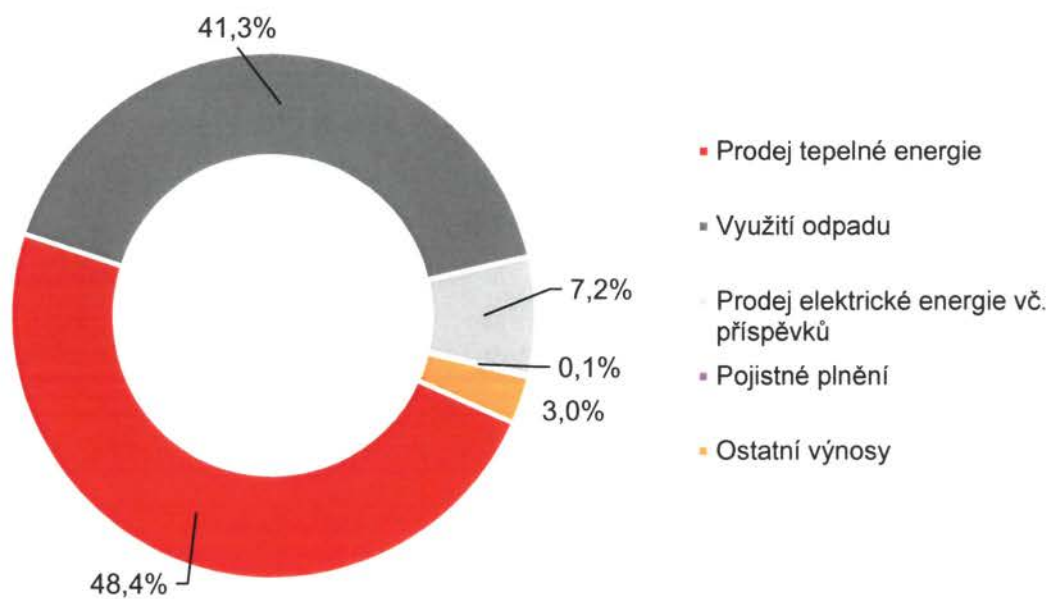
Vybrané ukazatele hospodaření 2019-2021 (v tis. Kč)

	2019-2020	2020-2021
Čistý obrat	237 811	252 436
Náklady bez daně z příjmu	176 329	153 520
Hospodářský výsledek před zdaněním	61 482	98 916
Daň z příjmu	11 948	18 759
Hospodářský výsledek po zdanění	49 534	80 157

Hospodářský výsledek 2019-2021 (v tis. Kč)



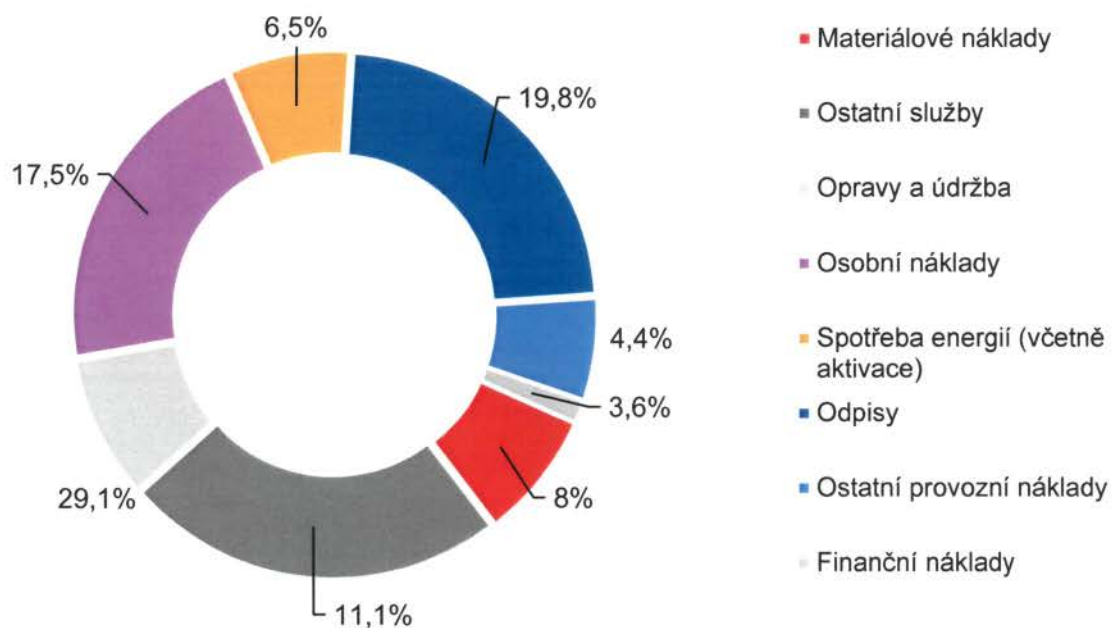
Struktura výnosů



Prodej tepelné energie	122 126
Využití odpadu	104 282
Prodej elektrické energie vč. příspěvků	21 516
Pojistné plnění	306
Ostatní výnosy	4 207

Pozn.: v tisících Kč

Struktura nákladů



Materiálové náklady	12 197
Ostatní služby (likvidace zbytků po spalování apod.)	36 493
Opravy a údržba, revize	13 646
Osobní náklady	32 506
Spotřeba energií (očištěno o aktivaci)	11 585
Úpravy hodnot v provozní oblasti (odpisy apod.)	35 147
Ostatní provozní náklady	9 813
Finanční náklady	2 133

Pozn.: v tisících Kč

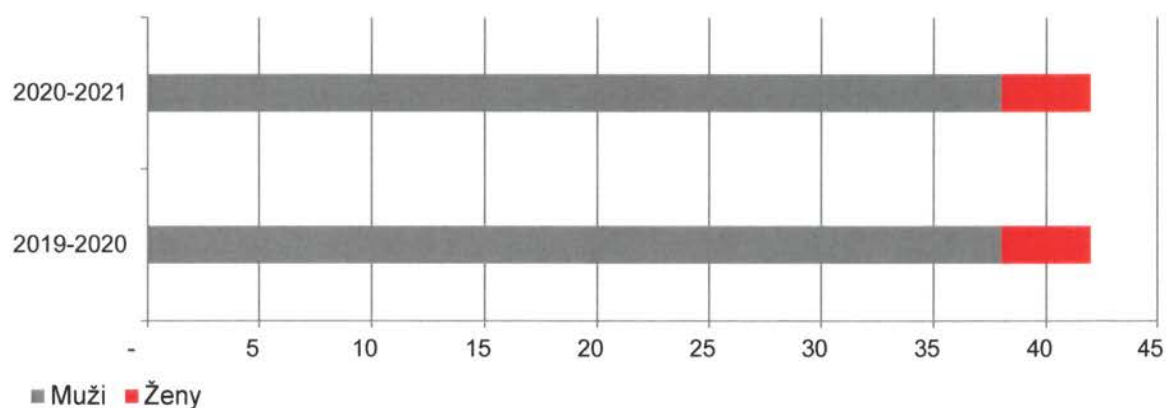
Aktivity v oblasti pracovně právních vztahů

Přepočtený počet zaměstnanců společnosti TERMIZO a.s. (dále též „Společnost“) ke 30. září 2021 je 42. Fluktuace ve fiskálním roce 2020-2021 byla relativně nízká, ale mírně vyšší než v minulých obdobích.

Společnost až na výjimky uzavírá se zaměstnanci pracovní smlouvy na dobu neurčitou. Pro dlouhodobou stabilizaci zaměstnanců je vytvořen systém podpory a naturálních plnění (příspěvek na stravování, poskytování příspěvku zaměstnavatele na penzijní připojištění se státním příspěvkem a na soukromé životní pojištění).

Zaměstnanci v odborové organizaci organizováni nejsou.

Počet zaměstnanců



	2019-2020	2020-2021
Muži	38*	38*
Ženy	4	4
Počet zaměstnanců celkem	42*	42*

*včetně 2 členů představenstva

Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí – hodnocení dosažení parametrů ve vztahu k životnímu prostředí, plnění ekologických limitů

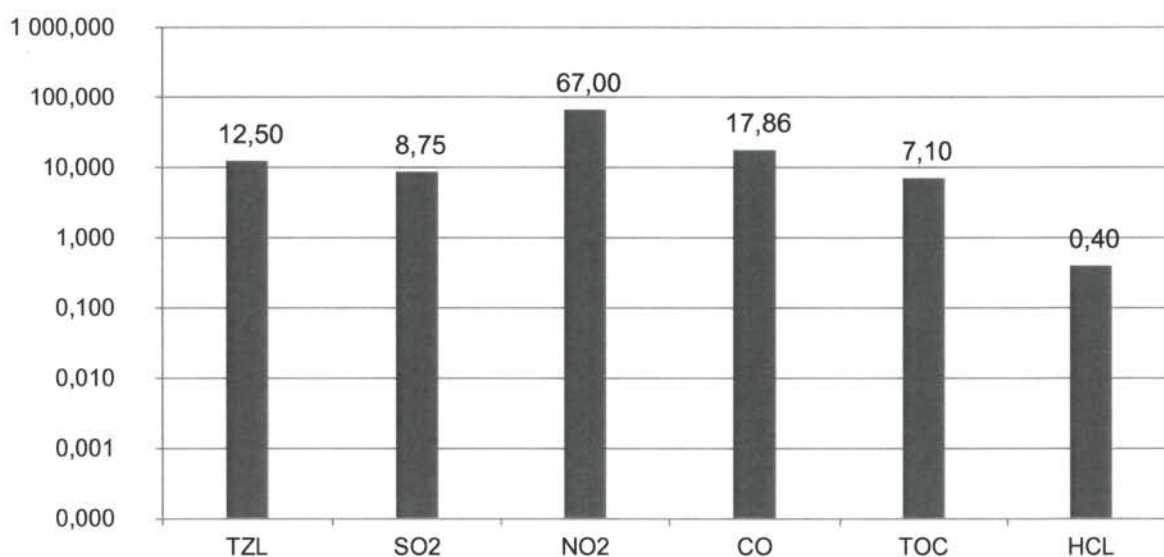
Pro ilustraci parametrů dosažených ve vztahu k životnímu prostředí jsou v tabulce níže uvedeny průměrné koncentrace vyčištěných spalin (mg/m^3). Mimo složky měřené nepřetržitě přístroji zabudovanými přímo v zařízení jsou v této tabulce uvedeny i výsledky jednorázových manuálních měření autorizovaných měřících skupin podle postupů určených českou i evropskou legislativou. Protože se měření emisí dle legislativních požadavků bilancují v kalendářním roce, jsou v následující tabulce uvedeny výsledky bilancí jednorázových měření za první pololetí kalendářního roku 2021, pro emise měřené na kontinuálním analyzátoru jsou pak uváděny hodnoty za hodnocené období 1. ledna 2021 až 30. září 2021. V grafu je pod textem uvedeno procentuální plnění limitu za kalendářní rok 2020. Srovnání je uvedeno na denní specifický emisní limit.

Parametr	Limit EU	Hodnota
Prach	10	1,48
Plynné sloučeniny jako HCl	10	0,1
Plynné sloučeniny jako HF	1	0,3598
Oxidy síry jako SO_2	50	4,8
Oxidy dusíku jako NO_x	200	136,4
CO	50	4,9
Organické látky jako C	10	0,81
NH_3	50	0,1776
Hg	0,05	0,0001
Cd+Tl	0,05	0,0015
Sb+As+Pb+Cr+Co+Cu+Ni+Mn+V	0,5	0,0306
PCDD/F ($\text{ng TE}/\text{m}^3$)	0,1	0,0112

Jak je z výše uvedených údajů zřejmé, zařízení ve fiskálním roce 2020-2021 s velkou rezervou plnilo veškeré emisní limity dané národní legislativou i legislativou Evropské unie. V roce 2019 byl kompetentními evropskými orgány projednáván nový dokument BREF, který nastavuje nové parametry a kritéria pro provoz zařízení na energetické využívání odpadů. Po vydání dokumentu v českém jazyce byl dokument projednán s příslušnými orgány. Bohužel k dokumentu ještě nebyl, ani v tomto fiskálním roce, vydán postoj MŽP. Společnost má povinnost do roku 2023 implementovat nové požadavky.

Ve fiskálním roce 2020-2021 bylo započato s doplněním technologie pro nové legislativní potřeby. Proběhlo doplnění kontinuálního měření emisí o složky NH₃ a CO₂ a aktualizace normy ISO 14001. Pro další roky je naplánovaná realizace měření radiace vstupního odpadu, snížení koncentrace rozpuštěných kovů ve výstupní vodě a hledání řešení pro nestandardní situace provozu.

Složení spalin za bilanční období roku 2020 (% limitu)



Velkým přínosem pro životní prostředí bylo i řízení provozu ve smyslu environmentálního managementu dle mezinárodní normy EMS ISO 14001, kdy se Společnost zavázala k neustálému zlepšování procesů a potlačování negativních dopadů své činnosti na životní prostředí.

Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje

Ve fiskálním roce 2020-2021 byl úspěšně dokončen projekt Elektrochemické metody čištění odpadních vod z energetického využití odpadů s podporou dotačního programu TAČR – EPSILON 3. V rámci projektu byly studovány procesy elektrokoagulace a elektrodepozice. Technologie elektrokoagulace byla úspěšně implementována do stávajícího procesu čištění vod. Pro úspěšnou adaptaci procesu elektrodepozice do současné technologie by byla nutné převést rozpuštěné kovy z chlorové matrice (při depozici dochází ke genezi plynného chloru a fosgenu) do jiné formy. Pro návrh technologie byla uvažována extrakce kovů do selektivního organického rozpouštědla a následná extrakce do kyseliny sírové. Pro technickou a investiční náročnost není prozatím s reálným zapojením uvažováno

Ve fiskálním roce 2020-2021 byl zahájen projekt na získávání solí a kovů z kyselé extrakce popílků ze zařízení na energetické využití odpadů (ZEVO) s podporou TAČR – TREND 3. V rámci pandemických opatření byl projekt podpořen od dubna 2021 a je plánován na čtyři roky řešení. Projekt je zaměřen na odsolování technologických vod a získávání dalších kovů z filtračního koláče.

Předpokládaný vývoj činnosti Společnosti

Zařízení pro energetické využití odpadů TERMIZO je v našem regionu velmi důležitou součástí odpadového hospodářství a je vyhledávaným partnerem pro firmy operující se směsným komunálním odpadem a pro producenty spalitelných odpadů z řad živnostníků a firem.

Zařízení je velmi vytížené. Navíc je důležitým zdrojem tepla pro sousední Teplárnu Liberec a.s. a pro celý systém centrálního zásobení teplem (CZT) ve městě Liberec. Naším cílem v příštích obdobích tedy bude optimalizovat provoz a zvýšit spolehlivost zařízení a tím i jeho dostupnost.

V příštím roce nás čeká náročná plánovaná odstávka, kdy budeme po 22 letech provozu měnit tři stěny spalovací komory, na kterých budou posléze instalovány nové žárovzdorné vyzdívkové. Zařízení bude odstaveno celý červen 2022, což bude obtížné pro nás i pro naše dodavatele a odběratele. Věřím však, že pečlivou přípravou, plánováním i realizací vše zvládneme dobře a dle časového harmonogramu.

V Liberci dne 2. prosince 2021

Za společnost TERMIZO a.s.



Ing. Pavel Bernát
Předseda představenstva



Petr Hejnc
Místopředseda představenstva

6. Compliance

Compliance management systém (dále též zkratka „CMS“) představuje vymezení a dodržování etických a právních pravidel chování společnosti TERMIZO a.s. 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 TERMIZO 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 TERMIZO a.s. Manažer Compliance zároveň provádí nezbytná opatření k nápravě situace v případě porušení výše uvedených pravidel.

Jakýkoli zaměstnanec společnosti TERMIZO 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 TERMIZO 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 TERMIZO 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 TERMIZO a.s., či jakákoli jiná osoba, jsou oprávněni dle Zásad zpracování osobních údajů oznámit všechna případná porušení povinností a předpisů týkajících osobních údajů či i pouhá případná podezření na jejich porušení, na e-mailové adrese osobniudaje.tmz@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

akcionáři společnosti TERMIZO a.s.

Náš výrok

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti TERMIZO a.s., se sídlem Dr. Milady Horákové 571/56, Liberec („Společnost“) k 30. září 2021, její finanční výkonnosti 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 aplikačními 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 shromáždili, 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 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.

Odovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

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

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

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví odpovídá dozorčí rada Společnosti.

Odovědnost 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 auditorskými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout 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 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, 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.

2. 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	Netto
a	b	c	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM	001	2 096 696	- 1 112 490	984 206	983 357
B.	Stálá aktiva	003	1 989 616	- 1 111 078	878 538	903 498
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	916	- 916	0	0
B. I. 2.	Ocenitelná práva	006	916	- 916	0	0
B. I. 2. 1.	Software	007	916	- 916	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	1 988 700	- 1 110 162	878 538	903 498
B. II. 1.	Pozemky a stavby	015	737 585	- 300 321	437 264	448 593
B. II. 1. 1.	Pozemky	016	38 151	0	38 151	38 151
B. II. 1. 2.	Stavby	017	699 434	- 300 321	399 113	410 442
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	1 251 053	- 809 841	441 212	454 550
B. II. 4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	62	0	62	261
B. II. 4. 3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	62	0	62	261
B. II. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	0	0	0	94
B. II. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	0	0	0	94
C.	Oběžná aktiva	037	107 017	- 1 412	105 605	79 744
C. I.	Zásoby	038	19 097	- 1 117	17 980	15 911
C. I. 1.	Materiál	039	19 097	- 1 117	17 980	15 911
C. II.	Pohledávky	046	85 091	- 295	84 796	23 574
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	057	85 091	- 295	84 796	23 574
C. II. 2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	607	- 295	312	4 214
C. II. 2. 2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	64 246	0	64 246	0
C. II. 2. 4.	Pohledávky - ostatní	061	20 238	0	20 238	19 360
C. II. 2. 4. 3.	Stát - daňové pohledávky	064	591	0	591	247
C. II. 2. 4. 4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	580	0	580	1 809
C. II. 2. 4. 5.	Dohadné účty aktivní	066	18 804	0	18 804	17 304
C. II. 2. 4. 6.	Jiné pohledávky	067	263	0	263	0
C. IV.	Peněžní prostředky	075	2 829	0	2 829	40 259
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	362	0	362	358
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	077	2 467	0	2 467	39 901
D.	Časové rozlišení aktiv	078	63	0	63	115
D. 1.	Náklady příštích období	079	63	0	63	115

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
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	082	984 206	983 357
A.	Vlastní kapitál	083	703 135	655 978
A. I.	Základní kapitál	084	13 890	13 890
A. I. 1.	Základní kapitál	085	13 890	13 890
A. II.	Ážio a kapitálové fondy	088	464 004	464 004
A. II. 2.	Kapitálové fondy	090	464 004	464 004
A. II. 2. 1.	Ostatní kapitálové fondy	091	464 004	464 004
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	099	145 084	128 550
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	145 084	128 550
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	102	80 157	49 534
B. + C.	Cizí zdroje	104	281 071	327 379
B.	Rezervy	105	11 857	4 741
B. 2.	Rezerva na daň z příjmů	107	6 791	518
B. 4.	Ostatní rezervy	109	5 066	4 223
C.	Závazky	110	269 214	322 638
C. I.	Dlouhodobé závazky	111	201 446	258 439
C. I. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	115	0	172 500
C. I. 6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	119	115 000	0
C. I. 8.	Odložený daňový závazek	121	86 446	85 939
C. II.	Krátkodobé závazky	126	67 768	64 199
C. II. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	130	0	57 500
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	131	12	12
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	132	1 592	47
C. II. 6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	134	57 500	0
C. II. 8.	Závazky ostatní	136	8 664	6 640
C. II. 8. 3.	Závazky k zaměstnancům	139	1 517	1 135
C. II. 8. 4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	764	658
C. II. 8. 5.	Stát - daňové závazky a dotace	141	118	204
C. II. 8. 6.	Dohadné účty pasivní	142	6 265	4 643

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. a	TEXT b	řád. c	Skutečnost v účetním období	
			2021 1	2020 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	251 207	235 047
A.	Výkonová spotřeba	03	107 327	133 714
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	57 188	62 698
A. 3.	Služby	06	50 139	71 016
C.	Aktivace (-)	08	- 33 406	- 37 124
D.	Osobní náklady	09	32 506	30 792
D. 1.	Mzdové náklady	10	23 100	22 635
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	9 406	8 157
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	7 681	6 515
D. 2. 2.	Ostatní náklady	13	1 725	1 642
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	35 147	34 900
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	35 168	34 506
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	35 332	35 170
E. 1. 2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné	17	- 164	- 664
E. 2.	Úpravy hodnot zásob	18	- 21	99
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	0	295
III.	Ostatní provozní výnosy	20	1 118	2 538
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	0	149
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22	0	2
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	1 118	2 387
F.	Ostatní provozní náklady	24	9 813	7 767
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	0	46
F. 3.	Daně a poplatky	27	556	53
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	843	619
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	8 414	7 049
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	100 938	67 536
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	56	0
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	56	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	1 832	5 710
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	1 832	5 710
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	55	226
K.	Ostatní finanční náklady	47	301	570
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	- 2 022	- 6 054
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	98 916	61 482
L.	Daň z příjmů	50	18 759	11 948
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	18 252	12 259
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	507	- 311
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	80 157	49 534
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	80 157	49 534
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	252 436	237 811

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	Ostatní kapitálové fondy	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta (+)	Celkem
Zůstatek k 1. říjnu 2019	13 890	464 004	156 550	634 444
Vyplacené podíly na zisku	0	0	- 28 000	- 28 000
Výsledek hospodaření za účetní období	0	0	49 534	49 534
Zůstatek k 30. září 2020	13 890	464 004	178 084	655 978
Vyplacené podíly na zisku	0	0	- 33 000	- 33 000
Výsledek hospodaření za účetní období	0	0	80 157	80 157
Zůstatek k 30. září 2021	13 890	464 004	225 241	703 135

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	
		2021 1	2020 2
	Peněžní toky z provozní činnosti		
	Účetní zisk / ztráta před zdaněním	98 916	61 482
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace:	37 766	41 126
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv	35 332	35 170
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	658	349
A. 1. 3.	Zisk (-) / ztráta (+) z prodeje stálých aktiv	0	- 103
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové (+) a výnosové (-) úroky	1 776	5 710
A *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	136 682	102 608
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu:	3 598	8 550
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek a přechodných účtů aktiv	3 076	21 180
A. 2. 2.	Změna stavu závazků a přechodných účtů pasiv	2 570	- 14 147
A. 2. 3.	Změna stavu zásob	- 2 048	1 517
A **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	140 280	111 158
A. 3.	Vyplacené úroky	- 1 832	- 5 710
A. 4.	Přijaté úroky	56	0
A. 5.	Zaplacená daň z příjmů	- 11 979	- 10 223
A ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	126 525	95 225
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	- 9 209	- 2 714
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	0	149
B ***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	- 9 209	- 2 565
C. 1.	Změna stavu dlouhodobých a krátkodobých závazků z financování	- 57 500	- 57 500
C. 2.	Změna stavu vlastního kapitálu:	- 33 000	- 28 000
C. 2. 6.	Vyplacené podíly na zisku	- 33 000	- 28 000
C ***	Čisté peněžní toky z finanční činnosti	- 90 500	- 85 500
	Čisté zvýšení / snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	26 816	7 160
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku	40 259	33 099
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku	67 075	40 259

Příloha účetní závěrky

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

TERMIZO a.s. (dále „Společnost“) byla zapsána do obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 793 dne 19. února 1996 a její sídlo je na třídě Dr. Milady Horákové 571/56, Liberec VII-Horní Růžodol, 460 07 Liberec. Hlavním předmětem podnikání Společnosti je nakládání s odpady – jejich energetické využití a dále výroba tepla a elektřiny a provoz spaloven a zařízení schválených ke spoluspalování odpadu. Identifikační číslo Společnosti je 646 502 51.

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, v roce končícím 30. září 2021 však významně neovlivnily podnikání 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.

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

2.2. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a pořizovací cena dosahuje hodnoty nižší než 80 tis. Kč a vyšší než 10 tis. Kč, je klasifikován jako drobný dlouhodobý nehmotný majetek.

Dlouhodobý hmotný majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a pořizovací cena dosahuje hodnoty nižší než 80 tis. Kč a vyšší než 20 tis. Kč, je klasifikován jako drobný dlouhodobý hmotný majetek. O drobném dlouhodobém hmotném majetku, jehož pořizovací cena nebude vyšší než 20 tis. Kč, bude účtováno do nákladů na účtu 501502 – Drobný hmotný majetek do operativní evidence. Dolní hranice hmotného majetku evidovaného v operativní evidenci je 1 tis. Kč.

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

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. Ve finančním roce 2018-2019 byla provedena revize předpokládaných dob životnosti zařízení a na základě „Odborného odhadu životnosti stavební a technologické části zařízení na termické využití odpadů“ vypracovaného společností EVECO Brno, s.r.o. dne 28. února 2019 byly předpokládané doby životnosti upraveny následujícím způsobem:

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek	Předpokládaná doba životnosti
Stavební část spalovny	55 let
Komíny a kouřovody	45 let
Technologická část spalovny	35-55 let
Videosystém	20 let
Stroje a přístroje	4-10 let
Automobily	5 let
Software	4 roky

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

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

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

2.3. Zásoby

Nakoupené zásoby jsou oceňovány pořizovací cenou sníženou o opravnou položku. Pořizovací cena zahrnuje veškeré náklady související s pořízením těchto zásob (zejména dopravné, clo atd.). Pro úbytky nakoupených zásob užívá Společnost metodu „první do skladu – první ze skladu“.

Opravné položky k zásobám jsou vytvářeny v případech, kdy ocenění použité v účetnictví je přechodně vyšší než prodejní cena příslušných zásob snížená o náklady spojené s prodejem nebo v případě, že využitelnost zásob pro Společnost je nízká.

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. Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty

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

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

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.

Společnost sestavila přehled o peněžních tocích s využitím nepřímé metody.

2.6. Přepočítání cizích měn

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

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

Společnost považuje zálohy v cizí měně zaplacené za účelem nákupu dlouhodobých aktiv nebo zásob za pohledávky vyjádřené v cizí měně, a tudíž tyto položky majetku přepočítává devizovým kurzem zveřejněným Českou národní bankou k rozvahovému dni.

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. Rezervy však nejsou tvořeny na běžné provozní výdaje nebo na výdaje přímo související s budoucími příjmy. Rezerva k rozvahovému dni představuje nejlepší odhad nákladů, které pravděpodobně nastanou, nebo v případě závazků částky, která je zapotřebí k jejich vypořádání.

Rezerva na nevybranou dovolenou je k rozvahovému dni tvořena na základě analýzy dní nevybrané dovolené za dané účetní období a průměrných měsíčních mzdových nákladů včetně nákladů na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění dle jednotlivých zaměstnanců.

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.

Společnost vytváří rezervu na odměny statutárního orgánu, managementu a zaměstnanců.

2.9. Dotace

Dotace je zaúčtována v okamžiku jejího přijetí či vzniku nezpochybnitelného nároku na přijetí.

Dotace přijatá na úhradu nákladů se účtuje do provozních nebo finančních výnosů ve věcné a časové souvislosti s účtováním nákladů na stanovený účel. Dotace přijatá na pořízení dlouhodobého majetku včetně technického zhodnocení a na úhradu úroků zahrnutých do pořizovací ceny majetku snižuje pořizovací cenu nebo vlastní náklady na pořízení.

2.10. Tržby

Tržby jsou zaúčtovány k datu poskytnutí služeb, kterým je poslední den v daném měsíci (jedná se o opakované plnění) a jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

Tržby za prodej tepla a elektrické energie jsou zaúčtovány k datu poskytnutí služeb dle skutečně vyrobených jednotek a jsou vykázány po odečtení daně z přidané hodnoty.

Nevyfakturované dodávky tepla, elektrické energie a energetického využití odpadu za poslední měsíc fiskálního roku jsou vykázány v celkové dohadované výši v rámci „Dohadných účtů aktivních“ (viz. poznámka 6. Pohledávky).

2.11. Spřízněné strany

Spřízněnými stranami Společnosti se rozumí:

- strany, které přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat rozhodující vliv u Společnosti, a společnosti, kde tyto strany mají rozhodující nebo podstatný vliv,
- strany, které přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat podstatný vliv u Společnosti,
- členové statutárních, dozorčích a řídicích orgánů Společnosti, nebo její mateřské společnosti a osoby blízké těmto osobám, včetně podniků, kde tito členové a osoby mají podstatný nebo rozhodující vliv.

Významné transakce a zůstatky se spřízněnými stranami jsou uvedeny v poznámkách 11. Transakce se spřízněnými stranami a 12. Zaměstnanci.

2.12. Úrokové náklady

Úrokové náklady vyplývající z úvěrů na pořízení dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku jsou aktivovány během doby kompletace majetku a jeho přípravy k používání. Ostatní náklady spojené s úvěry jsou účtovány do nákladů. V případě, že načerpaným úvěrem není financováno pořízení majetku, jsou veškeré úrokové náklady 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 v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

3. Dlouhodobý nehmotný majetek

(tis. Kč)	1. října 2020	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2021
Pořizovací cena				
Software	916	0	0	916
Celkem	916	0	0	916
Oprávký				
Software	916	0	0	916
Celkem	916	0	0	916
Zůstatková hodnota	0			0

(tis. Kč)	1. října 2019	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2020
Pořizovací cena				
Software	996	0	80	916
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	40	0	40	0
Celkem	1 036	0	120	916
Oprávký				
Software	996	0	80	916
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	40	0	40	0
Celkem	1 036	0	120	916
Zůstatková hodnota	0			0

4. Dlouhodobý hmotný majetek

(tis. Kč)	1. října 2020	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2021
Pořizovací cena				
Pozemky	38 151	0	0	38 151
Stavby	698 500	934	0	699 434
Hmotné movité věci a jejich soubory	1 238 970	9 918	0	1 248 888
Automobily	1 780	385	0	2 165
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	997	- 935	0	62
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	94	- 94	0	0
Celkem	1 978 492	10 208	0	1 988 700
Oprávky				
Stavby	288 058	12 263	0	300 321
Hmotné movité věci a jejich soubory	779 095	23 458	0	802 553
Automobily	1 173	347	0	1 520
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	736	- 736	0	0
Celkem	1 069 062	35 332	0	1 104 394
Opravná položka				
Hmotné movité věci a jejich soubory	5 932	- 164	0	5 768
Celkem	5 932	- 164	0	5 768
Zůstatková hodnota	903 498			878 538

(tis. Kč)	1. října 2019	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2020
Pořizovací cena				
Pozemky	38 151	0	0	38 151
Stavby	696 752	1 748	0	698 500
Hmotné movité věci a jejich soubory	1 242 201	599	3 830	1 238 970
Automobily	1 785	386	391	1 780
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	1 277	113	393	997
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	225	- 125	6	94
Celkem	1 980 391	2 721	4 620	1 978 492
Oprávky				
Stavby	275 842	12 216	0	288 058
Hmotné movité věci a jejich soubory	760 345	22 550	3 800	779 095
Automobily	1 212	337	376	1 173
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	1 060	67	391	736
Celkem	1 038 459	35 170	4 567	1 069 062
Opravná položka				
Hmotné movité věci a jejich soubory	6 596	0	664	5 932
Celkem	6 596	0	664	5 932
Zůstatková hodnota	935 336			903 498

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

Společnost neevidovala k 30. září 2021 ani k 30. září 2020 žádné smluvní investiční závazky.

5. Zásoby

Společnost evidovala opravnou položku k zásobám k 30. září 2021 ve výši 1 117 tis. Kč (k 30. září 2020: 1 138 tis. Kč).

6. Pohledávky

Pohledávky po splatnosti k 30. září 2021 činily 864 tis. Kč (k 30. září 2020: 4 501 tis. Kč).

Společnost vytvořila opravnou položku k pohledávkám k 30. září 2021 ve výši 295 tis. Kč (k 30. září 2020: 295 tis. Kč).

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

Pohledávky vůči spřízněným osobám jsou popsány v poznámce 11. Transakce se spřízněnými stranami.

Dohadné účty aktivní tvoří zejména nevyfakturované dodávky tepla a nevyfakturované výnosy z energetického využití odpadů.

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

7. Vlastní kapitál

Společnost je plně vlastněna společností MVV Energie CZ a.s., zapsanou v České republice 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 10 000 Kč, plně splacené	1 389	13 890	1 389	13 890

Akcie jsou vydány jako zaknihované cenné papíry.

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 a využila možnosti nevytvářet povinně rezervní fond, což zároveň umožňují stanovy Společnosti.

Představenstvo Společnosti zpracovalo účetní závěrku a navrhlo rozdělení zisku ve výši 49 534 tis. Kč za rok končící 30. září 2020, které předložilo jedinému akcionáři ke schválení. Dne 23. března 2021 jediný akcionář v působnosti valné hromady schválil účetní závěrku Společnosti za rok končící 30. září 2020 a rozhodl o rozdělení zisku za rok končící 30. září 2020 ve výši 49 534 tis. Kč, a to takto: částka ve výši 16 534 tis. Kč byla ponechána na účtu nerozděleného zisku Společnosti, částka ve výši 33 000 tis. Kč byla vyplacena jedinému akcionáři formou dividendy.

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

8. Rezervy

(tis. Kč)	30. září 2021	30. září 2020
Rezerva na nevybranou dovolenou	322	122
Daň z příjmů snižená o zálohy	6 791	518
Ostatní rezervy – na bonusy zaměstnanců a statutárních orgánů	4 744	4 101
Rezervy celkem	11 857	4 741

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

Zálohy na daň z příjmů ve výši 11 482 tis. Kč zaplacené Společností k 30. září 2021 (k 30. září 2020: 11 670 tis. Kč) byly započteny s rezervou na daň z příjmů ve výši 18 273 tis. Kč vytvořenou k 30. září 2021 (k 30. září 2020: 12 188 tis. Kč).

9. Závazky, budoucí závazky a podmíněné závazky

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

Závazky vůči spřízněným stranám jsou popsány v poznámce 11. Transakce se spřízněnými stranami.

Společnost neevidovala k 30. září 2021 ani k 30. září 2020 žádné závazky nevykázané v rozvaze z titulu operativních nájmu.

Společnost neeviduje žádné další závazky, které by nebyly vykázány v rozvaze.

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

Společnost neeviduje žádné závazky z titulu operativního pronájmu.

Vedení Společnosti si není vědomo žádných dalších podmíněných závazků Společnosti k 30. září 2021.

10. Závazky k úvěrovým institucím

(tis. Kč)	30. září 2021	30. září 2020
Bankovní úvěry splatné do jednoho roku (včetně části dlouhodobých úvěrů splatné do 1 roku)	0	57 500
Dlouhodobé bankovní úvěry se splatností 1-5 let	0	172 500
Bankovní úvěry celkem	0	230 000

Úvěr vznikl původně na základě uzavření Smlouvy o termínovaném úvěru od tuzemské banky ve výši 800 000 tis. Kč s konečnou splatností 10 let od podpisu této smlouvy. Celá částka byla načerpána k 31. březnu 2011. Dne 6. listopadu 2020 byla podepsána nová smlouva o úvěru s Komerční bankou, jehož účelem bylo refinancování stávajícího úvěru. Úroková míra v nově uzavřené smlouvě byla pohyblivá a činila 3M PRIBOR + marže. Tento úvěr byl k 30. červnu 2021 přefinancován zápůjčkou od společnosti MVV Energie CZ a.s. Podrobnosti o této zápůjčce jsou uvedeny v poznámce 11. Transakce se spřízněnými stranami.

Žádný z úvěrů nemá splatnost delší než 5 let.

Úvěr byl zajištěn následujícími složkami majetku Společnosti:

(tis. Kč)	Zůstatková hodnota zajištění k 30. září 2021	Zůstatková hodnota zajištění k 30. září 2020
Typ zajištění		
Akcie Společnost*	0	13 890
Finanční prostředky na běžném účtu	0	38 785
Pohledávky z pojistné smlouvy	0	K datu účetní závěrky nebyly
Budova spalovny č.p. 571	0	0
Pozemky	0	0
Technologické zařízení spalovny	0	0
Pohledávky z obchodního styku	0	0
Celkem	0	52 675

* vyjádřeno v nominální hodnotě

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	139 878	133 505
Výnosové úroky (cash-pooling)	56	0
Celkem	139 934	133 505
Náklady / Nákupy		
Nákup energií, vody a služeb	13 859	12 474
Celkem	13 859	12 474

Společnost vyplatila ve finančním roce končícím 30. září 2021 dividendu ve výši 33 000 tis. Kč (v roce končícím 30. září 2020: 28 000 tis. Kč).

Dále došlo k přefakturaci od spřízněných stran zejména v souvislosti s nákupem zemního plynu ve výši 731 tis. Kč (v roce končícím 30. září 2020: 1 125 tis. Kč).

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

(tis. Kč)	30. září 2021	30. září 2020
Pohledávky		
Dohadné účty aktivní	8 742	9 695
Krátkodobé poskytnuté zálohy	59	59
Jiné pohledávky (cashpool)	64 246	0
Dlouhodobý hmotný majetek		
Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	0	1 469
Celkem	73 047	11 223
Závazky		
Závazky vůči společnostem v konsolidačním celku	173 816	1 227
Z toho:		
- Závazky z obchodních vztahů	23	2
- Dohadné účty pasivní	1 293	1 225
Zápůjčka – krátkodobá část	57 500	0
Zápůjčka – dlouhodobá část	115 000	0
Celkem	173 816	1 227

Ke 30. červnu 2021 byl přefinancován bankovní úvěr zápůjčkou od společnosti MVV Energie CZ a.s. Splatnost této zápůjčky je 30. září 2024. Zápůjčka je úročena, splácení je prováděno čtvrtletně, zajištění není realizováno vzhledem k financování ve skupině.

Členům představenstva a vedoucím zaměstnancům Společnosti jsou k dispozici služební vozidla.

Členům řídicích, kontrolních, správních orgánů nebyly k 30. září 2021 ani k 30. září 2020 poskytnuty žádné zápůjčky, žádná zajištění ani ostatní plnění vyjma těch uvedených výše.

12. Zaměstnanci

	Rok končící 30. září 2021		Rok končící 30. září 2020	
	počet	(tis. Kč)	počet	(tis. Kč)
Mzdové náklady členů statutárního orgánu	2	2 736	2	2 736
Mzdové náklady ostatních vedoucích zaměstnanců	2	2 276	2	1 926
Mzdové náklady ostatních zaměstnanců	38	18 088	38	17 973
Náklady na sociální zabezpečení		7 681		6 515
Ostatní sociální náklady		1 725		1 642
Celkem	42	32 506	42	30 792

Ostatní vedoucí zaměstnanci zahrnují vedoucí zaměstnance, kteří jsou přímo podřízeni členům statutárního orgánu.

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 2021	Rok končící 30. září 2020
Splatnou daň (19 %)	18 273	12 188
Odloženou daň	507	- 311
Úpravu daňového nákladu předchozího období podle podaného daňového přiznání	- 21	71
Celkem daňový náklad	18 759	11 948

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 19 %.

Odložený daňový 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	- 88 773	- 88 141
rezerv a opravných položek	2 327	2 202
Čistý odložený daňový závazek	- 86 446	- 85 939

14. Náklady a výnosy mimořádné svým objemem nebo povahou

Ve finančním roce v roce končícím 30. září 2021 a 30. září 2020 nedošlo k žádným významným mimořádným výnosům či nákladům.

Ve finančním roce končícím 30. září 2020 bylo přijato pojistné plnění ve výši 1 613 tis. Kč jako úhrada pojišťovny související se škodní událostí z 10. září 2018 a z 15. září 2018 (havárie turbíny, havárie kotle), čímž byla tato pojistná událost doplacena a uzavřena. Ve finančním roce končícím 30. září 2021 k žádné závažné pojistné události nedošlo.

15. 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	362	358
Peněžní prostředky na účtech	2 467	39 901
Pohledávka z cash-poolingu	64 246	0
Peníze a peněžní ekvivalenty celkem	67 075	40 259

16. Následné události

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

Považujeme za důležité zmínit, že přestože dochází k enormnímu růstu cen paliv na energetickém trhu na podzim 2021, zejména zemního plynu, společnost neočekává významné negativní dopady v následujícím roce ve výsledku hospodaření, ani v oblasti cashflow.

2. prosince 2021

Za Společnost TERMIZO a.s.



Ing. Pavel Bernát
předseda představenstva



Petr Heintl
místopředseda představenstva

3. Zpráva o vztazích

Obchodní firma:	TERMIZO a.s.
Sídlo:	Dr. Milady Horákové 571/56, Liberec VII-Horní Růžodol, 460 07 Liberec
IČO:	64650251
DIČ:	CZ64650251

Společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B vložka 793 (dále též „**Společnost**“).

Představenstvo Společnosti:

1) **KONSTATUJE, ŽE**

- existuje koncern s jednotným řízením – s řídicí a řízenou osobou;
- řídicí osoba dle § 79 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích, v platném znění (dále jen „Zákon o obchodních korporacích“), a většinový společník jsou vždy ovládajícími osobami, ledaže by bylo uvedeno jinak dle § 75 zákona o obchodních korporacích; řízená osoba je vždy ovládanou osobou.

Na základě výše uvedeného je představenstvo Společnosti povinno v souladu s ustanovením § 82 Zákona o obchodních korporacích vypracovat písemnou zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a osobami ovládanými za uplynulé účetní období, a to do 3 měsíců od skončení účetního období.

2) **SCHVALUJE TUTO ZPRÁVU O VZTAZÍCH ZA OBDOBÍ ŘÍJEN 2020-ZÁŘÍ 2021**

Struktura vztahů mezi řídicí a všemi řízenými osobami (ovládající a všemi ovládanými) v rámci koncernu MVV Energie:

Společnost náleží ke koncernu **MVV Energie**; struktura jeho částí nacházejících se na území České republiky je uvedena v Příloze č. 1 této Zprávy o vztazích.

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

Ovládající osobou (v tomto koncernu osobou řídící) je společnost **MVV Energie CZ a.s.**, se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 00; IČO: 496 85 490, jejímž jediným akcionářem a konečnou ovládající osobou je společnost **MVV Energie AG**, se sídlem ve Spolkové republice Německo, Mannheim D 68159, Luisenring 49, s identifikačním číslem HRB 1780;

Ostatní osoby ovládané ovládající osobou (tj. řízené řídící osobou)

V této zprávě jsou uvedeny vztahy vůči koncernovým společnostem sídlícím na území České republiky. Ostatní společnosti náležející ke koncernu MVV Energie sídlící v zahraničí nejsou zmiňovány, protože s nimi Společnost není v žádném vztahu s výjimkou společnost MVV Umwelt GmbH se sídlem Otto-Hahn-Straße 1, 68169 Mannheim, Spolková republika Německo, identifikační číslo HRB 8877 a MVV Umwelt Asset GmbH, se sídlem Otto-Hahn-Straße 1, 68169 Mannheim, identifikační číslo HRB 712335, jež jsou dceřinými společnostmi společnosti MVV Energie AG.

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;

TERMO Děčín a.s., se sídlem Děčín I – Děčín, Oblouková 958/25, PSČ: 405 02, IČO: 64050882;

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

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

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

Teplárna Liberec, a.s., se sídlem Liberec IV-Perštýn, Dr. Milady Horákové 641/34a, PSČ: 460 01 Liberec, IČO: 62241672.

Úloha ovládané osoby v koncernu MVV Energie

Přímý provozovatel podnikatelské činnosti v České republice.

Způsob a prostředky ovládnání

Prostřednictvím akciového podílu v rámci rozhodování valné hromady Společnosti.

Přehled jednání učiněných v účetním období říjen 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.

- Plnění společnosti Teplárna Liberec, a.s. na základě Kupní smlouvy na dodávku a odběr tepla č. sml-TO/T/001/02 uzavřené dne 23. prosince 2019 ve znění pozdějších dodatků. Předmětem plnění byl odběr tepla vyrobeného Společností. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

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 společnostmi MVV Energie CZ a.s. a společností TERMIZO a.s. uzavřená dne 3. října 2011, jejímž předmětem je poradenství v oblasti plánování a controllingu. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- b) Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT mezi společností MVV Energie CZ a.s. a společností TERMIZO a.s. uzavřená dne 31. prosince 2013. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- c) Smlouva o zpracování osobních údajů mezi společnostmi MVV Energie CZ a.s. a společností TERMIZO a.s. uzavřená dne 14. září 2018. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- d) Service Agreement – smlouva o poskytování služeb uzavřená na jedné straně se společnostmi MVV Umwelt GmbH a MVV Umwelt Asset GmbH (původně MVV Umwelt O&M GmbH) a na druhé straně se společnostmi MVV Energie CZ a.s. a TERMIZO a.s. ze dne 23. září 2014, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- e) Mandátní smlouva – Dodatek č. 2 k Mandátní smlouvě, na základě kterého přistoupila společnost TERMIZO a.s. k Mandátní smlouvě zaměřené na výkon činností mandatáře a zastupování mandanta ve věcech zadávání veřejných zakázek, při uzavírání pojistných smluv s vybraným uchazečem, zastupování ve vztahu vyplývajícím z pojistné smlouvy vůči vybranému uchazeči, správu společného majetku mandantů souvisejícího se sdružením, vedení účetnictví sdružení a vypracování ročního vyúčtování mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. Dodatek byl uzavřen dne 2. ledna 2012 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla. Plná moc pro zastupování společnosti TERMIZO a.s. společností MVV Energie CZ a.s. dle mandátní smlouvy. Z této plné moci žádná újma Společnosti nevznikla.
- f) Smlouva o sdružení – Dodatek č. 13 ke smlouvě o sdružení 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 TERMIZO a.s. uzavřený dne 2. ledna 2012, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- g) Příkazní smlouva mezi společnostmi MVV Energie CZ a.s. a společnostmi POWGEN a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., CTZ s.r.o., OPATHERM a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s., ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., G-RONN s.r.o., G-LINDE s.r.o. a TERMIZO a.s. uzavřená dne 23. ledna 2018 pro realizaci výběrových řízení na nákup a prodej komodit: zemního plynu, elektrické energie, povolenek

na jednotlivé roky s cílem zajištění co nejuvhodnější nabídky vždy do 30. června příslušného kalendářního roku na neurčitou dobu. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

- h) Smlouva o zástavě pohledávky uzavřená na jedné straně se společností Komerční banka, a.s. a na druhé straně se společnostmi MVV Energie CZ a.s. a TERMIZO a.s. ze dne 6. listopadu 2019. Tato smlouva zanikla k datu splacení úvěru, které nastalo 30. 6. 2021. Potvrzení o zániku zástavního práva bylo vystaveno 19. 7. 2021. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- i) Smlouva o zástavě cenných papírů společnosti TERMIZO a.s. uzavřená dne 6. listopadu 2019 mezi společnostmi MVV Energie CZ a.s. a Komerční bankou, a.s. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla. Tato smlouva zanikla k datu splacení úvěru, které nastalo 30. 6. 2021. Potvrzení o zániku zástavního práva bylo vystaveno 19. 7. 2021.
- j) Cashpooling rámcová smlouva mezi společnostmi koncernu MVV Energie CZ uzavřená dne 13. 11. 2020. Jejímž cílem je poskytování zápůjček jako součást Cash poolingového řešení v rámci koncernu MVV Energie CZ. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- k) Smlouva o zápůjčce, jejímž účelem je přefinancování bankovního úvěru, uzavřená dne 30. 6. 2021. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

Smlouvy uzavřené mezi společnostmi MVV Umwelt GmbH, MVV Umwelt Asset GmbH a Společnosti

- a) Service Agreement mezi společnostmi MVV Umwelt GmbH, MVV Umwelt Asset GmbH, MVV Energie CZ a.s. a společností TERMIZO a.s. uzavřené dne 23. září 2014, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.

Smlouvy s dalšími ovládanými osobami

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

Se společností Teplárna Liberec, a.s.

- a) Smlouva o podmínkách přenechávání zemního plynu mezi společností TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. sml-EO-10-001-D00 uzavřená dne 12. ledna 2010 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- b) Kupní smlouva na dodávku a odběr tepla mezi společností TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. sml-TO-19-033-D00 uzavřená

- dne 23. prosince 2019 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- c) Kupní smlouva na dodávku a odběr elektřiny mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. TO/T/001/02 uzavřená dne 22. října 2002 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
 - d) Kupní smlouva na dodávku a odběr DEMI vody mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. TO-019-020-D00 uzavřená dne 16. října 2019 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
 - e) Kupní smlouva na dodávku a odběr čiřené vody mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. TO/T/020/01 uzavřená dne 31. prosince 2001 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
 - f) Kupní smlouva na dodávku a odběr stlačeného vzduchu mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. TO/T/022/01 uzavřená dne 31. prosince 2001 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
 - g) Kupní smlouva na dodávku a odběr čpavkové vody mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. TO/T/021/01 uzavřená dne 31. prosince 2001. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
 - h) Rozhodčí smlouva mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 16. června 2011. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
 - i) Rámcová smlouva o spolupráci mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 26. srpna 1999. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
 - j) Smlouva o poskytování služeb a technické pomoci mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 19. listopadu 1999. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
 - k) Dohoda o úhradě podílu nákladů na služební motorové vozidlo mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 30. srpna 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
 - l) Kupní smlouva o dodávce a odběru tepla z primáru mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 31. prosince 1998 ve znění pozdějších dodatků, která byla s účinností od 1. 1. 2021 nahrazena kupní smlouvou o dodávce tepelné energie č. PN0400) uzavřenou dne 10.12.2020. Z těchto smluv žádná újma Společnosti nevznikla.

Dále v tomto období byly platné a účinné následující smlouvy a dodatky mezi ovládanou osobou a společností e.services s.r.o.

- a) Smlouva o poskytování služeb vedení účetnictví, ekonomických činností reportingu a controllingu a bezhotovostní úhrady plateb přímého elektronického bankovníctví uzavřená dne 13. 1. 2013 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

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

Společnosti nevznikla žádná újma v souvislosti s její účastí v koncernu a jejím ovládním v rozhodném období.

Tajné informace

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

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

Další informace

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

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

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

Společnosti TERMIZO 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 TERMIZO 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 Liberci dne 2. prosince 2021

Za společnost TERMIZO a.s.


Ing. Pavel Bernát
Předseda představenstva


Petr Heintl
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 výroční zprávu k 30. září 2021.

Považujeme za důležité zmínit, že přestože dochází k enormnímu růstu cen paliv na energetickém trhu na podzim 2021, zejména zemního plynu, společnost neočekává významné negativní dopady v následujícím roce ve výsledku hospodaření, ani v oblasti cashflow.



TERMIZO



člen skupiny MVV Energie CZ

TERMIZO a.s.

Dr. Milady Horákové 571/56

Liberec VII-Horní Růžodol, 460 07 Liberec

T +420 482 428 671, tmz@mvv.cz

IČO: 64650251, DIČ: CZ64650251

Krajský soud v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 793

www.tmz.mvv.cz