



Výroční zpráva 2021–2022



TEMZO

MV člen skupiny MVV Energie CZ

TERMIZO a.s.



TERMIZO



člen skupiny MVV Energie CZ

Výroční zpráva

za období fiskálního roku
od 1. 10. 2021 do 30. 9. 2022

Obsah

Obecná část	4
1. Úvodní slovo	5
2. Profil společnosti	7
3. Organizační struktura společnosti	10
4. Významné události roku 2021-2022	11
5. Zpráva představenstva společnosti	12
6. Compliance	25
 Finanční část	 27
1. Zpráva nezávislého auditora	28
2. Účetní závěrka	32
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 2021 do 30. září 2022, která popisuje vývoj ve společnosti a shrnuje hospodářské výsledky, bilanci výroby hlavních energetických komodit a obchodu s odpady pro energetické využití.

Hodnocený rok se se oproti běžným letům vymykal rozsahem servisních zásahů a obnovovacích investic do technického zařízení spalovny. Provozně je závod od svého uvedení do provozu v roce 1999 velmi vytižen, jelikož tvoří základní kámen odpadové infrastruktury v Libereckém kraji. Dále je stěžejním zdrojem tepla pro systém CZT v Liberci. Zvláště v těchto obtížných dobách, kdy je bezporuchový provoz spalovny velmi důležitý pro našeho zásadního obchodního partnera, Teplárnu Liberec a.s., musíme dbát na dobrý technický stav zařízení a zajistit jeho bezporuchový chod.

Proto jsme po dvaadvaceti letech provozu přistoupili k výměně hned tří membránových stěn ve spalovací komoře. Původní byly již opotřebené, deformované, a nebylo na ně již možné efektivně instalovat vyzdívkové kachle. Po jejich výměně byla na spalovací komoru doplněna ještě jedna fixační bandáž.

Tyto práce probíhaly po celý měsíc červen a této mimořádně dlouhé odstávce zařízení byl přizpůsoben finanční plán i plánovaný počet provozních hodin a množství přijatých odpadů.

Dále byla nainstalována nová pogumovaná vložka provozního komínu. A tak jako vždy byla velká pozornost věnována teplosměnným plochám v kotli a spalovacímu roštu. Proběhla též první etapa modernizace ochran v rozvodně, repase dna odstruskovače, revize a opravy armatur, rekonstrukce dolních komor a odvodnění ekonomizéru EKO II a mnoho dalších rutinních prací.

Tato odstávka byla velmi složitá, a jsem osobně velmi rád, že zaměstnanci spalovny jsou tak kompetentní, že jsou schopni takto složitý servis zařízení naplánovat, zajistit kooperující firmy a partnery, zajistit náhradní díly a potřebný materiál a práce provést.

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.

Rád bych zmínil ještě jeden zásadní moment uplynulého finančního roku. V srpnu roku 2022 podepsala společnost MVV Energie AG smlouvu o prodeji naší mateřské firmy MVV Energie CZ investiční společnosti Cube Infrastructure Managers. Pro skupinu MVV Energie CZ to znamená příchod nového vlastníka, který pomůže celé naší skupině, a tedy i naší společnosti, dále růst a rozšiřovat portfolio našich služeb pro domácnosti i firmy zaměřených na udržitelná energetická řešení budoucnosti.

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

V Liberci, dne 25. listopadu 2022



Ing. Pavel Bernát
Předseda představenstva
TERMIZO a.s.

2. Profil společnosti

Stav k 30. září 2022

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.tnz.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 spalování odpadu
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona, s těmito obory činnosti:
 - a) nakládání s odpady (vyjma nebezpečných);
 - b) zprostředkování obchodu a služeb;
 - c) velkoobchod a maloobchod;
 - d) poradenská a konzultační činnost, zpracování odborných studií a posudků;
 - e) výzkum a vývoj v oblasti přírodních a technických věd nebo společenských věd;
 - f) služby v oblasti administrativní správy a organizačně hospodářské povahy

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 2021-2022 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 Heincl
Místopředseda představenstva do 30. března 2022



Ing. Petr Boukal
Místopředseda představenstva od 1. dubna 2022

Dozorčí rada

Jörg Lüdorf

Předseda dozorčí rady

Ing. Jaroslav Pantůček

Člen dozorčí rady do 21. června 2022

Ing. Jan Vencour

Člen dozorčí rady od 22. června 2022

3. Organizační struktura společnosti

Organizační struktura společnosti TERMIZO a.s.
ke dni 30. září 2022



4. Významné události roku 2021- 2022

Dozorový audit ISO EMS 14001:2016

V prosinci 2021 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.

5. Zpráva představenstva společnosti

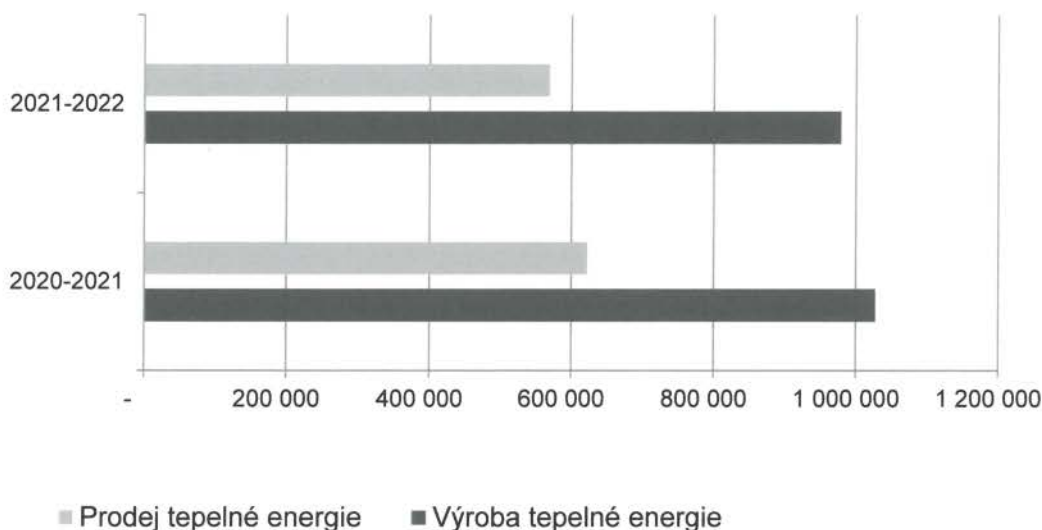
Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a hospodaření společnosti

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 978 605 GJ tepelné energie. Do distribuční parní sítě bylo dodáno 569 062 GJ. Výroba tepla na zařízení probíhala po dobu 7 895 hodin. Počet provozních hodin byl ovlivněn jednou dlouhodobou plánovanou odstávkou a drobnými neplánovanými výpadky provozu v letním období.

Výroba a prodej tepelné energie 2020-2022 (v GJ)

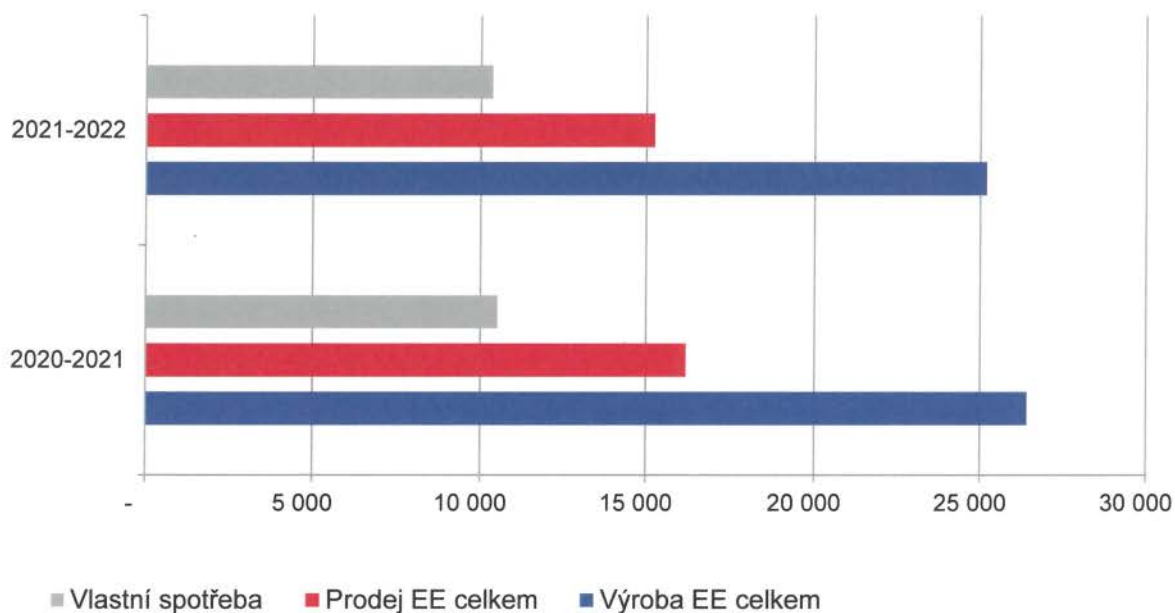


	2020-2021	2021-2022
Výroba tepelné energie	1 027 168	978 605
Prodej tepelné energie	622 788	569 062

Výroba elektrické energie

Intenzifikací kondenzačního hospodářství a spolehlivostí obou turbín se ve fiskálním roce 2021-2022 podařilo vyrobit přes 25 GWh elektrické energie.

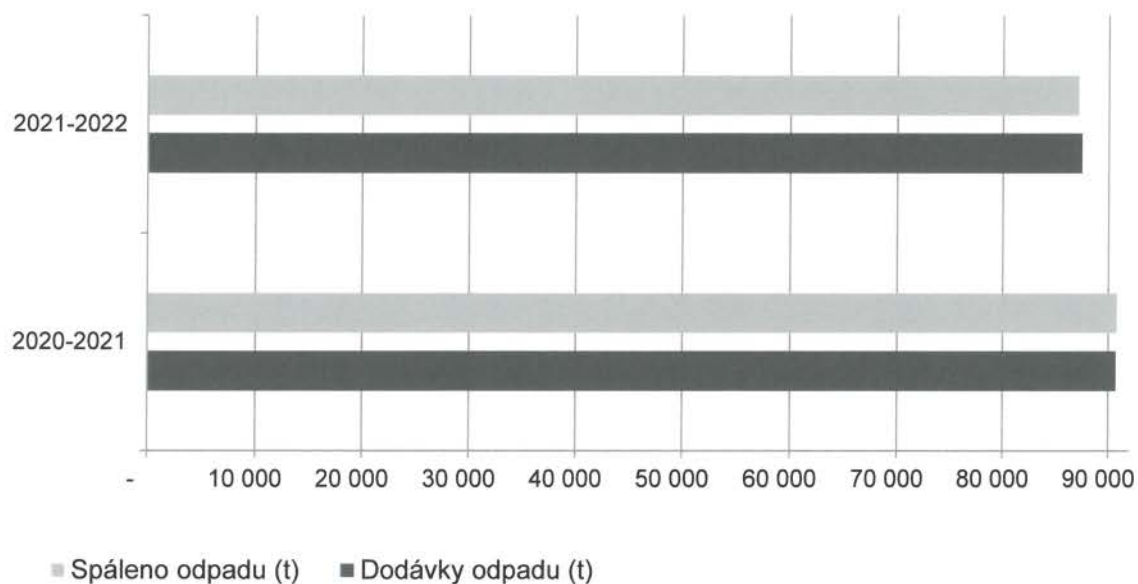
Výroba a prodej elektrické energie 2020-2022 (v MWh)



	2020-2021	2021-2022
Výroba EE celkem	26 414	25 189
Prodej EE celkem	16 190	15 250
Vlastní spotřeba EE (včetně nakoupené)	10 518	10 352

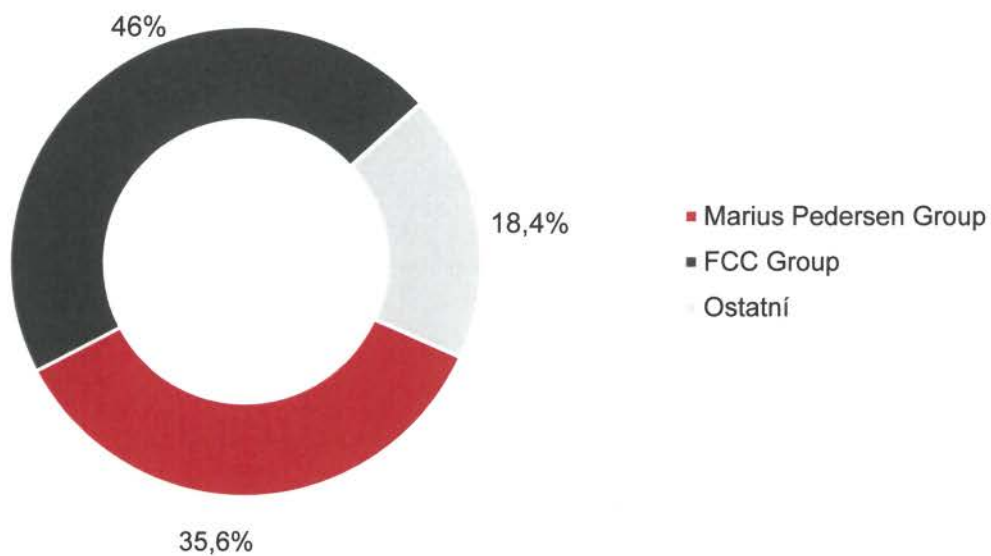
Dodávky odpadu 2020-2022 (v t)

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. Dodávky odpadů ve fiskálním roce 2021-2022 byly plánovány nižší, s ohledem na nižší provozní fond zařízení.

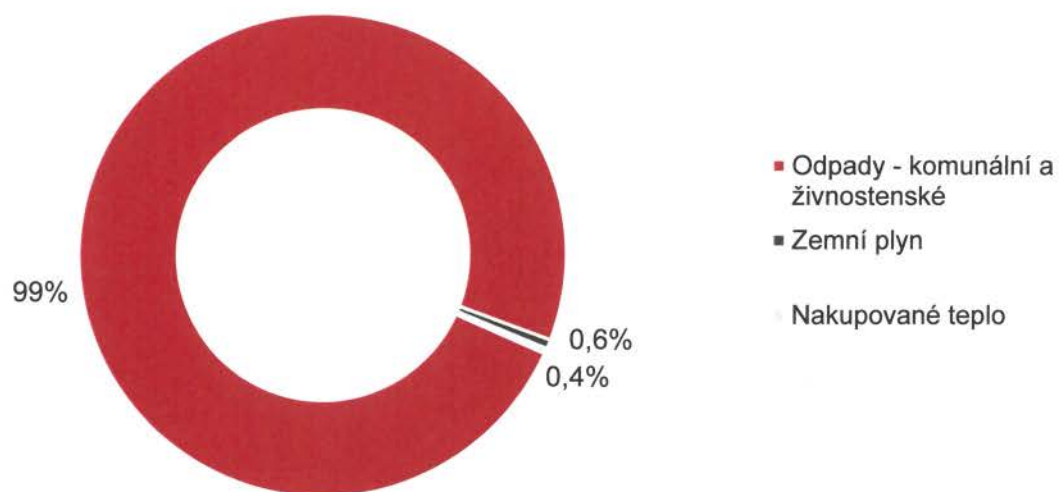


	2020-2021	2021-2022
Dodávky odpadu (t)	90 690	87 467
Spáleno odpadu (t)	90 815	87 164

Stěžejní dodavatelé odpadu do zařízení v %:



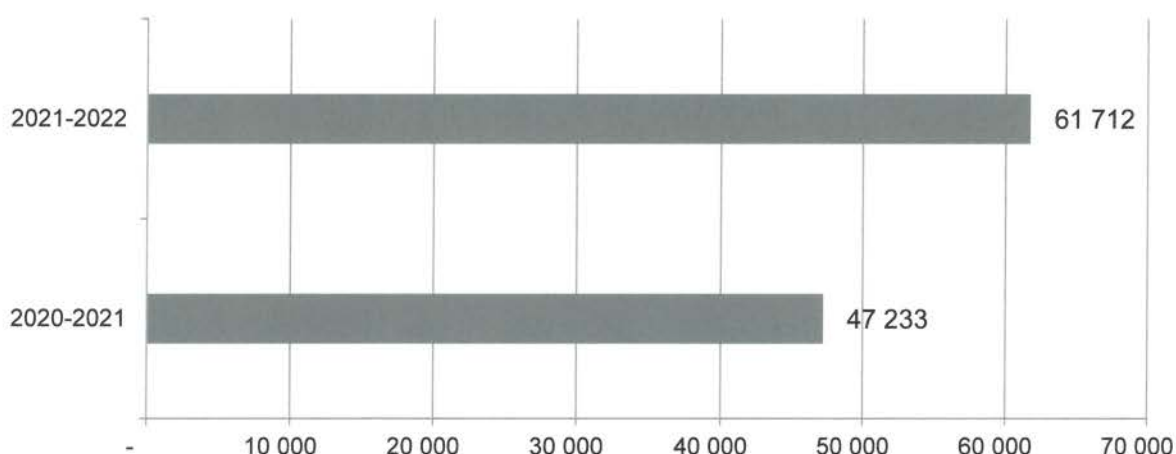
Podíl vstupních paliv a energií na výrobě tepelné a elektrické energie



Investice a údržba

Byly provedeny výměny tří ze čtyř membránových stěn spalovací komory a vyzdívek k nim příslušných. Došlo k výměně pogumované vložky provozního komína. Dno odstruskovače bylo vyměněno. Proběhla první etapa repase a optimalizace rozvoden VN. Spodní část EKO II byla repasována, odvodňovací systém EKO II byl vyměněn, nový design svodného potrubí byl aplikován. Rošt byl vyměněn, byly použity roštnice v novém designu s krytými dýzami primárních vzduchů. Armatury byly revidovány a přetěsněny.

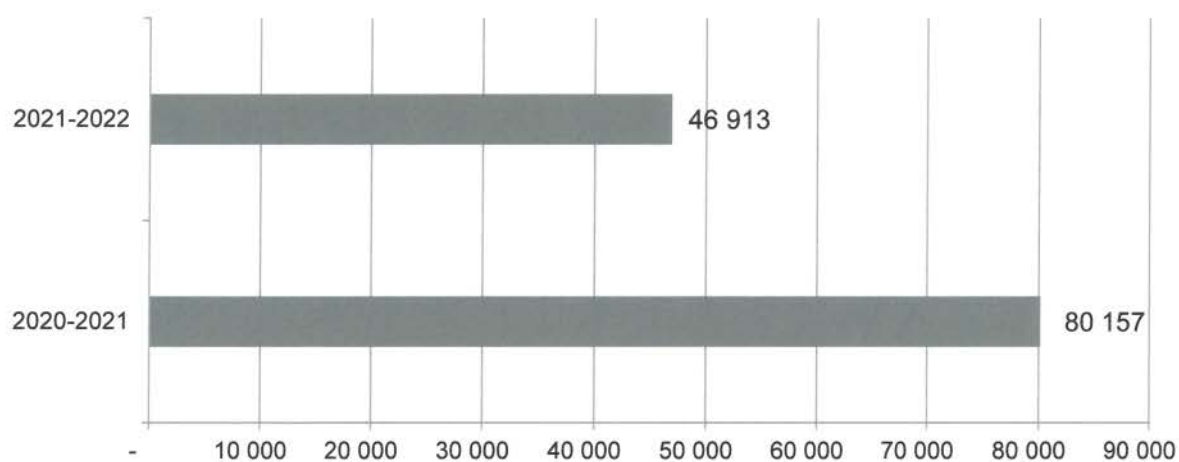
Celkové náklady na investice a údržbu 2020-2022 (v tis. Kč)



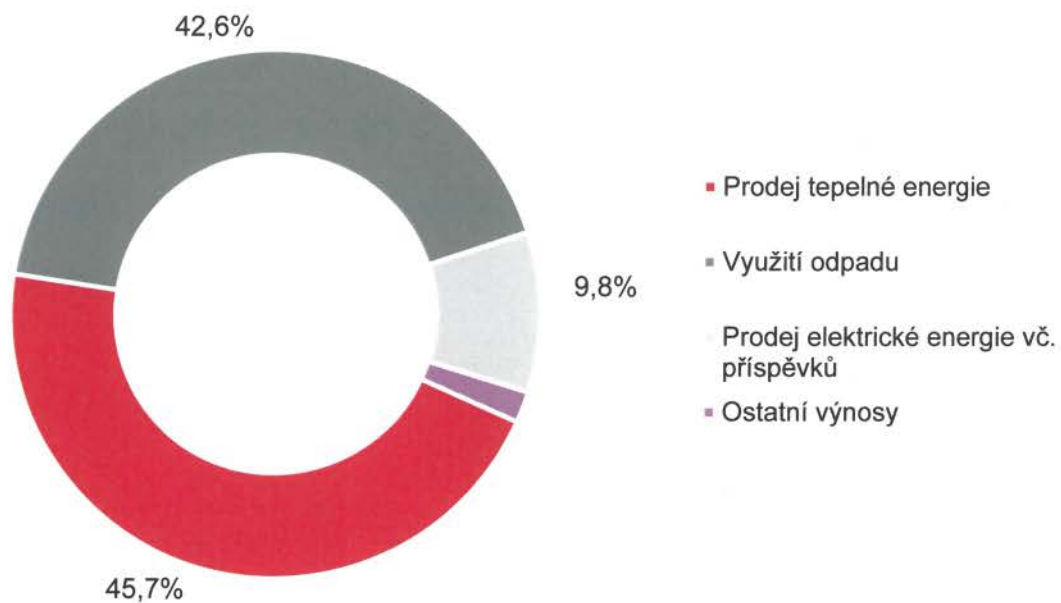
Vybrané ukazatele hospodaření 2020-2022 (v tis. Kč)

	2020-2021	2021-2022
Čistý obrat	252 436	249 267
Náklady bez daně z příjmu	153 520	191 553
Hospodářský výsledek před zdaněním	98 916	57 714
Daň z příjmu	18 759	11 112
Hospodářský výsledek po zdanění	80 157	46 913

Hospodářský výsledek 2020-2022 (v tis. Kč)



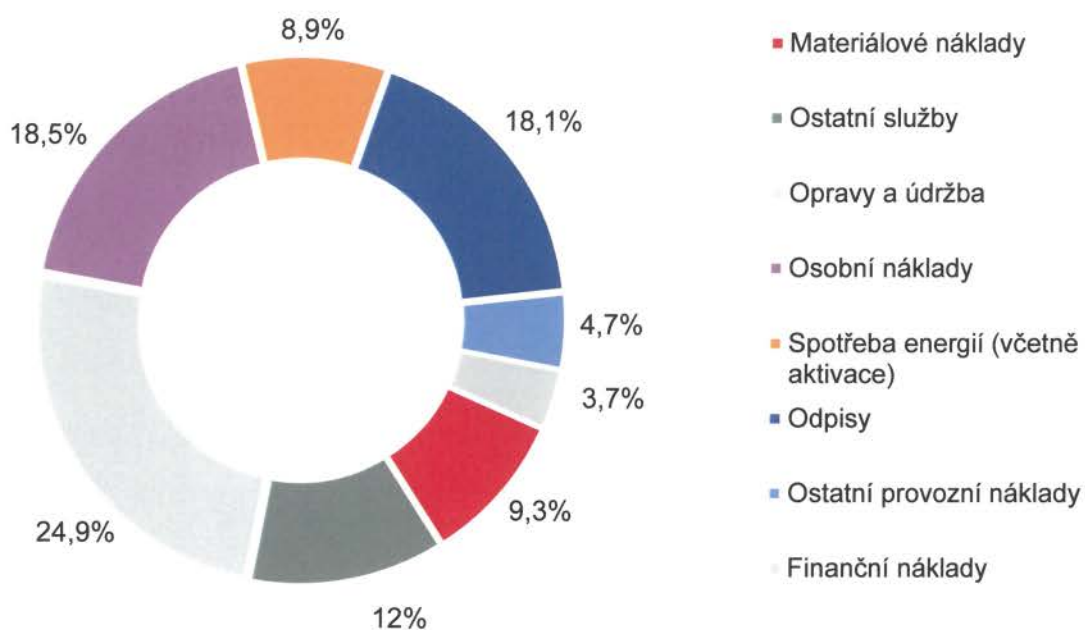
Struktura výnosů



Prodej tepelné energie	113 999
Využití odpadu	106 069
Prodej elektrické energie vč. příspěvků	24 349
Pojistné plnění	86
Ostatní výnosy	4 764

Pozn.: v tisících Kč

Struktura nákladů



Materiálové náklady	17 904
Ostatní služby (likvidace zbytků po spalování apod.)	22 999
Opravy a údržba, revize	47 605
Osobní náklady	35 388
Spotřeba energií (očističeno o aktivaci)	16 975
Úpravy hodnot v provozní oblasti (odpisy apod.)	34 651
Ostatní provozní náklady	8 973
Finanční náklady	7 058

Pozn.: v tisících Kč

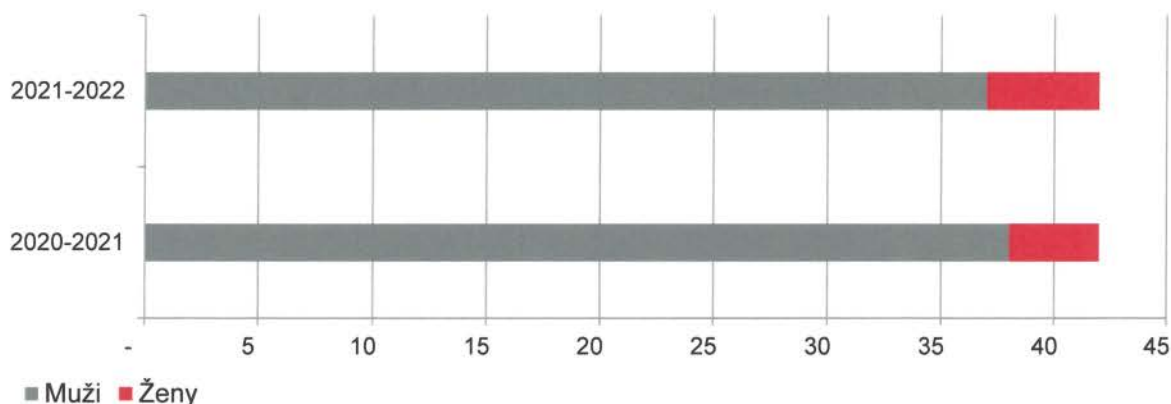
Aktivity v oblasti pracovně právních vztahů

Přepočtený počet zaměstnanců společnosti TERMIZO a.s. (dále též „Společnost“) ke 30. září 2022 je 42. Fluktuace ve fiskálním roce 2021 - 2022 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



	2020-2021	2021-2022
Muži	38*	37*
Ženy	4	5
Počet zaměstnanců celkem	42*	42*

*včetně 2 členů představenstva

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

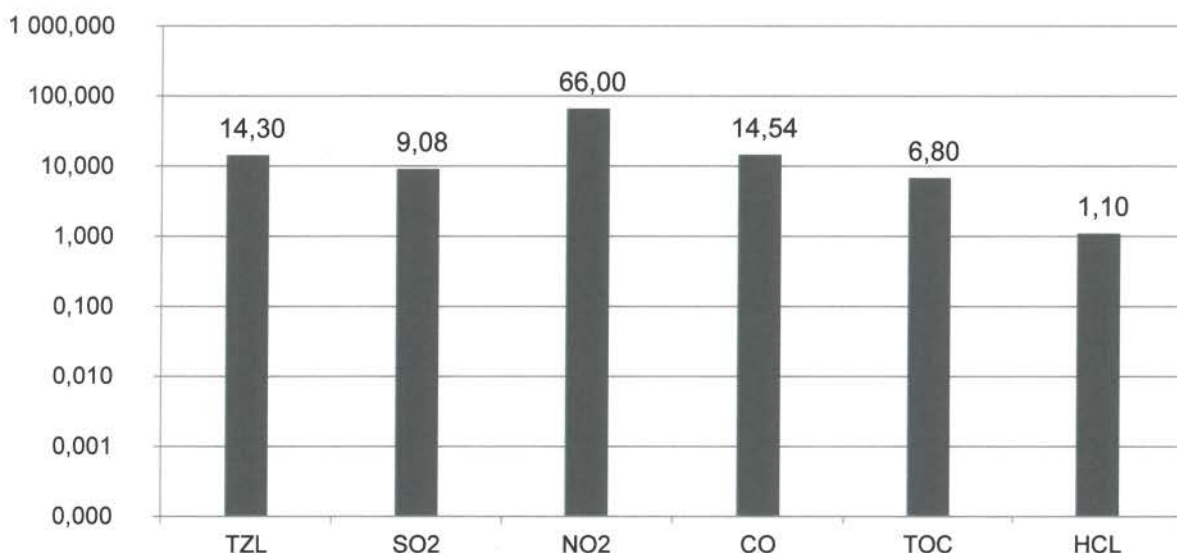
Pro ilustraci parametrů dosažených ve vztahu k životnímu prostředí jsou v tabulce níže uvedeny průměrné koncentrace vyčištěných spalin (mg/m^3). Mimo složky měřené nepřetržitě přístroji zabudovanými přímo v zařízení jsou v této tabulce uvedeny i výsledky jednorázových manuálních měření autorizovaných 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 druhé pololetí kalendářního roku 2021, pro emise měřené na kontinuálním analyzátoru jsou pak uváděny průměrné hodnoty za hodnocené období roku 2021. V grafu je pod textem uvedeno procentuální plnění limitu za kalendářní rok 2021. Srovnání je uvedeno na denní specifický emisní limit.

Parametr	Limit EU	Hodnota
Prach	10	1,43
Plynné sloučeniny jako HCl	10	0,1
Plynné sloučeniny jako HF	1	0,23
Oxidy síry jako SO_2	50	4,54
Oxidy dusíku jako NO_x	200	132,96
CO	50	7,27
Organické látky jako C	10	0,68
NH_3	50	0,11
Hg	0,05	0,00016
Cd+Tl	0,05	0,00835
Sb+As+Pb+Cr+Co+Cu+Ni+Mn+V	0,5	0,0343
PCDD/F ($\text{ng TE}/\text{m}^3$)	0,1	0,0122

Jak je z výše uvedených údajů zřejmé, zařízení ve fiskálním roce 2021 - 2022 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 2021-2022 bylo započato s doplněním technologie pro nové legislativní potřeby. V předešlém fiskálním roce proběhlo doplnění kontinuálního měření emisí o složky NH_3 a CO_2 a aktualizace normy ISO 140001. Ve fiskálním roce 2021-2022 proběhla instalace měření radiace vstupního odpadu. Pro další roky je naplánovaná realizace snížení koncentrace rozpuštěných kovů ve výstupní vodě a hledání řešení pro nestandardní situace provozu. Otevřenou otázkou je instalace kontinuálního měření rtuti.

Složení spalin za bilanční období roku 2021 (% 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 2021 - 2022 proběhl dohled nad úspěšně dokončeným projektem 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 2021 - 2022 probíhal projekt na získávání solí a kovů z kyselé extrakce popílků ze zařízení na energetické využití odpadů (ZEVO) s podporou TAČR – TREND 3. Projekt probíhá druhým rokem, celková doba trvání projektu je plánovaná na čtyři roky. V rámci řešení projektu byla optimalizována kyselá extrakce popílku se zaměřením na parametr ORP (oxidačně-redoxní potenciál extrakce). Dále byla studována sorpce rtuti z prvního stupně mokré vypírky kovů a možná výroba sádrovce z odsíření spalin.

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. Teplo vyrobené z odpadů významně a dlouhodobě nahrazuje jiné fosilní zdroje. A ty jsou dnes obtížně dosažitelné a velmi drahé.

Stabilní a vysoký výkon spalovny umožní dodat do soustavy teplo za stabilní, a příznivé ceny. Proto se zaměříme na spolehlivý chod zařízení, a budeme i nadále udržovat korektní a vzájemně výhodné obchodní vztahy s našimi dodavateli odpadů. Spolupráce s nimi musí být oboustranně výhodná, aby byla dlouhodobá. A nám jde o dlouhodobý a stabilní provoz zařízení, které nám bylo vlastníky svěřeno.

V Liberci, dne 25. listopadu 2022

Za společnost TERMIZO a.s.



Ing. Pavel Bernát
Předseda představenstva



Ing. Petr Boukal
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.tnz@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 2022, její finanční výkonnosti a jejích peněžních toků za rok končící 30. září 2022 v souladu s českými účetními předpisy.

Předmět auditu

Účetní závěrka Společnosti se skládá z:

- rozvahy k 30. září 2022,
- výkazu zisku a ztráty za rok končící 30. září 2022,
- přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 30. září 2022,
- přehledu o peněžních tocích za rok končící 30. září 2022, 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.

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

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

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

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

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

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo Společnosti povinno posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a 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.

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 auditorskými 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 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.

25. listopadu 2022

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o.
zastoupená partnerem

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Ing. Tomáš Bašta'.

Ing. Tomáš Bašta
statutární auditor, evidenční č. 1966

2. Účetní závěrka

Rozvaha

k datu 30. září 2022 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2021 do 30. září 2022, minulé období od 1. října 2020 do 30. září 2021

označ.	AKTIVA	řád.	30.9.2022			30.9.2021
a	b	c	Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	001	2 064 330	-1 149 849	914 481	984 206
B.	Stálá aktiva	003	1 995 114	-1 148 537	846 577	878 538
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	784	-784	0	0
B. I. 2.	Ocenitelná práva	006	784	-784	0	0
B. I. 2. 1.	Software	007	784	-784	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	1 994 330	-1 147 753	846 577	878 538
B. II. 1.	Pozemky a stavby	015	738 908	-312 615	426 293	437 264
B. II. 1. 1.	Pozemky	016	38 151	0	38 151	38 151
B. II. 1. 2.	Stavby	017	700 757	-312 615	388 142	399 113
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	1 255 360	-835 138	420 222	441 212
B. II. 4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	62	0	62	62
B. II. 4. 3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	62	0	62	62
C.	Oběžná aktiva	037	69 086	-1 312	67 774	105 605
C. I.	Zásoby	038	20 358	-1 017	19 341	17 980
C. I. 1.	Materiál	039	20 358	-1 017	19 341	17 980
C. II.	Pohledávky	046	42 013	-295	41 718	84 796
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	057	42 013	-295	41 718	84 796
C. II. 2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	897	-295	602	312
C. II. 2. 2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	15 711	0	15 711	64 246
C. II. 2. 4.	Pohledávky - ostatní	061	25 405	0	25 405	20 238
C. II. 2. 4. 3.	Stát - daňové pohledávky	064	4 409	0	4 409	591
C. II. 2. 4. 4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	450	0	450	580
C. II. 2. 4. 5.	Dohadné účty aktivní	066	20 546	0	20 546	18 804
C. II. 2. 4. 6.	Jiné pohledávky	067	0	0	0	263
C. IV.	Peněžní prostředky	075	6 715	0	6 715	2 829
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	288	0	288	362
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	077	6 427	0	6 427	2 467
D.	Časové rozlišení aktiv	078	130	0	130	63
D. 1.	Náklady příštích období	079	130	0	130	63

Rozvaha

k datu 30. září 2022 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2021 do 30. září 2022, minulé období od 1. října 2020 do 30. září 2021

označ.	PASIVA	řád.	30.9.2022	30.9.2021
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	082	914 481	984 206
A.	Vlastní kapitál	083	720 549	703 135
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	195 742	145 084
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	195 742	145 084
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	102	46 913	80 157
B. + C.	Cizí zdroje	104	193 932	281 071
B.	Rezervy	105	5 136	11 857
B. 2.	Rezerva na daň z příjmů	107	0	6 791
B. 4.	Ostatní rezervy	109	5 136	5 066
C.	Závazky	110	188 796	269 214
C. I.	Dlouhodobé závazky	111	123 439	201 446
C. I. 6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	119	37 500	115 000
C. I. 8.	Odložený daňový závazek	121	85 939	86 446
C. II.	Krátkodobé závazky	126	65 357	67 768
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	131	11	12
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	132	57	1 592
C. II. 6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	134	57 500	57 500
C. II. 8.	Závazky ostatní	136	7 789	8 664
C. II. 8. 3.	Závazky k zaměstnancům	139	1 578	1 517
C. II. 8. 4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	809	764
C. II. 8. 5.	Stát - daňové závazky a dotace	141	110	118
C. II. 8. 6.	Dohadné účty pasivní	142	5 292	6 265

Výkaz zisku a ztráty

za rok končící 30. září 2022 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2021 do 30. září 2022, minulé období od 1. října 2020 do 30. září 2021

označ.	TEXT	řád.	Skutečnost v účetním období	
			2021/2022	2020/2021
a	b	c	1	2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	248 093	251 207
A.	Výkonová spotřeba	03	147 553	107 327
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	76 949	57 188
A. 3.	Služby	06	70 604	50 139
C.	Aktivace (-)	08	-42 070	-33 406
D.	Osobní náklady	09	35 388	32 506
D. 1.	Mzdové náklady	10	25 266	23 100
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	10 122	9 406
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	8 313	7 681
D. 2. 2.	Ostatní náklady	13	1 809	1 725
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	34 651	35 147
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	34 751	35 168
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	35 516	35 332
E. 1. 2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné	17	-765	-164
E. 2.	Úpravy hodnot zásob	18	-100	-21
III.	Ostatní provozní výnosy	20	760	1 118
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	760	1 118
F.	Ostatní provozní náklady	24	8 973	9 813
F. 3.	Daně a poplatky	27	348	556
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	70	843
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	8 555	8 414
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	64 358	100 938
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	233	56
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	233	56
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	6 804	1 832
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	6 804	0
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	0	1 832
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	181	55
K.	Ostatní finanční náklady	47	254	301
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-6 644	-2 022
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	57 714	98 916
L.	Daň z příjmů	50	10 801	18 759
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	11 309	18 252
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	-508	507
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	46 913	80 157
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	46 913	80 157
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	249 267	252 436

Přehled o změnách vlastního kapitálu

za rok končící 30. září 2022 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2021 do 30. září 2022, minulé období od 1. října 2020 do 30. září 2021

	Základní kapitál	Ostatní kapitálové fondy	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta (+/-)	Celkem
Zůstatek k 1. říjnu 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
Vyplacené podíly na zisku	0	0	-29 500	-29 500
Výsledek hospodaření za účetní období	0	0	46 913	46 913
Zaokrouhlení	0	0	1	1
Zůstatek k 30. září 2022	13 890	464 004	242 655	720 549

Přehled o peněžních tocích

za rok končící 30. září 2022 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2021 do 30. září 2022, minulé období od 1. října 2020 do 30. září 2021

označ. a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		2021/2022 1	2020/2021 2
	Peněžní toky z provozní činnosti		
	Účetní zisk / ztráta před zdaněním	57 714	98 916
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace:	41 294	37 766
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv	35 516	35 332
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	-793	658
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové (+) a výnosové (-) úroky	6 571	1 776
A *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	99 008	136 682
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu:	-3 990	3 598
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek a přechodných účtů aktiv	-1 317	3 076
A. 2. 2.	Změna stavu závazků a přechodných účtů pasiv	-1 412	2 570
A. 2. 3.	Změna stavu zásob	-1 261	-2 048
A **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	95 018	140 280
A. 3.	Vyplacené úroky	-6 804	-1 832
A. 4.	Přijaté úroky	233	56
A. 5.	Zaplacená daň z příjmů	-22 307	-11 979
A ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	66 140	126 525
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-3 789	-9 209
B ***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-3 789	-9 209
	Peněžní toky z finanční činnosti		
C. 1.	Změna stavu dlouhodobých a krátkodobých závazků z financování	-77 500	-57 500
C. 2.	Změna stavu vlastního kapitálu:	-29 500	-33 000
C. 2. 6.	Vyplacené podíly na zisku	-29 500	-33 000
C ***	Čisté peněžní toky z finanční činnosti	-107 000	-90 500
	Čisté zvýšení / snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-44 649	26 816
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku	67 075	40 259
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku	22 426	67 075

Příloha účetní závěrky

Běžné období od 1. října 2021 do 30. září 2022, minulé období od 1. října 2020 do 30. září 2021

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 se přihlásila k zákonu o obchodních korporacích jako celku a využila možnosti nevytvářet povinně rezervní fond, což zároveň umožňuje stanovy Společnosti.

Společnost není společníkem s neomezeným ručením v žádné společnosti.

V průběhu roku 2022 došlo k významnému nárůstu cen energií, především elektřiny a zemního plynu. Dopad tohoto navýšení cen bude mít dopad do hospodaření společnosti v tržbách za elektřinu a v nákladech za spotřebovanou elektřinu a nakupovaný zemní plyn. Tržby za elektřinu výrazně převýší zvýšené náklady na energie.

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.

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 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.

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 přečerpání běžného nebo kontokorentního účtu.

Peněžními ekvivalenty se rozumí krátkodobý likvidní finanční majetek, který je snadno a pohotově směnitelný za předem známou částku peněžních prostředků a u tohoto majetku se nepředpokládají významné změny hodnoty v čase. Za peněžní ekvivalenty jsou považovány peněžní úločky 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. 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.

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 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 poznámkách 10. Transakce se spřízněnými stranami a 11. 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 2021	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2022
Pořizovací cena				
Software	916	0	132	784
Celkem	916	0	132	784
Oprávk				
Software	916	0	132	784
Celkem	916	0	132	784
Zůstatková hodnota	0			0

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

4. Dlouhodobý hmotný majetek

(tis. Kč)	1. října 2021	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2022
Pořizovací cena				
Pozemky	38 151	0	0	38 151
Stavby	699 434	1 323	0	700 757
Hmotné movité věci a jejich soubory	1 248 888	4 323	16	1 253 195
Automobily	2 165	0	0	2 165
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	62	0	0	62
Celkem	1 988 700	5 646	16	1 994 330
Oprávky				
Stavby	300 321	12 294	0	312 615
Hmotné movité věci a jejich soubory	802 553	25 855	16	828 392
Automobily	1 520	222	0	1 742
Celkem	1 104 394	38 371	16	1 142 749
Opravná položka				
Hmotné movité věci a jejich soubory	5 768	-764	0	5 004
Celkem	5 768	-764	0	5 004
Zůstatková hodnota	878 538			846 577

(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

Společnost nevyužívala k 30. září 2022 ani k 30. září 2021 majetek pronajatý formou finančního leasingu.

Společnost neevidovala k 30. září 2022 ani k 30. září 2021 žádné smluvní investiční závazky, ale v průběhu října 2022 byla uzavřena smlouva na nákup filtračně katalytického systému Remedía ve výši 18 185 tis. Kč. V průběhu fiskálního roku byl zhodnocen bezpečnostní kamerový systém, jehož pořizovací cena však již byla v minulém období vyřazena z evidence. Bylo tedy nutné znovu zařadit tento majetek v hodnotě 2 856 tis. Kč.

5. Zásoby

Společnost evidovala opravnou položku k zásobám k 30. září 2022 ve výši 1 017 tis. Kč (k 30. září 2021: 1 117 tis. Kč).

6. Pohledávky

Pohledávky po splatnosti k 30. září 2022 činily 904 tis. Kč (k 30. září 2021: 864 tis. Kč).

Společnost vytvořila opravnou položku k pohledávkám k 30. září 2022 ve výši 295 tis. Kč (k 30. září 2021: 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 10. Transakce se spřízněnými stranami.

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

Společnost neeviduje 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.

V srpnu roku 2022 podepsala společnost MVV Energie AG smlouvu o prodeji své dceřiné firmy MVV Energie CZ investiční společnosti Cube Infrastructure Managers. Proces změny vlastníka společnosti MVV Energie CZ by měl být ukončen do konce roku 2022.

Schválené a vydané akcie:

	30. září 2022		30. září 2021	
	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.

Představenstvo Společnosti zpracovalo účetní závěrku a navrhlo rozdělení zisku ve výši 80 157 tis. Kč za rok končící 30. září 2021, které předložilo jedinému akcionáři ke schválení. Dne 22. března 2022 jediný akcionář v působnosti valné hromady schválil účetní závěrku Společnosti za rok končící 30. září 2021 a rozhodl o rozdělení zisku za rok končící 30. září 2021 ve výši 80 157 tis. Kč, a to takto: částka ve výši 50 657 tis. Kč byla ponechána na účtu nerozděleného zisku Společnosti, částka ve výši 29 500 tis. Kč byla vyplacena jedinému akcionáři formou dividendy.

Do data vydání této výroční zprávy nenavrhlo představenstvo Společnosti rozdělení zisku za rok končící 30. září 2022.

8. Rezervy

(tis. Kč)	30. září 2022	30. září 2021
Rezerva na nevybranou dovolenou	343	322
Daň z příjmů snižená o zálohy	0	6 791
Ostatní rezervy – na bonusy zaměstnanců a statutárních orgánů	4 793	4 744
Rezervy celkem	5 136	11 857

Výpočet daně z příjmů a odložené daně je uveden v poznámce 12. Daň z příjmů.

Zálohy na daň z příjmů ve výši 15 319 tis. Kč zaplacené Společností k 30. září 2022 (k 30. září 2021: 11 482 tis. Kč) byly započteny s rezervou na daň z příjmů ve výši 11 112 tis. Kč vytvořenou k 30. září 2022 (k 30. září 2021: 18 273 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 10. Transakce se spřízněnými stranami.

Společnost neevidovala k 30. září 2022 ani k 30. září 2021 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 2022.

10. Transakce se spřízněnými stranami

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

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2022	Rok končící 30. září 2021
Výnosy		
Prodej služeb	135 516	139 878
Výnosové úroky (cash-pooling)	233	56
Celkem	135 749	139 934
Náklady / Náklady		
Nákup energií, vody a služeb	21 902	13 859
Nákladové úroky	6 804	0
Celkem	28 706	13 859

Společnost vyplatila ve finančním roce končícím 30. září 2022 dividendu ve výši 29 500 tis. Kč (v roce končícím 30. září 2021: 33 000 tis. Kč).

Dále došlo k přefakturaci od spřízněných stran zejména v souvislosti s nákupem zemního plynu ve výši 5 022 tis. Kč (v roce končícím 30. září 2021: 731 tis. Kč).

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

(tis. Kč)	30. září 2022	30. září 2021
Pohledávky		
Dohadné účty aktivní	9 633	8 742
Krátkodobé poskytnuté zálohy	59	59
Jiné pohledávky (cashpool)	15 711	64 246
Celkem	25 403	73 047
Závazky		
Závazky vůči společnostem v konsolidačním celku	96 313	173 816
Z toho:		
- Závazky z obchodních vztahů	2	23
- Dohadné účty pasivní	1 311	1 293
Zápůjčka – krátkodobá část	57 500	57 500
Zápůjčka – dlouhodobá část	37 500	115 000
Celkem	96 313	173 816

Ke 30. červnu 2021 byl přefinancován bankovní úvěr zápůjčkou od společnosti MVV Energie CZ a.s. Splatnost této zápůjčky je 30. červen 2024. Zápůjčka je úročena následovně: 2 W repo sazba +0,45% p.a., splácení je prováděno čtvrtletně, zajištění není realizováno vzhledem k financování ve skupině. V lednu 2022 byla provedena mimořádná splátka zápůjčky ve výši 20 000 tis. Kč.

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

Členům řídicích, kontrolních, správních orgánů nebyly k 30. září 2022 ani k 30. září 2021 poskytnuty žádné zápůjčky, žádná zajištění ani ostatní plnění vyjma těch uvedených výše.

11. Zaměstnanci

	Rok končící 30. září 2022		Rok končící 30. září 2021	
	počet	(tis. Kč)	počet	(tis. Kč)
Mzdové náklady členů statutárního orgánu	2	3 347	2	2 736
Mzdové náklady ostatních vedoucích zaměstnanců	2	2 598	2	2 276
Mzdové náklady ostatních zaměstnanců	38	19 321	38	18 088
Náklady na sociální zabezpečení		8 313		7 681
Ostatní sociální náklady		1 809		1 725
Celkem	42	35 388	42	32 506

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

Ostatní transakce s vedením Společnosti jsou popsány v poznámce 10. Transakce se spřízněnými stranami.

12. Daň z příjmů

Daňový náklad zahrnuje:

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2022	Rok končící 30. září 2021
Splatnou daň (19 %)	11 112	18 273
Odloženou daň	-508	507
Úpravu daňového nákladu předchozího období podle podaného daňového přiznání	197	- 21
Celkem daňový náklad	10 801	18 759

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 19 %.

Odloženou daňovou pohledávku/odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

(tis. Kč)	30. září 2022	30. září 2021
Odložený daňový závazek (-) / pohledávka (+) z titulu:		
rozdílu účetní a daňové zůstatkové hodnoty majetku	-88 115	- 88 773
rezerv a opravných položek	2 176	2 327
Čistý odložený daňový závazek	- 85 939	- 86 446

13. Přehled o peněžních tocích

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

(tis. Kč)	30. září 2022	30. září 2021
Peněžní prostředky v pokladně	288	362
Peněžní prostředky na účtech	6 427	2 467
Pohledávka z cash-poolingu	15 711	64 246
Peníze a peněžní ekvivalenty celkem	22 426	67 075

14. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2022.

25. listopadu 2022

Za Společnost TERMIZO a.s.


Ing. Pavel Bernát
předseda představenstva


Ing. Petr Boukal
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 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 2021-ZÁŘÍ 2022**

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

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

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

Ovládající osobou (v tomto koncernu osobou řídící) je společnost **MVV Energie CZ a.s.**, se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 00; IČO: 496 85 490, jejímž jediným akcionářem a konečnou ovládající osobou je společnost **MVV Energie AG**, se sídlem ve Spolkové 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 společnosti 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 ovládání

Prostřednictvím akciového podílu v rámci rozhodování valné hromady Společnosti.

Přehled jednání učiněných v účetním období říjen 2021 – září 2022, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkala 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 2021 – září 2022 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 2021 - ZÁŘÍ 2022

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 společnostmi 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 mandátáře a zastupování mandanta ve věcech zadávání veřejných zakázek, při uzavírání pojistných smluv s vybraným uchazečem, zastupování ve vztahu vyplývajícím z pojistné smlouvy vůči vybranému uchazeči, správu společného majetku mandantů souvisejícího se sdružením, vedení účetnictví sdružení a vypracování ročního vyúčtování mezi společnostmi 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 nejvýhodnější nabídky vždy do 30. června příslušného kalendářního roku na neurčitou dobu. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

- h) 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.
- i) 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, která byla s účinností od 1. 1. 2022 nahrazena Smlouvou o podmínkách přenechávání zemního plynu č. sml-TO-22-002-D00 uzavřenou dne 31. 1. 2022 ve znění pozdějších dodatků. Z těchto smluv 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 společností 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 společností 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 tepelné energie č. PN0400 mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 10. 12. 2020 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy 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 společností 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 ovládáním v rozhodném období.

Tajné informace

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

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

Další informace

Další informace lze případně nalézt v účetní závěrce společnosti 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 vlastníkově 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 2021 – září 2022 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 2021 – září 2022, nevznikla Společnosti žádná újma.

V Liberci dne 25. listopadu 2022

Za společnost TERMIZO a.s.



Ing. Pavel Bernát
Předseda představenstva



Ing. Petr Boukal
Místopředseda představenstva

**Příloha č. 1 ke Zprávě o vztazích – Koncernová struktura skupiny MVV Energie CZ
ke dni 30. září 2022**

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 2022.



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