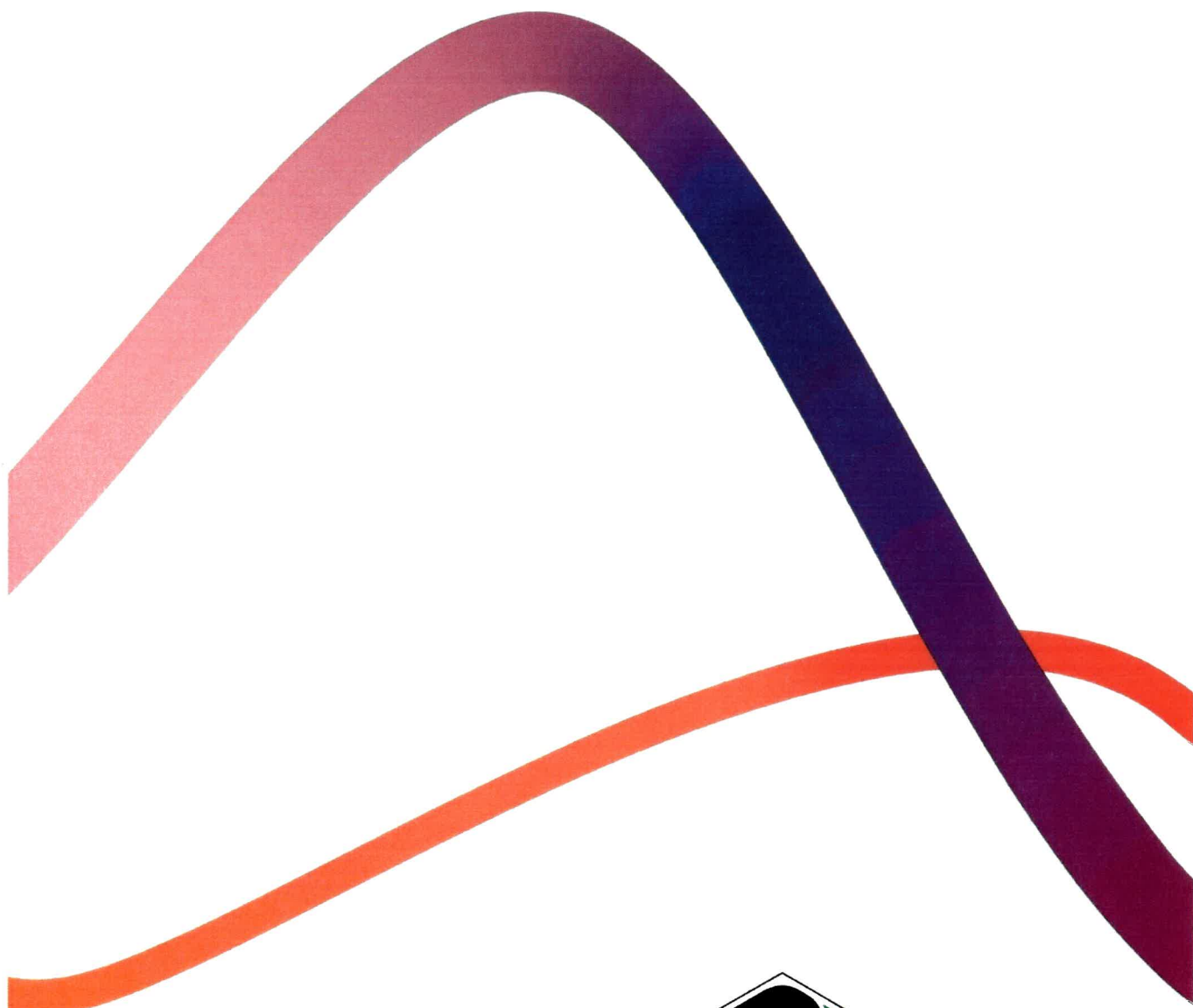


Výroční zpráva 2017–2018



**Inspirujeme
s energií.**



TERMIZO



člen skupiny MVV Energie CZ

TERMIZO a.s.



člen skupiny MVV Energie CZ

Výroční zpráva

za období fiskálního roku
od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018

Obsah

Obecná část.....	4
1. Úvodní slovo.....	5
2. Profil společnosti	7
3. Organizační struktura společnosti.....	9
4. Významné události roku 2017–2018.....	10
5. Zpráva představenstva společnosti.....	11
6. Compliance	23
 Finanční část.....	 25
1. Zpráva nezávislého auditora.....	26
2. Účetní závěrka.....	28
3. Zpráva o vztazích	44
4. Následné události	53

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 2017 do 30. září 2018, která popisuje vývoj ve společnosti a shrnuje hospodářské výsledky, bilanci výroby hlavních energetických komodit a obchodu s odpady pro energetické využití.

Spalovací zařízení mělo po celou dobu provozu nadbytek odpadů pro potřebný výkon s ohledem na aktuální potřeby soustavy centrálního zásobování teplem, a to díky rozvoji průmyslové výroby v regionu. Produkce lehkého a velmi výhřevného odpadu se obecně v regionu zvýšila, a zároveň odvětví recyklací vysoce výhřevných odpadů prochází krizí z důvodu zákazu exportovat tyto vytríděné suroviny do Číny. V průběhu hodnoceného období jsme tedy byli nuceni reagovat na tento trend razantní změnou obchodní politiky.

V hodnoceném fiskálním roce byly na zařízení provedeny poměrně zásadní opravy. K nejvýznamnějším lze přiřadit výměny části membránových stěn ve spalovací komoře, a výměny řad přehříváků ve čtvrtém tahu kotle. Separační linka železa byla zcela rekonstruována. A tak jako i v předchozích obdobích, byla i nyní věnována značná pozornost stavu spalovacího roštu a ohnivzdorných vyzdívek spalovací komory.

Závod na energetické využití odpadů TERMIZO v příštím fiskálním roce oslaví již dvacet let svého provozu. Za tuto dobu dostatečně prokázal, že je integrální součástí infrastruktury města a regionu, a jako takový je občany a zákazníky plně akceptován. Město Liberec a i obce v okolí mají díky provozu ZEVO splněny své plány odpadového hospodářství ve smyslu Zákonem požadované hierarchie nakládání s odpady, a zcela jistě splní i připravované zákonné požadavky v této oblasti. Pro systém centrálního zásobování teplem v Liberci je dodávka tepla vyrobeného z odpadů významným stabilizačním prvkem co se týče jeho ceny, tak i spolehlivosti dodávek.

V prosinci 2017 proběhl úspěšně dozorový audit environmentálního managementu dle normy ISO EMS 14001:2016. Tento systém řízení kvality bude v naší společnosti nadále udržován a rozvíjen.

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 30. listopadu 2018



Ing. Pavel Bernát
Předseda představenstva
TERMIZO a.s.

2. Profil společnosti

Stav k 30. září 2018

Obchodní firma:	TERMIZO a.s.
Právní forma:	Akciová společnost
Sídlo:	Dr. Milady Horákové 571, 460 07 Liberec 7
IČO:	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.termizo.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 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:

Společnost vydala 1389 kusů kmenových akcií na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 10 000,- Kč

Základní kapitál společnosti:	13 890 000,- Kč
--------------------------------------	-----------------

Splaceno:	100 %
------------------	-------

Společnost ve fiskálním roce 2017–2018 nenabyla vlastní akcie.

Společnost nemá pobočku ani jinou část obchodního závodu v zahraničí.

Společnost náleží ke koncernu MVV Energie, v jehož čele je v České republice společnost MVV Energie CZ a.s., se sídlem Kutvirtova 339/5, 150 00 Praha 5, IČO: 496 85 490, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 14942, a ve světě MVV Energie AG, se sídlem ve Spolkové republice Německo, Mannheim D 68159, Luisenring 49 a identifikačním číslem HRB 1780.

Statutární orgán společnosti a dozorčí rada

Za celkové vedení společnosti a řízení jejího chodu odpovídá statutární orgán, který je zároveň vrcholovým managementem společnosti.

Představenstvo společnosti



Ing. Pavel Bernát
Předseda představenstva



Petr Heintl
Místopředseda představenstva

Dozorčí rada

Jörg Lüdorf

člen dozorčí rady od 13. června 2018, předseda dozorčí rady od 20. července 2018

Ing. Jaroslav Pantůček

člen dozorčí rady od 20. července 2018

Ing. Jiří Koptík

předseda dozorčí rady do 30. května 2018

Ing. Libor Žížala

člen dozorčí rady do 30. května 2018

3. Organizační struktura společnosti

Organizační struktura společnosti TERMIZO a.s. ke dni 30. září 2018



4. Významné události roku 2017–2018

Porucha parní protitlaké turbíny

V září 2018 došlo k náhlé a neočekávané poruše na rotoru parní protitlaké turbíny a následně pak k destrukci některých součástí zařízení, jako je turbínová skříň, lopatky, ložiska a i vlastní rotor. Další škody byly zjištěny na převodové skříni.

Zařízení turbíny bude dlouhodobě mimo provoz. V současné době zjišťujeme rozsah poškození a zajišťujeme kooperace partnerů pro opravu. Předpokládáme, že oprava turbíny by mohla být ukončená v létě 2019. Do té doby zařízení nebude vyrábět elektrický proud, a tlak na parametry topné páry bude redukován na příslušné stanici.

Vyřešení nadlimitních koncentrací zinku v odpadních vodách

Instalací experimentálního zařízení v roce 2017 a jeho zkušebním provozem bylo ověřeno, že pro snížení nadlimitních obsahů zinku v odpadních vodách bude vhodná a funkční metoda elektrokoagulace.

Zařízení elektrokoagulace bylo vyprojektováno pro průmyslové nasazení a v současné době je instalováno a uváděno do provozu. Tímto bude dříve občas se opakující problém s překročením zinku v odpadních vodách nad rámec hodnot stanovených v Kanalizačním řádu definitivně vyřešen.

5. Zpráva představenstva společnosti

Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a hospodaření společnosti

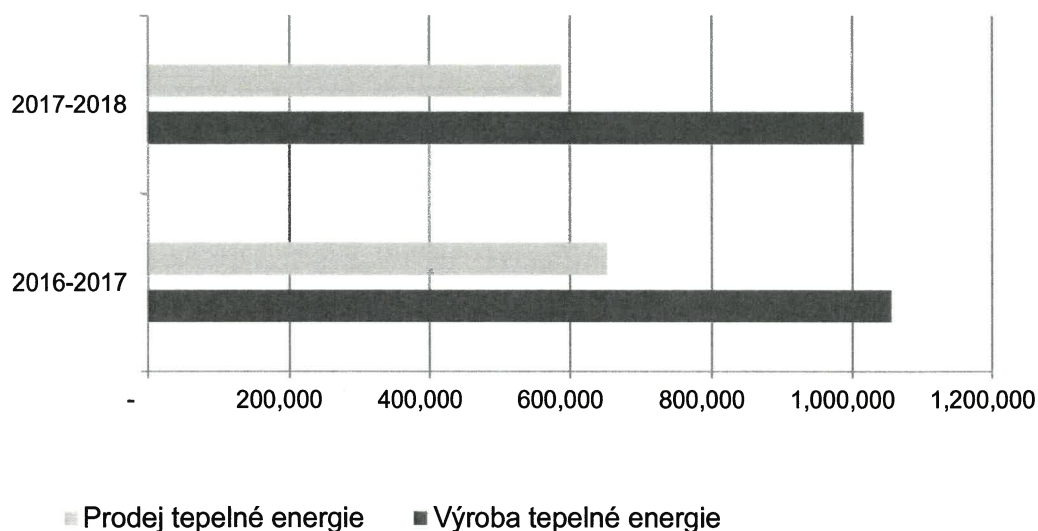
V následujících kapitolách uvádíme rekapitulaci stěžejních obchodních, provozních a technických faktorů, které ovlivňovaly finální výsledek v hodnoceném období.

Výroba tepla

V hodnoceném období bylo vyrobeno 1 017 303 GJ tepelné energie. Do distribuční parní sítě bylo dodáno 588 839 GJ.

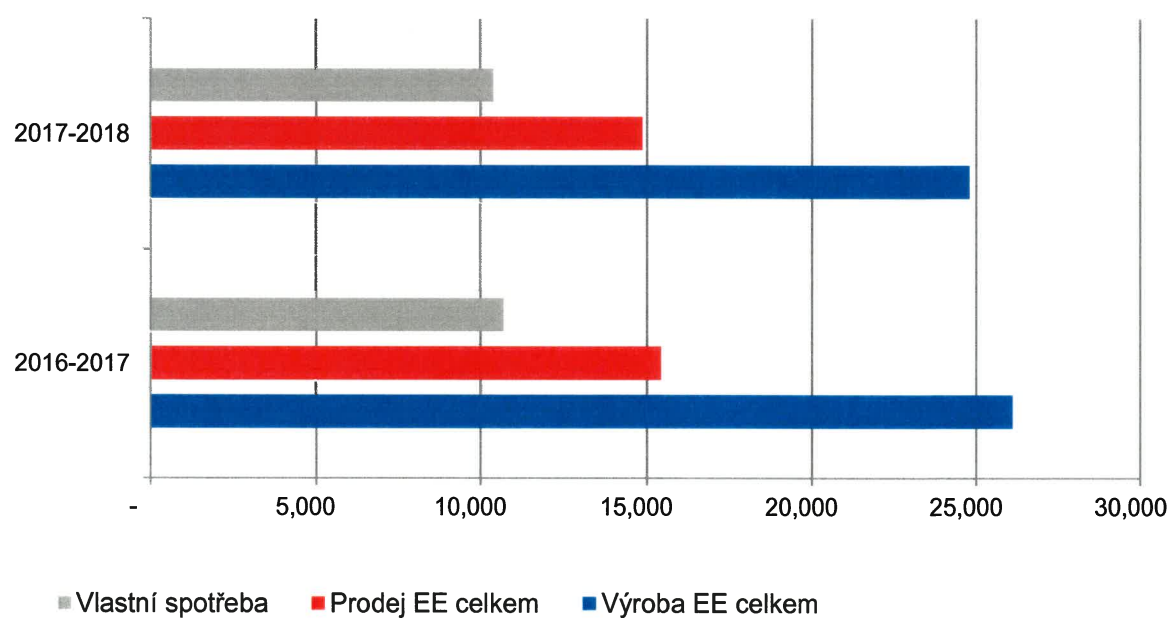
Výroba tepla na zařízení probíhala po dobu 7 837 hodin. Počet provozních hodin byl v souladu s plánem prakticky po celý fiskální rok, nicméně tento parametr byl v samotném závěru hodnoceného roku negativně ovlivněn výpadkem zařízení v měsíci 09/2018.

Výroba a prodej tepelné energie 2016 – 2018 (v GJ)



	2016–2017	2017–2018
Výroba tepelné energie	1 056 837	1 017 303
Prodej tepelné energie	652 988	588 839

Výroba a prodej elektrické energie 2016 – 2018 (v MWh)

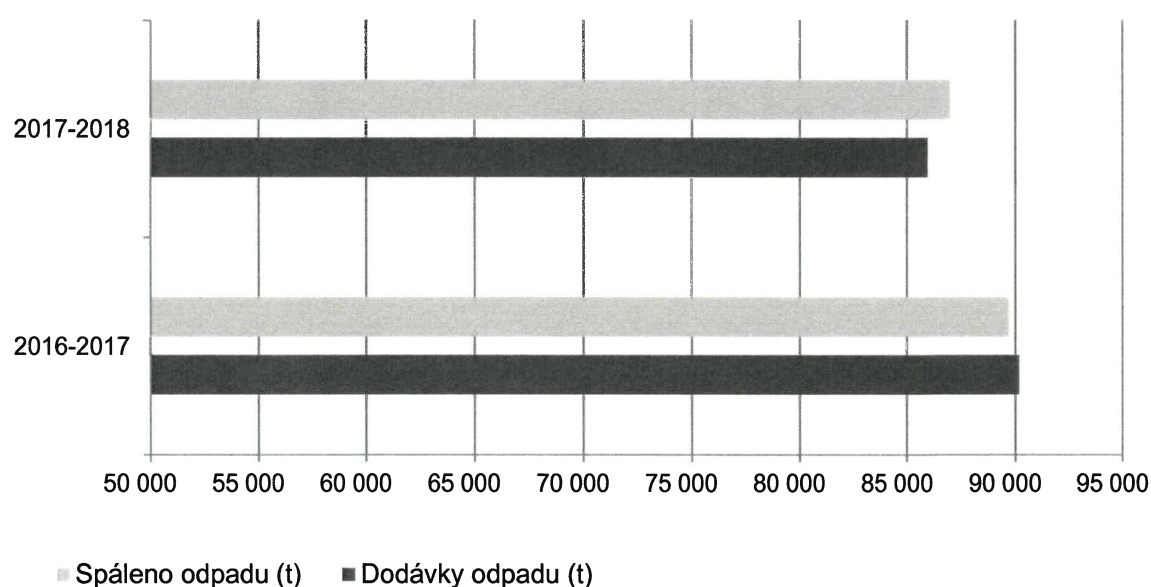


	2016–2017	2017–2018
Výroba EE celkem	26 122	24 815
Prodej EE celkem	15 415	14 860
Vlastní spotřeba EE	10 707	10 392

Dodávky odpadu 2016 - 2018 (v t)

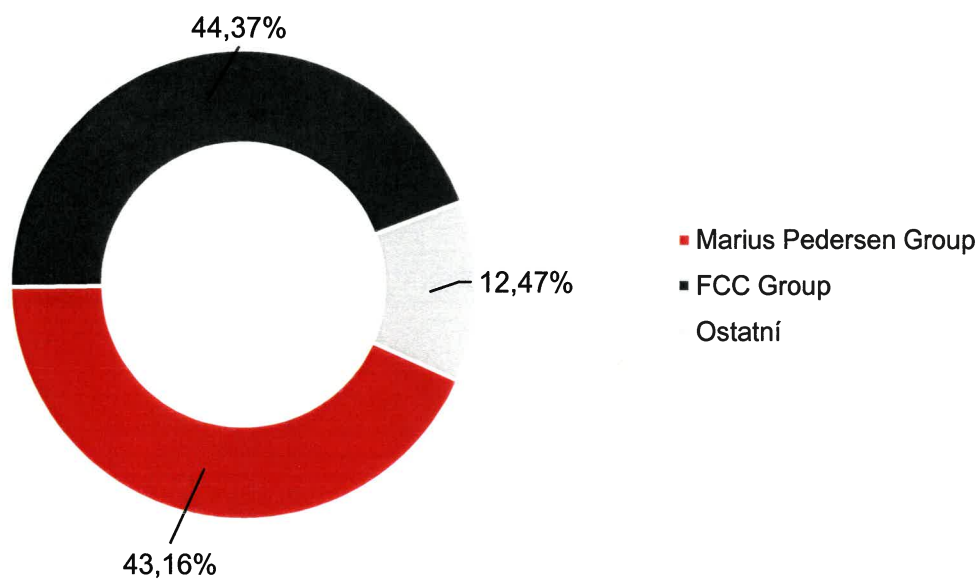
Do zařízení bylo v hodnoceném období dodáno celkem 85 979 tun odpadů.

V průběhu celého hodnoceného období nebyl jakkoliv omezován provoz závodu z důvodu nedostatku odpadů. Selektivní úprava ceníku výhřevných odpadů od 03/2018 vyrovnala propady tržeb za gate fee. Avšak z důvodu nesplnění provozních hodin (poruchy v 09/2018) došlo ke snížení prosazení odpadů ve sledovaném období.

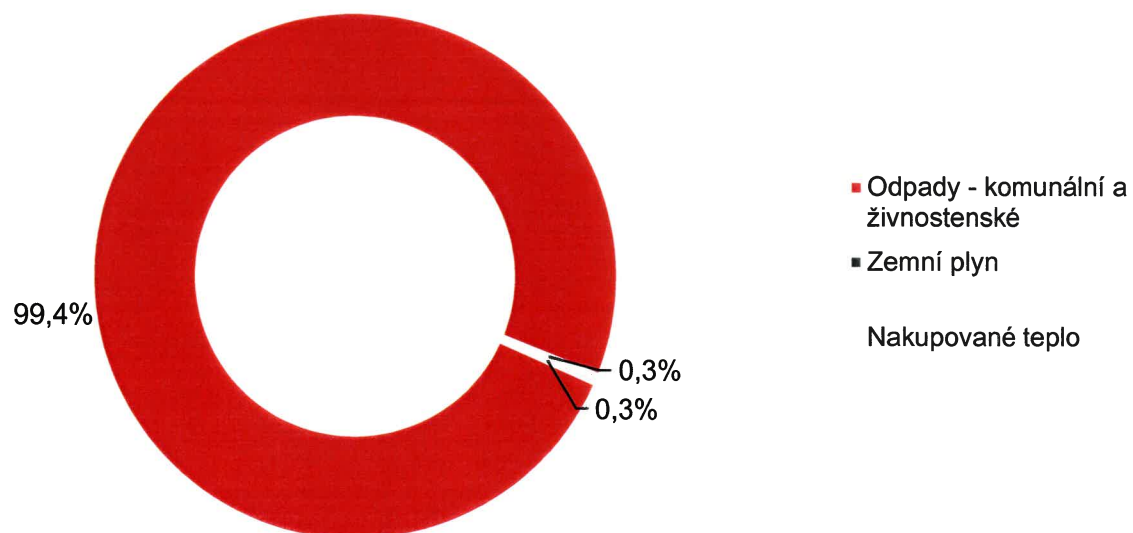


	2016–2017	2017–2018
Dodávky odpadu (t)	90 183	85 979
Spáleno odpadu (t)	89 733	86 440

Stěžejní dodavatelé odpadu do zařízení v %:



Podíl vstupních paliv a energií na výrobě tepelné a elektrické energie



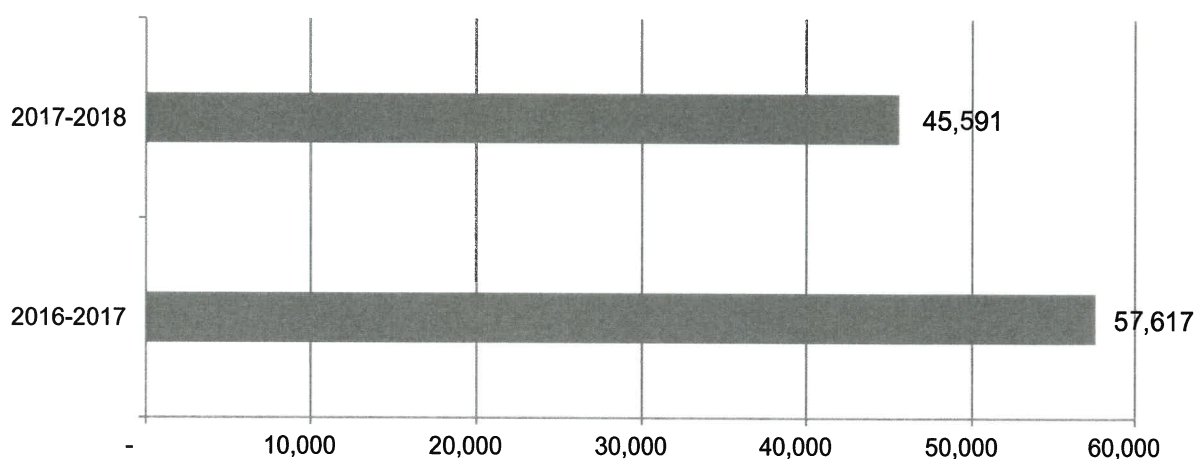
Investice a údržba

Vzhledem ke zrušení plánované podzimní odstávky byly veškeré akce naplánovány do hlavní technologické odstávky ve druhé polovině května a začátkem června.

Během této odstávky byla provedena výměna části membránové stěny v 1. tahu kotle v pasáži retrofitu, výměna prvních dvou řad přehříváku P2 a posledních dvou řad přehříváku P3. Proběhla 2. etapa modernizace řídicího systému technologie, generální oprava 1. stupně pračky spalin, rekonstrukce separační linky železa, výměna vodou chlazené části násypky odpadu, modernizace osvětlení v hlavních technologických prostorech, oprava vyzdívek a výdusek a plánovaný roční servis zařízení.

V průběhu září došlo ke dvěma haváriím na technologii zařízení. První havárie byla na turbogenerátoru Škoda, u kterého si rozsah škod vyžádá až 9 měsíční opravu na rotoru turbíny. Druhá havárie byla na výstupní mřížové trubce z výparnickového systému membránové stěny 1. a 2. tahu kotle. Z preventivních důvodů bylo vyměněno všech 10 mřížových trubek. Délka opravy kotle trvala 18 kalendářních dnů.

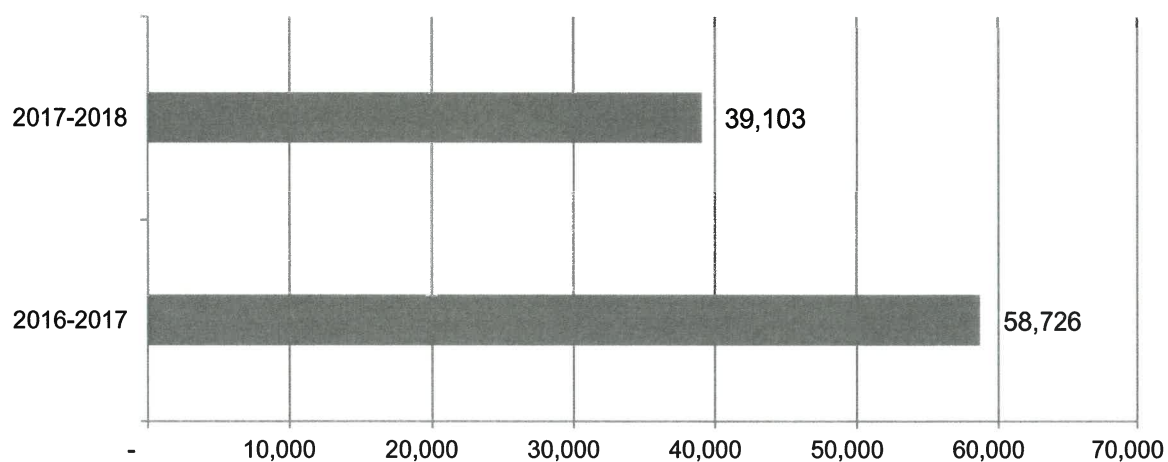
Celkové náklady na investice a údržbu 2016 – 2018 (v tis. Kč)



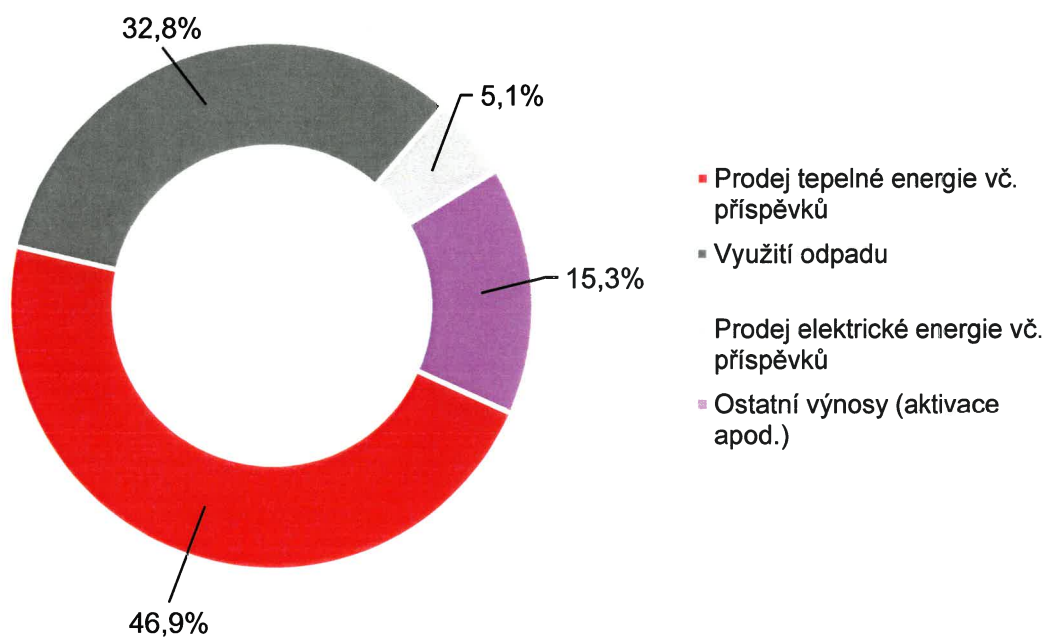
Vybrané ukazatele hospodaření 2016 – 2018 (v tis. Kč)

	2016–2017	2017–2018
Čistý obrat	292 756	267 051
Náklady bez daně z příjmu	219 967	218 019
Hospodářský výsledek před zdaněním	72 789	49 032
Daň z příjmu	14 063	9 929
Hospodářský výsledek po zdanění	58 726	39 103

Hospodářský výsledek 2016 – 2018 (v tis. Kč)



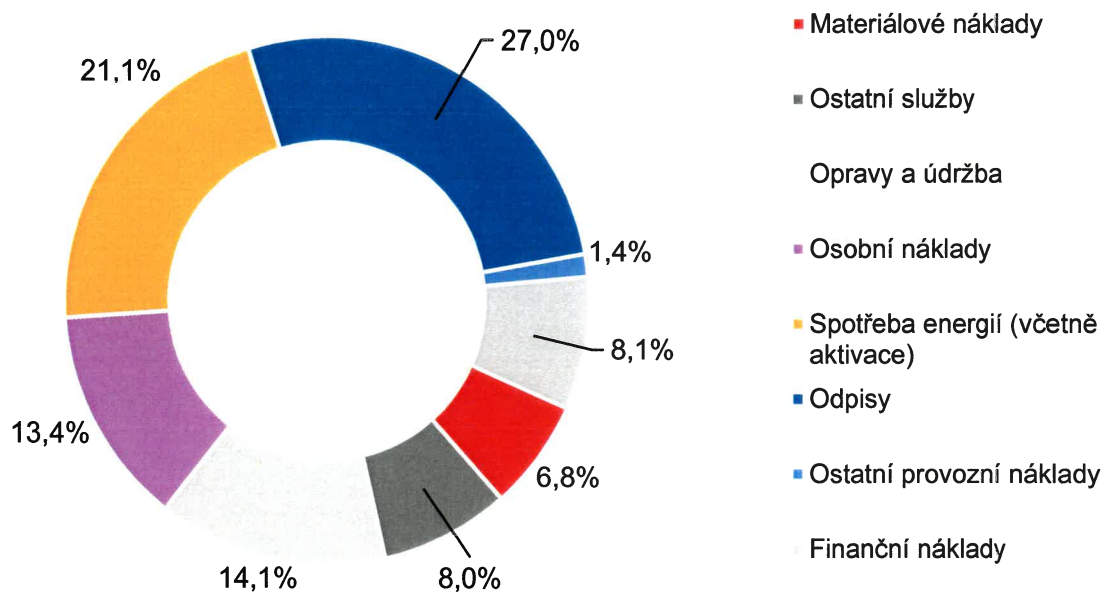
Struktura výnosů



Prodej tepelné energie vč. příspěvků	125 327
Využití odpadu	87 469
Prodej elektrické energie vč. příspěvků	13 506
Ostatní výnosy (aktivace apod.)	40 749

Pozn.: v tisících Kč

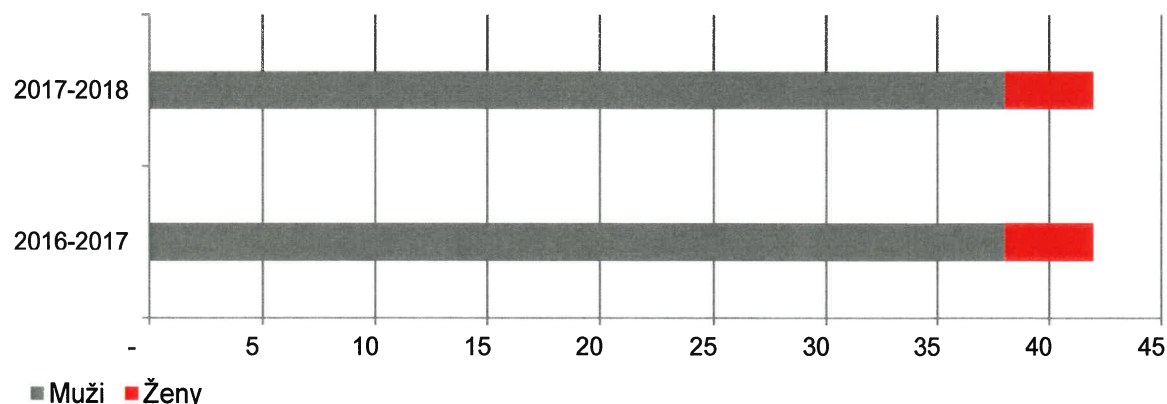
Struktura nákladů



Materiálové náklady	14 735
Ostatní služby (likvidace zbytků po spalování, apod.)	17 462
Opravy a údržba, revize	30 805
Osobní náklady	29 210
Spotřeba energií (včetně aktivace)	46 085
Odpisy	58 944
Ostatní provozní náklady	3 058
Finanční náklady	17 720

Pozn.: v tisících Kč

Počet zaměstnanců



	2016–2017	2017–2018
Muži	38	38
Ženy	4	4
Počet zaměstnanců celkem	42	42

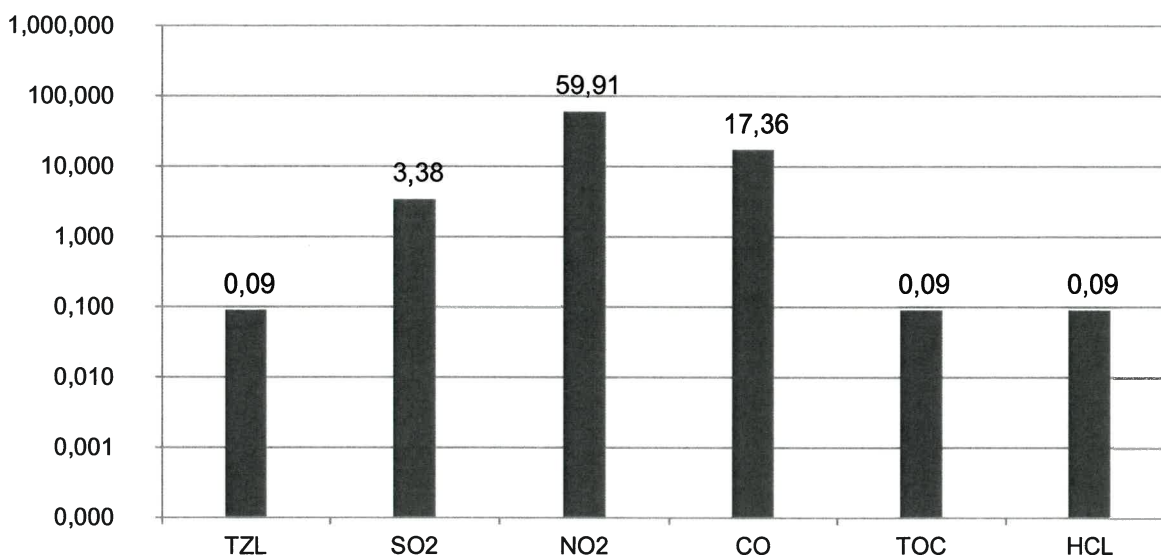
Hodnocení dosažení parametrů ve vztahu k životnímu prostředí, plnění ekologických limitů

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 zde uvedeny výsledky bilancí jednorázových měření za první pololetí kalendářního roku 2018, emise měřené na kontinuálním analyzátoru jsou uváděny za hodnocené období 1. ledna 2018 až 30. září 2018 v následné tabulce. V grafu je pod textem uvedeno procentuální plnění limitu za kalendářní rok 2017.

Parametr	Limit EU	Hodnota
Prach	30	1,24
Plynné sloučeniny jako HCl	60	0,02
Plynné sloučeniny jako HF	1	0,83
Oxidy síry jako SO ₂	200	5,1
Oxidy dusíku jako NO _x	400	129,1
CO	100	12,8
Organické látky jako C	20	0,85
NH ₃	-	1,2
Hg	0,05	0,0454
Cd+Tl	0,05	0,0369
Sb+As+Pb+Cr+Co+Cu+Ni+Mn+V	0,5	0,3874
PCDD/F (ng TE/m ³)	0,1	0,038

Jak je z výše uvedených údajů zřejmé, zařízení ve fiskálním roce 2017-2018 s velkou rezervou plnilo veškeré emisní limity, dané národní legislativou i legislativou Evropské unie. Během odstávky proběhla oprava prvního stupně mokrého čištění spalin, který odlučuje především HCl, HF a Hg ze spalin. Za rok 2017 bylo díky změně v systému výpočtu emisních poplatků upuštěno od platby za vypouštění látek do ovzduší. Nová legislativa v zákoně o ovzduší zavádí nově emisní koeficienty. Tyto koeficienty motivují společnosti plnit emisní limity na spodních hranicích. Tento fakt je důkazem perfektního fungování čištění spalin.

Složení spalin za bilanční období roku 2017 (% 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

V oblasti výzkumu a vývoje spolupracujeme s renomovanými odbornými pracovišti a akademickými institucemi. Ve fiskálním roce 2017-2018 probíhal monitoring a vyhodnocení projektu REACH centra závodu. Jednalo se o třetí fázi projektu, která byla zaměřena na zlepšení vybavení automatického systému měření AMS pro emise do ovzduší, optimalizaci příjmu odpadu do zařízení a poskytování informacím k licenci REACH.

Ve fiskálním roce 2017-2018 byl úspěšně zahájen nový projekt: Elektrochemické metody čištění odpadních vod z energetického využití odpadů s podporou dotačního programu TAČR – EPSILON 3. V rámci projektu jsou studovány procesy elektrokoagulace a elektrodepozice. Elektrokoagulaci lze využít pro odstranění rozpuštěných látek z procesních vod. Pozitivním efektem při použití této technologie je možnost snížení množství vznikajícího nebezpečného odpadu, kdy se sníží spotřeba chemikálií na srážení kovů. Elektrodepozici lze využít k získání rozpuštěných iontů na kovové elektrodě. Dále je projekt zaměřen na optimalizaci stávající technologie extrakce a čištění vod.

Předpokládaný vývoj podnikání

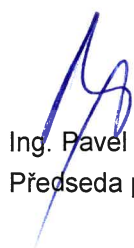
Zařízení pro energetické využití odpadů TERMIZO je v našem regionu velmi důležitou součástí odpadového hospodářství, a je vyhledávaným partnerem pro firmy operující se směsným komunálním odpadem a pro producenty spalitelných odpadů z řad živnostníků a firem.

Zařízení na energetické využití odpadu je velmi vytížené. Navíc je důležitým zdrojem tepla pro sousední Teplárnu Liberec a.s. a pro celý systém CZT ve městě.

Z tohoto důvodu management společnosti nově vypracoval akční plán koncentrace plánovaných odstávkových prací pouze do jednoho období o délce trvání cca 20 dní v letních měsících, a tento v praxi realizuje. Takto bude nejlépe využít termální výkon zařízení, od čehož si slibujeme efektivní provoz a maximalizaci služeb pro naše obchodní partnery. A tímto by tedy mělo být dosaženo i stabilních a předvídatelných ekonomických výsledků závodu.

V Liberci dne 30. listopadu 2018

Za společnost



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. (dále též „Společnost“) a všech jejích zaměstnanců, a to nejen ve sféře obchodních vztahů, ale i v dalších oblastech činnosti a existence Společnosti. Tato dobrovolně přijatá pravidla tak tvoří nedílnou součást firemní kultury Společnosti. Systém je zároveň aplikován ve všech společnostech skupiny MVV Energie CZ.

Systém Compliance managementu je ve společnosti 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 se 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.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti TERMIZO a.s., se sídlem Dr. Milady Horákové 571/56, Liberec („Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 30. září 2018, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 30. září 2018 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje podstatné účetní metody a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice Společnosti k 30. září 2018, její finanční výkonnosti a jejích peněžních toků za rok končící 30. září 2018 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

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

Ostatní informace

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

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

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

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

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

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

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

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

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

Akcionář společnosti TERMIZO a.s.
Zpráva nezávislého auditora

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

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

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

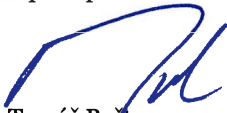
- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitosti 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.

30. listopadu 2018



zastoupená partnerem



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

2. Účetní závěrka

Rozvaha

k datu 30. září 2018 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2017 do 30. září 2018, minulé období od 1. října 2016 do 30. září 2017

Firma: Termizo a.s.

Identifikační číslo: 64650251

Právní forma: akciová společnost

Předmět podnikání: Výroba tepla, elektřiny, spalování odpadu

Rozvahový den: 30. září 2018

Datum sestavení účetní uzávěrky: 30. listopadu 2018

ROZVAHA

(v celých tisících Kč)

označ. a	AKTIVA b	řad. c	30/09/2018			30/09/2017
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	001	2 055 219	-1 013 345	1 041 874	1 112 273
B.	Dlouhodobý majetek	003	1 975 229	-1 012 301	962 928	1 011 275
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	1 036	-1 036	0	0
B. I. 2.	Ocenitelná práva	006	996	-996	0	0
B. I. 2. 1.	Software	007	996	-996	0	0
B. I. 4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	40	-40	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	1 974 193	-1 011 265	962 928	1 011 275
B. II. 1.	Pozemky a stavby	015	734 665	-263 635	471 030	484 733
B. II. 1. 1.	Pozemky	016	38 151	0	38 151	38 151
B. II. 1. 2.	Stavby	017	696 514	-263 635	432 879	446 582
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	1 238 283	-746 548	491 735	526 356
B. II. 4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	1 245	-1 082	163	186
B. II. 4. 3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	1 245	-1 082	163	186
C.	Oběžná aktiva	037	79 903	-1 044	78 859	100 889
C. I.	Zásoby	038	16 204	-1 044	15 160	14 474
C. I. 1.	Materiál	039	16 204	-1 044	15 160	14 474
C. II.	Pohledávky	046	7 286	0	7 286	20 722
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	057	7 286	0	7 286	20 722
C. II. 2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	946	0	946	145
C. II. 2. 4.	Pohledávky - ostatní	061	6 340	0	6 340	20 577
C. II. 2. 4. 3.	Stát - daňové pohledávky	064	537	0	537	979
C. II. 2. 4. 4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	234	0	234	253
C. II. 2. 4. 5.	Dohadné účty aktivní	066	5 556	0	5 556	19 332
C. II. 2. 4. 6.	Jiné pohledávky	067	13	0	13	13
C. IV.	Peněžní prostředky	071	56 413	0	56 413	65 693
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	126	0	126	160
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	073	56 287	0	56 287	65 533
D.	Časové rozlišení aktiv	074	87	0	87	109
D. 1.	Náklady příštích období	075	87	0	87	109

Rozvaha

k datu 30. září 2018 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2017 do 30. září 2018, minulé období od 1. října 2016 do 30. září 2017

označ.	PASIVA	řad.	30/09/2018	30/09/2017
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	078	1 041 874	1 112 273
A.	Vlastní kapitál	079	586 105	576 522
A. I.	Základní kapitál	080	13 890	13 890
A. I. 1.	Základní kapitál	081	13 890	13 890
A. II.	Ážio a kapitálové fondy	084	462 391	454 911
A. II. 2.	Kapitálové fondy	086	462 391	454 911
A. II. 2. 1.	Ostatní kapitálové fondy	087	464 004	464 004
A. II. 2. 2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	088	-1 613	-9 093
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	095	70 721	48 995
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	096	70 721	48 995
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	099	39 103	58 726
B. + C.	Cizí zdroje	101	455 769	535 751
B.	Rezervy	102	5 505	9 374
B. 2.	Rezerva na daň z příjmů	104	1 392	5 283
B. 4.	Ostatní rezervy	106	4 113	4 091
C.	Závazky	107	450 264	526 377
C. I.	Dlouhodobé závazky	108	372 907	443 183
C. I. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	112	287 500	356 250
C. I. 8.	Odložený daňový závazek	118	85 407	86 933
C. II.	Krátkodobé závazky	123	77 357	83 194
C. II. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	127	68 750	65 000
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	128	12	11
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	129	686	138
C. II. 8.	Závazky ostatní	133	7 909	18 045
C. II. 8. 3.	Závazky k zaměstnancům	136	1 168	1 136
C. II. 8. 4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	653	634
C. II. 8. 5.	Stát - daňové závazky a dotace	138	181	180
C. II. 8. 6.	Dohadné účty pasivní	139	3 916	4 870
C. II. 8. 7.	Jiné závazky	140	1 991	11 225

Výkaz zisku a ztráty

za rok končící 30. září 2018 v celých tisících Kč
běžné období od 1. října 2017 do 30. září 2018, minulé období od 1. října 2016 do 30. září 2017

Firma: Termizo a.s.

Identifikační číslo: 64650251

Právní forma: akciová společnost

Předmět podnikání: Výroba tepla, elektřiny, spalování odpadu

Rozvahový den: 30. září 2018

Datum sestavení účetní uzávěrky: 30. listopadu 2018

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

(v celých tisících Kč)

označ. a	TEXT b	řád. c	Skutečnost v účetním období	
			2017/2018 1	2016/2017 2
I.	Tržby za prodej výrobků a služeb	01	227 434	246 320
A.	Výkonová spotřeba	03	109 087	107 258
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	60 820	59 832
A. 3.	Služby	06	48 267	47 426
C.	Aktivace (-)	08	-35 487	-35 355
D.	Osobní náklady	09	29 210	27 240
D. 1.	Mzdové náklady	10	21 054	19 687
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	8 156	7 553
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	7 076	6 619
D. 2. 2.	Ostatní náklady	13	1 080	934
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	58 944	60 630
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	59 005	60 690
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	59 664	61 354
E. 1. 2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné	17	-659	-664
E. 2.	Úpravy hodnot zásob	18	-61	-60
III.	Ostatní provozní výnosy	20	3 872	10 754
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	2	87
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22	1	0
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	3 869	10 667
F.	Ostatní provozní náklady	24	3 058	3 034
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	61	0
F. 3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	14	173
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	22	757
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	2 961	2 104
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	66 494	94 267
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	17 411	21 122
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	17 411	21 122
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	258	327
K.	Ostatní finanční náklady	47	309	683
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-17 462	-21 478
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	49 032	72 789
L.	Daň z příjmů	50	9 929	14 063
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	13 209	11 924
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	-3 280	2 139
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	39 103	58 726
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	39 103	58 726
	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	231 564	257 401

Přehled o změnách vlastního kapitálu

za rok končící 30. září 2018 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2017 do 30. září 2018, minulé období od 1. října 2016 do 30. září 2017

(tis. Kč)	Základní kapitál	Ostatní kapitálové fondy	Fondy z přecenění	Nerozdělený zisk	HV běžného období	Celkem
Zůstatek k 1. říjnu 2016	13 890	464 004	- 21 745	31 877	54 118	542 144
Převod HV minulého roku						
do nerozděleného zisku	0	0	0	54 118	- 54 118	0
Výplata dividend	0	0	0	- 37 000	0	- 37 000
Hospodářský výsledek 2016/2017	0	0	0	0	58 726	58 726
Oceňovací rozdíly z přecenění finančních derivátů	0	0	12 652	0	0	12 652
Zůstatek k 30. září 2017	13 890	464 004	- 9 093	48 995	58 726	576 522
Převod HV minulého roku						
do nerozděleného zisku	0	0	0	58 726	-58 726	0
Výplata dividend	0	0	0	-37 000	0	-37 000
Hospodářský výsledek 2017/2018	0	0	0	0	39 103	39 103
Oceňovací rozdíly z přecenění finančních derivátů	0	0	7 480	0	0	7 480
Zůstatek k 30. září 2018	13 890	464 004	-1 613	70 721	39 103	586 105

Přehled o peněžních tocích

za rok končící 30. září 2018 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2017 do 30. září 2018, minulé období od 1. října 2016 do 30. září 2017

Firma: Termizo a.s.

Identifikační číslo: 64650251

Právní forma: akciová společnost

Předmět podnikání: Výroba tepla, elektřiny, spalování odpadu

Rozvahový den: 30. září 2018

Datum sestavení účetní uzávěrky: 30. listopadu 2018

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

(v celých tisících Kč)

označ.	TEXT	Skutečnost v účetním období	
		2017/2018	2016/2017
a	b	1	2
	Peněžní toky z provozní činnosti		
	Účetní zisk (+) / ztráta (-) z běžné činnosti před zdaněním	49 032	72 789
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace:	76 437	82 421
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv	59 664	61 354
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	-697	32
A. 1. 3.	Zisk (-) / ztráta (+) z prodeje stálých aktiv	59	-87
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové (+) a výnosové (-) úroky	17 411	21 122
A *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	125 469	155 210
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu:	12 480	-5 199
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek a přechodných účtů aktiv	13 458	-1 070
A. 2. 2.	Změna stavu krátkodobých závazků a přechodných účtů pasiv	-352	-3 387
A. 2. 3.	Změna stavu zásob	-626	-742
A **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	137 949	150 011
A. 3.	Úroky vyplacené	-17 411	-21 122
A. 5.	Zaplacená daň z příjmů	-17 101	-12 005
A ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	103 437	116 884
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-10 719	-22 450
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	2	87
B ***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-10 717	-22 363
C. 1.	Změna stavu dlouhodobých a krátkodobých závazků	-65 000	-63 750
C. 2.	Změna stavu vlastního kapitálu:	-37 000	-37 000
C. 2. 6.	Vyplacené dividendy	-37 000	-37 000
C ***	Čisté peněžní toky z finanční činnosti	-102 000	-100 750
	Čisté zvýšení / snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-9 280	-6 229
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku	65 693	71 922
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku	56 413	65 693

Příloha účetní závěrky

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, 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 spalování odpadu. Identifikační číslo Společnosti je 646 502 51.

Společnost se změnou svých stanov podřídila zákonu o obchodních korporacích jako celku. Tato skutečnost nabyla účinnosti 30. října 2015.

Společnost není společníkem s neomezeným ručením v žádné společnosti.

2. Účetní postupy

2.1. Základní zásady zpracování účetní závěrky

Účetní závěrka je sestavena v souladu s účetními předpisy platnými v České republice pro střední účetní jednotky a je sestavena v historických cenách kromě níže uvedených případů.

Deriváty jsou vykázány v reálné hodnotě.

2.2. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

Nehmotný (a hmotný) majetek, jehož doba použitelnosti je delší než 1 rok a pořizovací cena převyšuje 20 tis. Kč (10 tis. Kč) za položku, je považován za dlouhodobý nehmotný (a hmotný) majetek.

Nakoupený dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek je prvotně vykázan 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 na základě jeho předpokládané doby životnosti následujícím způsobem:

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek	Předpokládaná doba životnosti
Stavební část spalovny	50 let
Komíny a kouřovody	40 let
Technologická část spalovny	30 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. 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 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.

2.6. Finanční deriváty

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

Deriváty vložené do jiných finančních nástrojů nejsou samostatně vykazovány.

Společnost používá pro ocenění derivátů reálnou hodnotu stanovenou bankou.

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

Společnost předem vymezuje určité deriváty k zajištění budoucích peněžních toků plynoucích z vybraných závazků. Účtování o takto vymezených finančních derivátech jako o zajišťovacích nástrojích je možné pouze při splnění určitých kritérií, zahrnujících definování zajišťovací strategie a zajišťovacího vztahu před zahájením zajišťovacího účetnictví a průběžnou dokumentaci skutečné a očekávané efektivnosti zajištění.

Změny reálné hodnoty finančních derivátů, které splňují kritéria efektivního zajištění peněžních toků, jsou vykázány jako oceňovací rozdíly z majetku a závazků ve vlastním kapitálu a do nákladů a výnosů jsou zaúčtovány ve stejném období, ve kterém zajišťovaná položka ovlivňuje výkaz zisku a ztráty.

2.7. Rezervy

Společnost tvoří rezervy na krytí svých závazků nebo nákladů, jejichž povaha je jasně definována a u nichž je k rozvahovému dni buď pravděpodobné, nebo jisté, že nastanou, avšak není přesně známa jejich výše, nebo okamžik jejich vzniku. 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 částku, 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.

2.8. 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).

2.9. Spřízněné strany

Spřízněnými stranami Společnosti se rozumí:

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

Významné transakce a zůstatky se spřízněnými stranami jsou uvedeny v poznámce 12.

2.10. 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.

2.11. 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.

Odložená daň z úrokového swapu zajišťujícího peněžní toky, přeceněného do vlastního kapitálu, je rovněž účtována přímo do vlastního kapitálu.

2.12. Přehled o peněžních tocích

Společnost sestavila přehled o peněžních tocích s využitím nepřímé metody. Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku hotovosti.

2.13. 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.

2.14. 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 2017	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2018
Pořizovací cena				
Software	1 038	0	42	996
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	40	0	0	40
Celkem	1 078	0	42	1 036
Oprávký				
Software	1 038	0	42	996
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	40	0	0	40
Celkem	1 078	0	42	1 036
Zůstatková hodnota	0			0

(tis. Kč)	1. října 2016	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2017
Pořizovací cena				
Software	1 221	0	183	1 038
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	40	0	0	40
Celkem	1 261	0	183	1 078
Oprávký				
Software	1 221	0	183	1 038
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	40	0	0	40
Celkem	1 261	0	183	1 078
Zůstatková hodnota	0			0

4. Dlouhodobý hmotný majetek

(tis. Kč)	1. října 2017	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2018
Pořizovací cena				
Pozemky	38 151	0	0	38 151
Stavby	695 368	1 146	0	696 514
Hmotné movité věci a jejich soubory	1 226 340	10 303	145	1 236 498
Automobily	1 785	0	0	1 785
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	2 100	- 730	125	1 245
Celkem	1 963 744	10 719	270	1 974 193
Oprávk				
Stavby	248 786	14 849	0	263 635
Hmotné movité věci a jejich soubory	693 097	45 031	84	738 044
Aut	467	357	0	824
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	1 780	- 573	125	1 082
Celkem	944 130	59 664	209	1 003 585
Opravné položky				
Hmotné movité věci a jejich soubory	8 339	0	659	7 680
Celkem	8 339	0	659	7 680
Zůstatková hodnota	1 011 275			962 928

(tis. Kč)	1. října 2016	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2017
Pořizovací cena				
Pozemky	38 151	0	0	38 151
Stavby	695 111	257	0	695 368
Hmotné movité věci a jejich soubory	1 219 342	21 639	14 641	1 226 340
Automobily	2 102	674	991	1 785
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	2 191	53	144	2 100
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	57	- 57	0	0
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	115	- 115	0	0
Celkem	1 957 069	22 451	15 776	1 963 744
Oprávk				
Stavby	233 946	14 840	0	248 786
Hmotné movité věci a jejich soubory	661 560	46 178	14 641	693 097
Automobily	1 168	290	991	467
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	1 876	46	142	1 780
Celkem	898 550	61 354	15 774	944 130
Opravné položky				
Hmotné movité věci a jejich soubory	9 003	0	664	8 339
Celkem	9 003	0	664	8 339
Zůstatková hodnota	1 049 516			1 011 275

Společnost nevyužívala k 30. září 2018 ani k 30. září 2017 majetek pronajatý formou finančního leasingu.

Společnost neevidovala k 30. září 2018 ani k 30. září 2017 žádné smluvní investiční závazky.

5. Zásoby

Společnost vytvořila opravnou položku k zásobám k 30. září 2018 ve výši 1 044 tis. Kč (k 30. září 2017: 1 104 tis. Kč).

6. Pohledávky

Pohledávky po splatnosti k 30. září 2018 činily 940 tis. Kč (k 30. září 2017: 143 tis. Kč).

Společnost netvořila opravnou položku k pohledávkám k 30. září 2018 ani k 30. září 2017.

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

Pohledávky vůči spřízněným osobám jsou popsány v poznámce 12.

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.

Schválené a vydané akcie:

	30. září 2018		30. září 2017	
	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 (viz poznámku 1) a využila možnosti nevytvářet povinně rezervní fond, což zároveň umožňují stanovy Společnosti.

Rezervní fond byl převeden do položky nerozděleného zisku minulých let na základě rozhodnutí statutárního orgánu Společnosti ze dne 1. března 2016.

Dne 6. března 2018 jediný akcionář Společnosti schválil v působnosti valné hromady účetní závěrku Společnosti za rok končící 30. září 2017 a rozhodl o rozdělení zisku za rok končící 30. září 2017 ve výši 58 726 tis. Kč.

Do data vydání této účetní závěrky nenavrhla Společnost rozdělení zisku za rok končící 30. září 2018.

Vlastní kapitál byl upraven o meziroční změnu ocenění úrokového swapu (viz poznámka 11) uzavřeného za účelem zajištění přijatého úvěru (viz poznámka 10) a související odloženou daň (viz poznámka 14).

8. Rezervy

(tis. Kč)	30. září 2018	30. září 2017
Rezerva na nevybranou dovolenou	202	202
Daň z příjmů snižená o zálohy	1 392	5 283
Ostatní rezervy – na bonusy zaměstnanců a statutárních orgánů	3 911	3 889
Rezervy celkem	5 505	9 374

Výpočet daně z příjmů a odložené daně je uveden v poznámce 14.

Zálohy na daň z příjmu ve výši 11 159 tis. Kč zaplacené Společností k 30. září 2018 (k 30. září 2017: 6 005 tis. Kč) byly započteny s rezervou na daň z příjmu ve výši 12 551 tis. Kč vytvořenou k 30. září 2018 (k 30. září 2017: 11 288 tis. Kč).

9. Závazky, budoucí závazky a podmíněné závazky

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

Jiné závazky představují přecenění derivátů (viz poznámka 11).

Závazky vůči spřízněným stranám jsou popsány v poznámce 12.

Společnost neevidovala k 30. září 2018 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 podmíněných závazků Společnosti k 30. září 2018.

10. Závazky k úvěrovým institucím

(tis. Kč)	30. září 2018	30. září 2017
Jiné bankovní úvěry splatné do jednoho roku (včetně části dlouhodobých úvěrů splatné do 1 roku)	68 750	65 000
Dlouhodobé bankovní úvěry se splatností 1 - 5 let	287 500	356 250
Bankovní úvěry a kontokorenty celkem	356 250	421 250

Úvěr vznikl 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. Úroková míra je sjednána jako 3M PRIBOR + marže dle ukazatele zadluženosti v rozpětí 1,65 % - 2,45 %. Průměrná úroková míra pro období 12 měsíců končící 30. září 2018 byla 4,27% p.a.

Pohyblivá složka úrokové míry byla k 17. červnu 2011 zafixována uzavřením úrokového SWAPu ve výši 2,62 % (viz poznámka 11).

K úvěru se vztahují jisté smluvní podmínky. Porušení těchto smluvních podmínek může vést k okamžité splatnosti úvěrů. Společnost tyto podmínky k 30. září 2018 a 2017 splnila.

Úvěr je zajištěn následujícími složkami majetku Společnosti:

(tis. Kč)	Zůstatková hodnota zajištění k 30. září 2018
Typ zajištění	
Budova spalovny č.p. 571	432 879
Pozemky	38 151
Technologické zařízení spalovny	475 558
Pohledávky z obchodního styku	946
Celkem	947 534

11. Finanční deriváty

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

Finanční deriváty splňující kritéria pro zajišťovací účetnictví - deriváty zajišťující peněžní toky:

(tis. Kč)	30. září 2018			30. září 2017		
	Reálná hodnota		Nominální	Reálná hodnota		Nominální
	Kladná	Záporná	Hodnota	Kladná	Záporná	Hodnota
Úrokový swap	1 991	0	356 250	0	11 225	421 250

Změna reálné hodnoty výše uvedených derivátů zajišťujících peněžní toky je zachycena po zohlednění vlivu na odloženou daň v „Oceňovacích rozdílech z přecenění majetku a závazků“ ve vlastním kapitálu do okamžiku, kdy zajištěné položky ovlivní výsledek hospodaření, nebo ze zajištěné očekávané transakce vznikne aktivum, nebo závazek.

12. Transakce se spřízněnými stranami

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

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2018	Rok končící 30. září 2017
Výnosy		
Prodej služeb	130 803	139 130
Celkem	130 803	139 130
Náklady		
Nákup energií, vody a služeb	13 752	12 304
Celkem	13 752	12 304

Společnost vyplatila ve finančním roce dividendu (viz poznámka 7).

Dále došlo k přefakturaci od spřízněných stran zejména v souvislosti s nákupem zemního plynu ve výši 546 tis. Kč (2017: 598 tis. Kč).

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

(tis. Kč)	30. září 2018	30. září 2017
Pohledávky		
Dohadné účty aktivní	2 507	9 592
Celkem	2 507	9 592
Závazky		
Závazky vůči společnostem v konsolidačním celku		
Z toho:		
Závazky z obchodních vztahů	22	0
Dohadné účty pasivní	1 431	1 291
Celkem	1 453	1 291

Členům představenstva, členům dozorčí rady, jedinému akcionáři ani jiným osobám nebyly k 30. září 2018 a 2017 poskytnuty žádné zápůjčky, žádná zajištění ani ostatní plnění.

Vedoucím zaměstnancům a členům představenstva Společnosti jsou k dispozici služební vozidla.

Odměna členům představenstva Společnosti činila 2 444 tis. Kč (2017: 2 624 tis. Kč). Tyto odměny jsou součástí osobních nákladů.

13. Zaměstnanci

	Rok končící 30. září 2018		Rok končící 30. září 2017	
	počet	tis. Kč	počet	tis. Kč
Mzdové náklady členů statutárního orgánu	2	2 444	2	2 624
Mzdové náklady ostatních vedoucích zaměstnanců	2	1 855	2	1 764
Mzdové náklady ostatních zaměstnanců	38	16 755	38	15 299
Náklady na sociální zabezpečení		7 076		6 619
Ostatní sociální náklady		1 080		934
Osobní náklady celkem	42	29 210	42	27 240

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

Ostatní transakce s vedením Společnosti jsou popsány v poznámce 12 Transakce se spřízněnými stranami.

14. Daň z příjmů

Daňový náklad zahrnuje:

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2018	Rok končící 30. září 2017
Splatnou daň (19 %)	12 551	11 288
Odloženou daň	- 3 280	2 139
Úpravu daňového nákladu předchozího období podle podaného daňového přiznání	658	636
Celkem daňový náklad	9 929	14 063

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 19 %.

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

(tis. Kč)	30. září 2018	30. září 2017
Odložený daňový závazek (-) / pohledávka (+) z titulu:		
rozdílu účetní a daňové zůstatkové hodnoty majetku	- 88 224	- 91 638
rezerv a opravných položek	2 439	2 572
Reálné hodnoty zajišťovacího úrokového SWAPu*	378	2 133
Čistý odložený daňový závazek	- 85 407	- 86 933

*v souladu s účetními postupy dle bodu 2.11 je tato odložená daň účtována do oceňovacích rozdílů ve vlastním kapitálu

15. Náklady a výnosy mimořádné svým objemem nebo povahou

Ve finančním roce 2017/2018 bylo přijato pojistné plnění ve výši 2 999 tis. Kč jako úhrada pojišťovny související s doplatkem škodní události z 3. května 2015. Toto plnění bylo vyplaceno z pojišťovny škůdce a jednalo se o náklady, které v uplynulém období vyloučila pojišťovna Společnosti z pojistného plnění.

16. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2018.

30. listopadu 2018

Ing. Pavel Bernát
předseda představenstva

Petr Hejnc
místopředseda
představenstva

3. Zpráva o vztazích

Obchodní firma:	TERMIZO a.s.
Sídlo:	Liberec, Dr. Milady Horákové 571/56, PSČ 460 07
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 2017 – ZÁŘÍ 2018

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

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

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

Ovládající osobou (v tomto koncernu osobou řídící) je společnost **MVV Energie CZ a.s.**, se sídlem Praha 5, Kutvirtova 339/5, PSČ: 150 00; IČO: 496 85 490, jejímž jediným akcionářem a konečnou ovládající osobou je společnost **MVV Energie AG**, se sídlem ve Spolkové republice Německo, Mannheim D 68159, Luisenring 49, s identifikačním číslem HRB 1780;

Ostatní osoby ovládané ovládající osobou (tj. řízené 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 společností MVV Umwelt GmbH, se sídlem Otto-Hahn-Straße 1, 68169 Mannheim, Spolková republika Německo, identifikační číslo HRB 8877 a MVV Umwelt O&M GmbH, se sídlem Otto-Hahn-Straße 1, 68169 Mannheim, identifikační číslo HRB 9355, 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: 634 72 163;
Českolipské teplo a.s., se sídlem Praha 5 – Radlice, Kutvirtova 339/5, PSČ: 150 00, IČO: 631 49 907;
e.services s.r.o., se sídlem Děčín – Děčín I–Děčín, Oblouková 958/25, PSČ: 405 02, IČO: 287 48 514;
ENERGIE Holding a.s., se sídlem Praha 5 – Radlice, Kutvirtova 339/5, PSČ: 150 00, IČO: 275 94 301;
G-LINDE s.r.o., se sídlem Praha 5 – Radlice, Kutvirtova 339/5, PSČ: 150 00, IČO: 246 84 538;
G-RONN s.r.o., se sídlem Praha 5 – Radlice, Kutvirtova 339/5, PSČ: 150 00, IČO: 246 79 399;
IROMEZ s.r.o., se sídlem Pelhřimov, Pod Náspem 2005, PSČ: 393 01; IČO: 247 07 341,
OPATHERM a.s., se sídlem Horní náměstí 283/58, Město, PSČ: 746 01 Opava, IČO: 253 85 771;
POWGEN a.s., se sídlem Praha 5, Kutvirtova 339/5, PSČ: 150 00; IČO: 279 28 411,
TERMO Děčín a.s., se sídlem Děčín I–Děčín, Oblouková 958/25, PSČ: 405 02, IČO: 640 50 882;
Zásobování teplem Vsetín a.s., se sídlem Vsetín, Jiráskova 1326, PSČ: 755 01, IČO: 451 92 588.

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: 646 53 200;

Teplárna Liberec, a.s., se sídlem Liberec IV Perštýn, Dr. Milady Horákové 641/34a, PSČ: 460 01 Liberec, IČO: 622 41 672.

Úloha ovládané osoby v koncernu MVV Energie

Přímý provozovatel podnikatelské činnosti v České republice.

Způsob a prostředky ovládní

Prostřednictvím akciového podílu v rámci rozhodování valné hromady Společnosti.

Přehled jednání učiněných v účetním období říjen 2017 – září 2018, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky.

S výjimkou uzavření anebo plnění níže popsanych smluv neproběhla v účetním období říjen 2017 – září 2018 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 uzavřené dne 22. října 2002. 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 2017 – ZÁŘÍ 2018

Smlouvy se společností MVV Energie AG

V tomto období nebyla uzavřena ani platná žádná smlouva.

Smlouvy se společností MVV Energie CZ a.s.

V tomto období byly platné a účinné následující smlouvy a dodatky mezi ovládanou osobou a společností MVV Energie CZ a.s.:

- a) Smlouva o poskytování poradenství mezi společností 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 společností MVV Energie CZ a.s. a společností TERMIZO a.s. uzavřená dne 31. prosince 2013, která byla ukončena ke dni 14. září 2018. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- d) Smlouva o zpracování osobních údajů mezi společností MVV Energie CZ a.s. a společností TERMIZO a.s. uzavřená dne 14. září 2018. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- e) 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.
- f) 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 společností 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.

- g) 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.
- h) Smlouva o dílo mezi společnostmi MVV Energie CZ a.s. a společností TERMIZO a.s. na modernizaci vnitřního osvětlení areálu společnosti TERMIZO a.s. ze dne 15. listopadu 2017. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- i) 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. týkající se zplnomocnění k výběrovému řízení na nákup komodit ze dne 23. ledna 2018 včetně plné moci pro zmocněného. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

Smlouvy uzavřené mezi společnostmi MVV Umwelt GmbH a Společností

- a) Service agreement mezi společnostmi MVV Umwelt GmbH, MVV Umwelt O&M GmbH, MVV Energie CZ a.s. a společností TERMIZO a.s. uzavřená dne 23. září 2014, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

Smlouvy mezi ovládanou osobou a dalšími ovládanými osobami

V tomto období byly platné a účinné následující smlouvy a dodatky mezi ovládanou osobou 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. TO/T/018/01 uzavřená dne 22. října 2002 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/T/019/01 uzavřená dne 31. prosince 2001 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 4. října 2016. 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. 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. ledna 2013 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

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

Společnosti nevznikla žádná újma v souvislosti s její účastí v koncernu a jejím ovládnutím 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 vyrovnaní případné újmy

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

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

Další informace

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

Závěr

Představenstvo společnosti TERMIZO a.s. konstatuje, že na základě smluv platných a účinných v období říjen 2017 – září 2018 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 2017 – září 2018, nevznikla Společnosti žádná újma.

V Liberci dne 30. listopadu 2018

Za společnost TERMIZO a.s.



Ing. Pavel Bernát
Předseda představenstva



Petr Hejncí
Místopředseda představenstva

**Příloha č. 1 ke Zprávě o vztazích – Koncernová struktura skupiny MVV Energie CZ
ke dni 30. září 2018**

MVV Energie AG



MVV Energie CZ a.s.



CTZ s.r.o.

MVV Energie CZ a.s. 50,96 %
Město Uherské Hradiště 49,04 %

Českolipské teplo a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

e.services s.r.o.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

ENERGIE Holding a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

G-LINDE s.r.o.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

G-RONN s.r.o.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

IROMEZ s.r.o.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

OPATHERM a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

POWGEN a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

TERMIZO a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

TERMO Děčín a.s.

MVV Energie CZ a.s. 96,91 %
Statutární město Děčín 3,09 %

Zásobování teplem Vsetín a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

› ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.

Českolipské teplo a.s. 75,00 %
OSBD Česká Lípa 19,99 %
Město Česká Lípa 5,01 %

› Teplárna Liberec, a.s.

ENERGIE Holding a.s. 76,04 %
Statutární město Liberec 23,96 %

4. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2018 ani na výroční zprávu za fiskální rok 2017/2018.



člen skupiny MVV Energie CZ

TERMIZO a.s.

Dr. Milady Horákové 571/56, 460 07 Liberec 7

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

IČO: 64650251, DIČ: CZ64650251

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

www.termizo.mvv.cz