



ZODPOVĚDNÁ
ENERGIE



2019–2020

Výroční zpráva



TERMIZO



člen skupiny MVV Energie CZ

TERMIZO a.s.



člen skupiny MVV Energie CZ

Výroční zpráva

za období fiskálního roku
od 1. 10. 2019 do 30. 9. 2020

Obsah

Obecná část	4
1. Úvodní slovo	5
2. Profil společnosti	7
3. Organizační struktura společnosti	9
4. Významné události roku 2019-2020	10
5. Zpráva představenstva společnosti	11
6. Compliance.....	24
 Finanční část.....	 26
1. Zpráva nezávislého auditora	27
2. Účetní závěrka.....	30
3. Zpráva o vztazích	48
4. Následné události	57

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 2019 do 30. září 2020, která popisuje vývoj ve společnosti a shrnuje hospodářské výsledky, bilanci výroby hlavních energetických komodit a obchodu s odpady pro energetické využití.

Pro provoz závodu v hodnoceném období bylo stěžejní znovuvvedení parní protitlaké turbíny do provozu. V původní skříni Škoda je tedy instalován nový rotor podle designu Siemens a byly doplněny regulační a zabezpečovací prvky dle standardů dodavatele rotoru. Repasovaná turbína byla uvedena do provozu na konci minulého hodnoceného období, a od té doby pracuje bez problémů. Společnost se tedy opět stala významným producentem elektrické energie, kdy na obou soustrojích bylo za hodnocené období vyrobeno téměř 26 GWh. Z této produkce byla pokryta vlastní spotřeba a zbývajících cca 60 % bylo prodáno do distribuční sítě.

Po zprovoznění turbíny nelimitovala nadále výkon parního kotle kapacita redukční stanice, a tudíž zvýšený spalovací výkon umožnil přijmout více odpadů pro energetické využití.

V předcházejícím fiskálním roce jsme identifikovali zhoršující se stav jednoho aparátu tlakového celku, ekonomizéru EKO I. Tento aparát byl urychleně zadán do výroby a v režimu mimořádné investice nainstalován při odstávce v říjnu 2019. Od té doby zařízení pracovalo velmi spolehlivě. S výjimkou plánované odstávky v květnu 2020 prakticky nedošlo k žádným delším významným odstavením. Výsledkem je vysoká disponibilita zařízení, konkrétně 8 065 provozních hodin.

Nelze nezmínit, jaký vliv měla na provoz závodu stále probíhající pandemie nákazy novým koronavirem COVID-19. Prakticky neprodleně po vyhlášení nouzového stavu byly ukončeny veškeré dovozy odpadů ze zahraničí, které byly realizovány v režimu zeleného seznamu katalogových čísel. Uzavřením mnoha výrobních podniků a zavedením celoplošné karantény došlo k významnému poklesu produkce odpadů, která trvala prakticky až do letních měsíců. Výroba tepla a elektrické energie však až na malé časové období nemusela být omezena ani přerušena, jelikož zařízení disponovalo dostatečnou zásobou odpadů v bunkru z předchozího fiskálního roku. Po ukončení nouzového stavu a znovuoobnovení hospodářské aktivity byl bunkr odpadů zcela prázdný, ale využití této zásoby nám umožnilo po celou dobu plnit plán výroby tepla i elektrické energie.

V souvislosti s pandemií jsme provedli celou řadu organizačních opatření, abychom pokud možno zabránili zavlečení nákazy do našeho pracovního kolektivu. Byly zrušeny exkurze a odborné návštěvy, zaměstnanci byli organizováni tak, aby se v rámci předání směn potkávali jen na nezbytně dlouhou dobu. Díky centrálnímu nákupu mateřské společnosti MVV Energie CZ jsme měli po celou dobu mimořádného stavu dostatek osobních ochranných prostředků a dezinfekce. Náš plán, jak řídit provoz z před vnějším světem izolovaného velínu jsme naštěstí nemuseli realizovat.

Pokud mám tedy hodnotit uplynulý rok, mohu konstatovat, že byl úspěšný. Provozní fond zařízení se po dvou letech opět dostal nad 8000 hodin, finanční plán byl splněn.

V hodnoceném období jsme od našich sousedů, občanů a provozovatelů živností a firem, nezaznamenali stížnosti na náš provoz. Provozovat takovéto zařízení přímo v centru krajského města není jednoduché a je velmi zavazující. Nemůžeme si dovolit své okolí obtěžovat hlukem, prachem či zápachem. A jsme velmi rádi, když se nám to daří.

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 1. prosince 2020



Ing. Pavel Bernát
Předseda představenstva
TERMIZO a.s.

2. Profil společnosti

Stav k 30. září 2020

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 a zařízení schválených pro spoluspalování odpadu
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Licence společnosti:

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

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

Společnost ve fiskálním roce 2019-2020 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 Heinci
Místopředseda představenstva

Dozorčí rada

Jörg Lüdorf

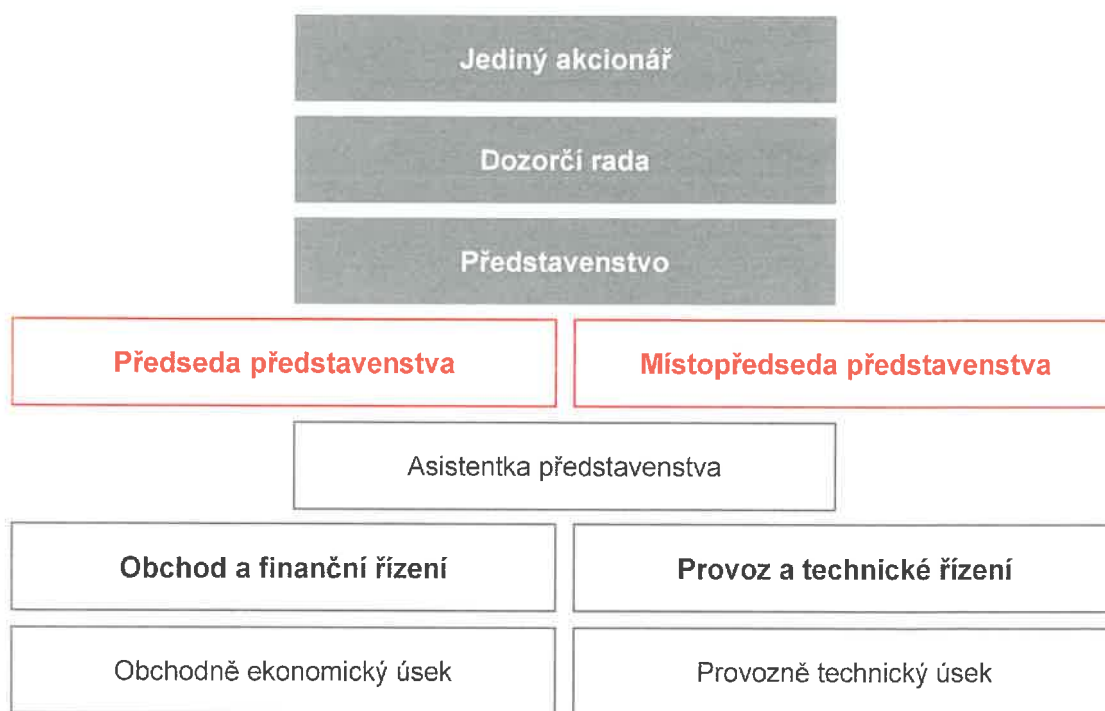
Předseda dozorčí rady

Ing. Jaroslav Pantůček

Člen dozorčí rady

3. Organizační struktura společnosti

Organizační struktura společnosti TERMIZO a.s.
ke dni 30. září 2020



4. Významné události roku 2019-2020

Recertifikační audit ISO EMS 14001:2016

V prosinci 2019 proběhl úspěšně recertifikační audit environmentálního managementu dle normy ČSN EN ISO 14001:2016. Tento systém řízení kvality bude v naší společnosti nadále udržován a rozvíjen.

Úspěšná intenzifikace letního provozu

V hodnoceném období se podařilo významně navýšit chladicí kapacitu vzduchového kondenzátoru páry. Byly vyměněny vrtule ventilátorů a osazeny motory s vyšším výkonem. Opatření mělo kýžený efekt. Oproti předchozím dvěma rokům došlo k navýšení parního výkonu kotle v letních měsících o cca 2 t/h.

5. Zpráva představenstva společnosti

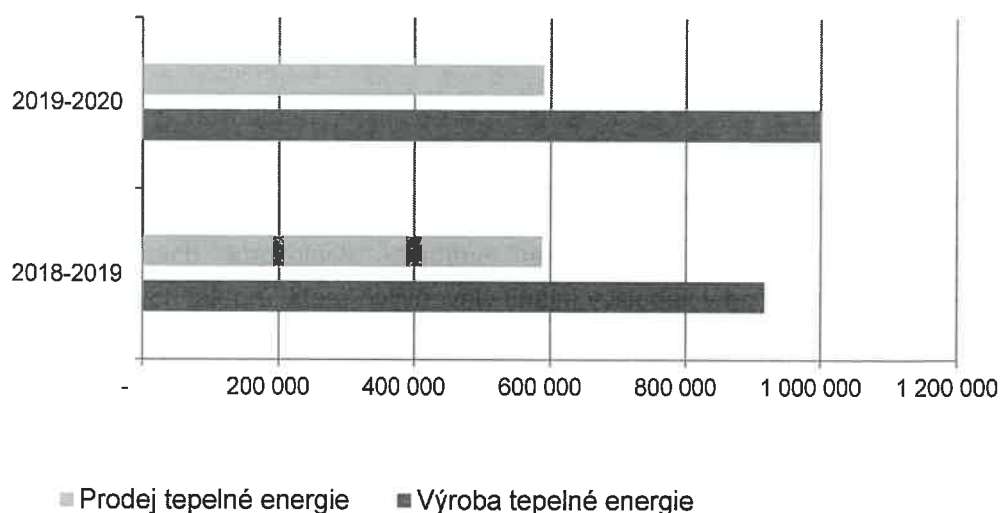
Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a hospodaření společnosti

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 998 848 GJ tepelné energie. Do distribuční parní sítě bylo dodáno 590 042 GJ. Výroba tepla na zařízení probíhala po dobu 8 065 hodin. Počet provozních hodin byl ovlivněn dvěma plánovanými a dvěma neplánovanými odstávkami.

Výroba a prodej tepelné energie 2018-2020 (v GJ)

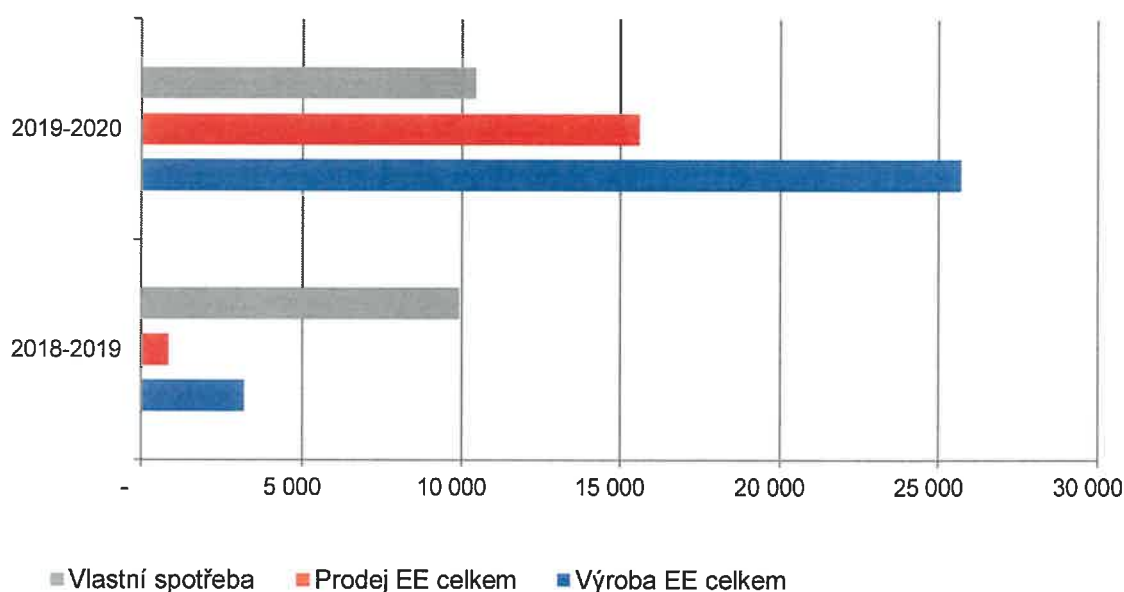


	2018-2019	2019-2020
Výroba tepelné energie	917 650	998 848
Prodej tepelné energie	587 563	590 042

Výroba elektrické energie

Ke konci FR 2018-2019 se úspěšně podařilo uvést do provozu protitlakou turbínu po ročním výpadku způsobeném její havárií. I přes to, že ve FR 2019-2020 ještě probíhaly úpravy a upgrade na řízení turbíny, podařilo se s ohledem na spolehlivost protitlaké turbíny ale i rovnotlaké turbíny vyrobit téměř 26 GWh elektrické energie. Modernizací technologie spalovny (nové kompresory, nová svítidla v nepřetržitém provozu apod.) se snížila vlastní spotřeba závodu ve srovnání s předminulým rokem z 1,3 na 1,26 MW.

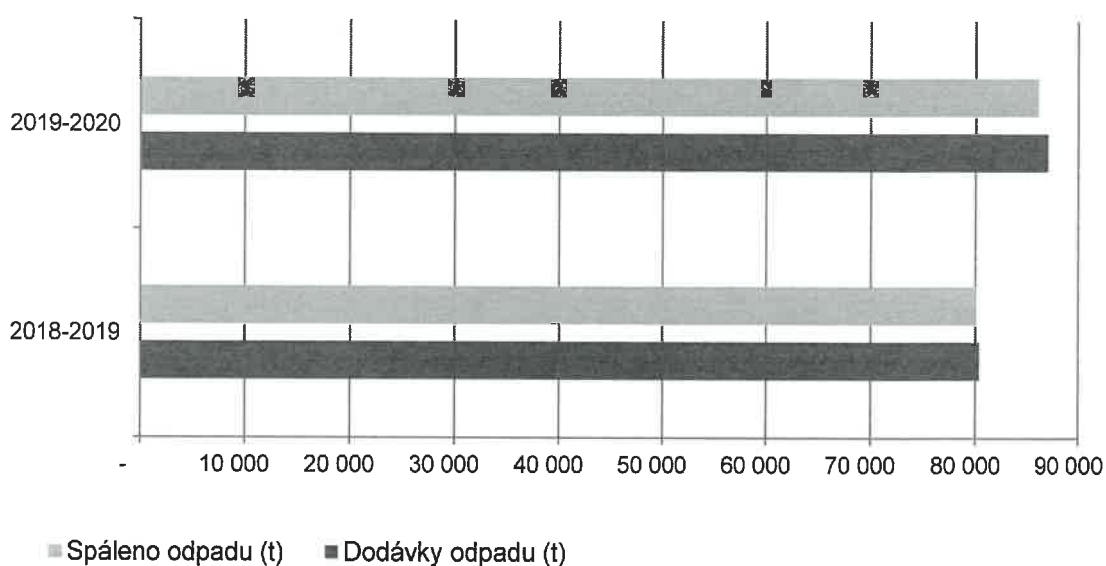
Výroba a prodej elektrické energie 2018-2020 (v MWh)



	2018-2019	2019-2020
Výroba EE celkem	3 202	25 713
Prodej EE celkem	847	15 623
Vlastní spotřeba EE	9 929	10 439

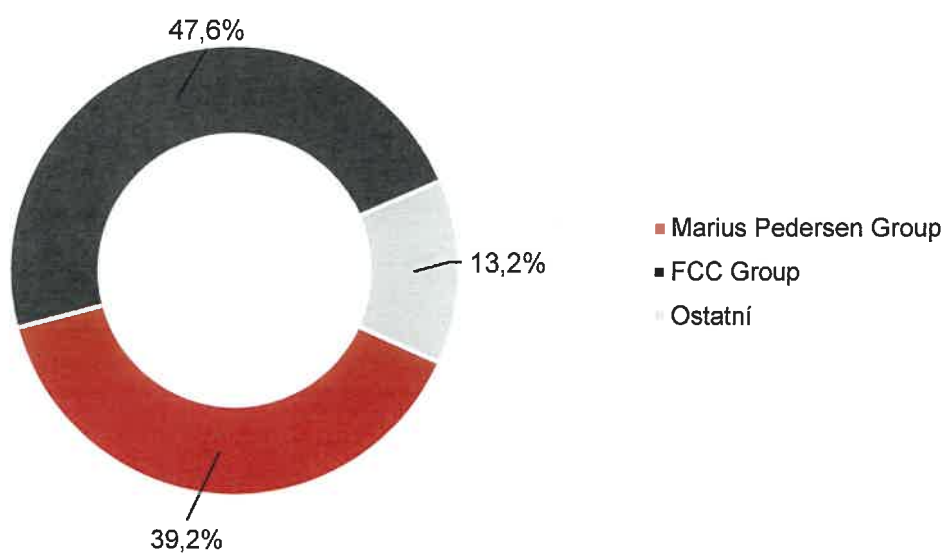
Dodávky odpadu 2018-2020 (v t)

V průběhu celého hodnoceného období nebyl jakkoliv omezován provoz závodu z důvodu nedostatku odpadů jako paliva. Úprava cen komunálních odpadů a též odpadů živnostenských a průmyslových částečně kompenzovala nedodané množství, kdy vlivem mimořádného stavu, zmrazení ekonomiky a přerušení návozů od zahraničních zákazníků poklesly jeho návozy za hodnocené období o cca 5500 tun.

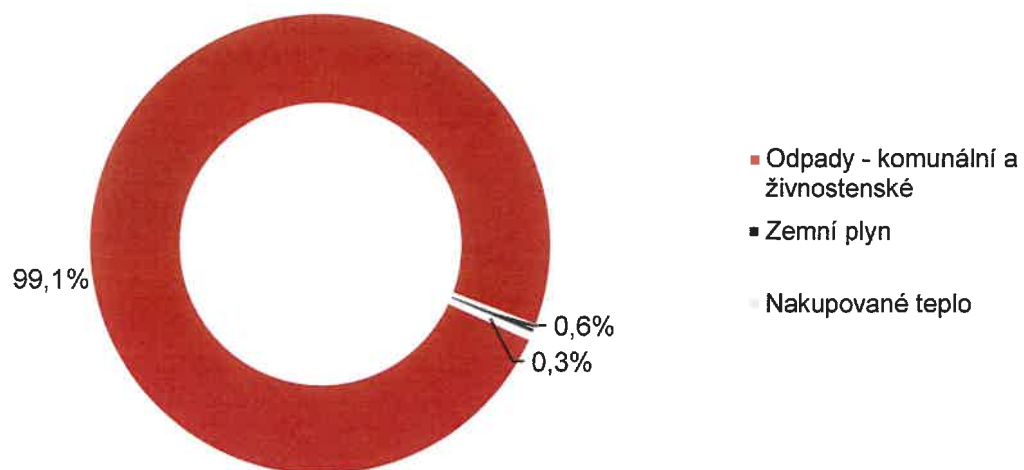


	2018-2019	2019-2020
Dodávky odpadu (t)	80 405	87 064
Spáleno odpadu (t)	80 147	86 098

Stěžejní dodavatelé odpadu do zařízení v %:



Podíl vstupních paliv a energií na výrobě tepelné a elektrické energie

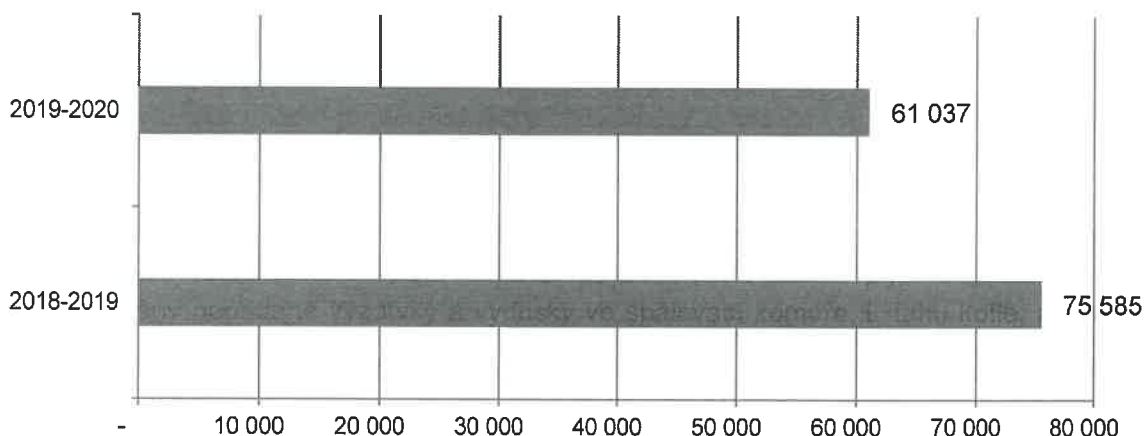


Investice a údržba

První, neplánovaná technologická odstávka, proběhla ve druhé polovině října a trvala dvanáct dní. Byl vyměněn celý ekonomizér EKO I, a první dvě řady přehříváku PP3. Dále byly opraveny popadané vyzdívky a výdusky ve spalovací komoře 1. tahu kotle, a zároveň proběhla běžná inspekce technologie.

Druhá, plánovaná technologická odstávka, proběhla ve druhé polovině května a trvala patnáct dní. Během této odstávky byl vyměněn druhý mostový jeřáb v bunkru odpadů, byly instalovány nové kompresory na výrobu stlačeného vzduchu a proběhla rozsáhlá oprava spalovacího roštu a jeho nosné konstrukce. Byly opravené poškozené části vyzdívek.

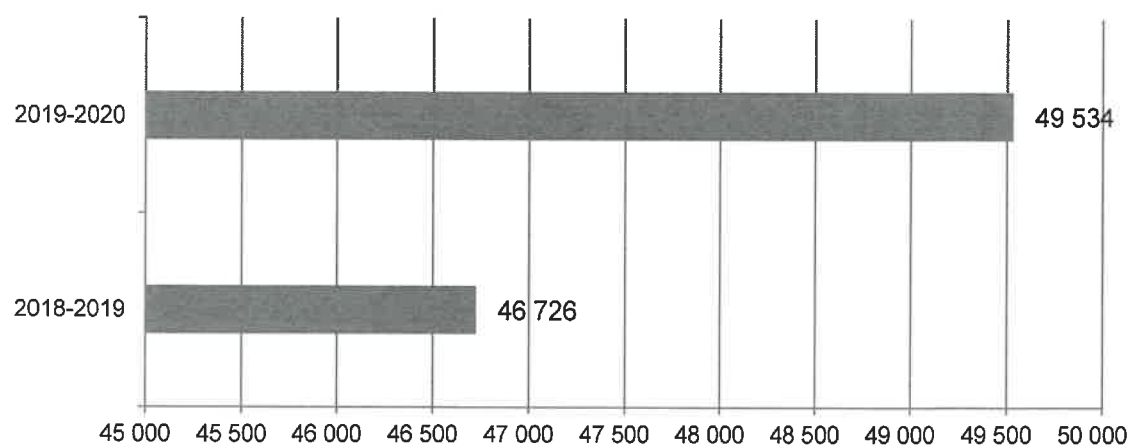
Celkové náklady na investice a údržbu 2018-2020 (v tis. Kč)



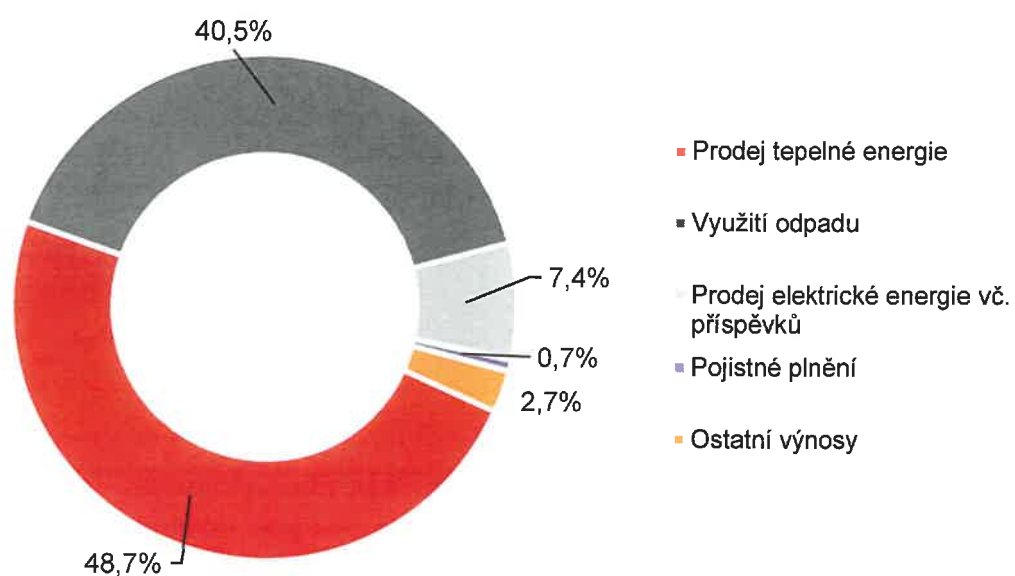
Vybrané ukazatele hospodaření 2018-2020 (v tis. Kč)

	2018-2019	2019-2020
Čistý obrat	262 744	237 811
Náklady bez daně z příjmu	204 836	176 329
Hospodářský výsledek před zdaněním	57 908	61 482
Daň z příjmu	11 182	11 948
Hospodářský výsledek po zdanění	46 726	49 534

Hospodářský výsledek 2018-2020 (v tis. Kč)



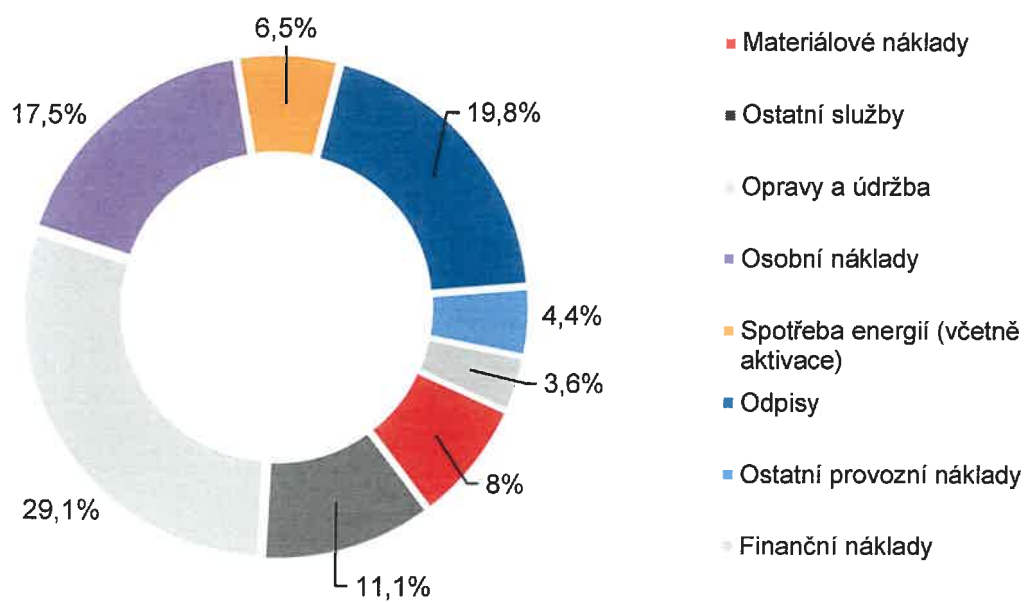
Struktura výnosů



Prodej tepelné energie	115 874
Využití odpadu	96 158
Prodej elektrické energie vč. příspěvků	20 876
Pojistné plnění	1 670
Ostatní výnosy	3 233

Pozn.: v tisících Kč

Struktura nákladů



Materiálové náklady	14 123
Ostatní služby (likvidace zbytků po spalování apod.)	19 596
Opravy a údržba, revize	51 420
Osobní náklady	30 792
Spotřeba energií (očističeno o aktivaci)	11 452
Úpravy hodnot v provozní oblasti (odpisy apod.)	34 900
Ostatní provozní náklady	7 766
Finanční náklady	6 280

Pozn.: v tisících Kč

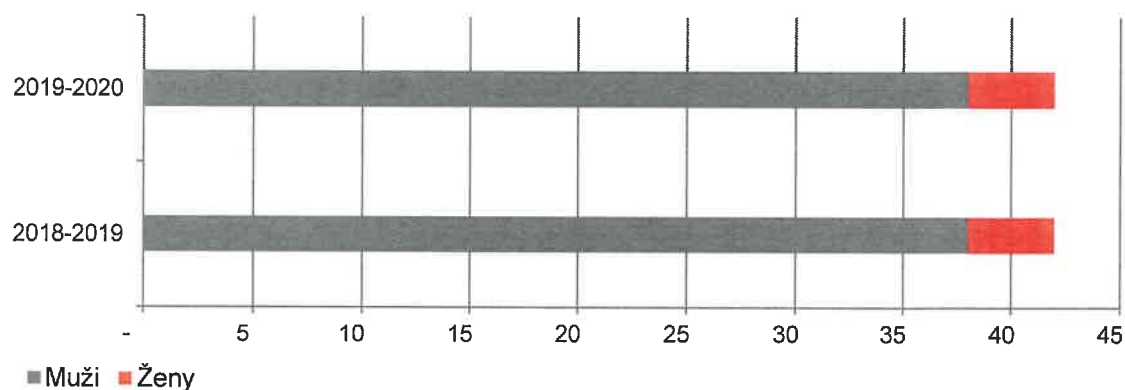
Aktivity v oblasti pracovně právních vztahů

Přepočtený počet zaměstnanců společnosti ke 30. září 2020 je 42. Fluktuace ve fiskálním roce 2019-2020 byla nízká.

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, poskytnutí příspěvku ve formě poukázek na volnočasové aktivity zaměstnanců, poskytování příspěvku zaměstnavatele na penzijní připojištění se státním příspěvkem).

Zaměstnanci v odborové organizaci organizováni nejsou.

Počet zaměstnanců



	2018-2019	2019-2020
Muži	38*	38*
Ženy	4	4
Počet zaměstnanců celkem	42*	42*

*včetně 2 členů představenstva

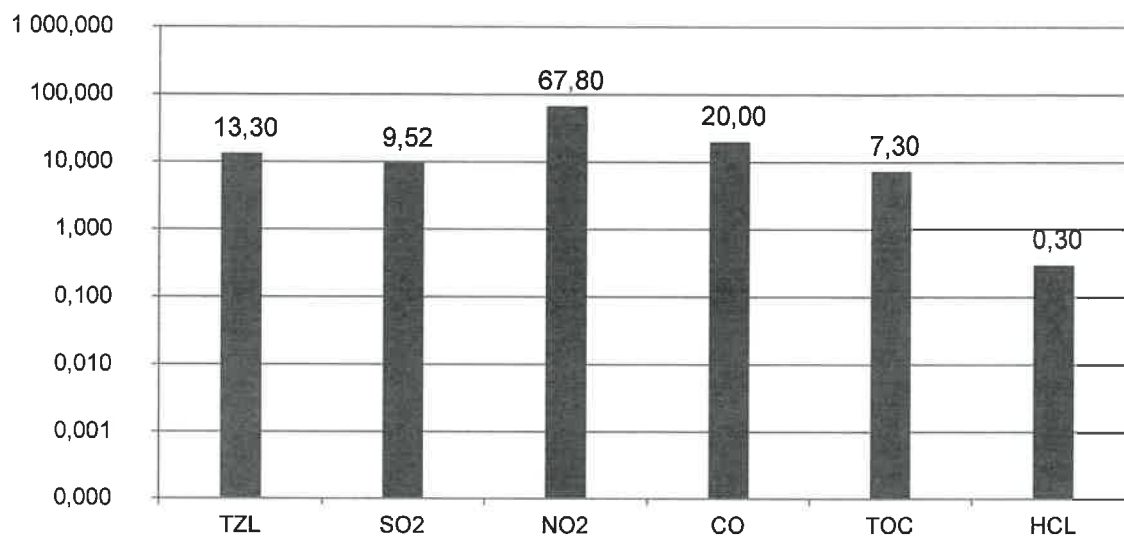
Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí – hodnocení dosažení parametrů ve vztahu k životnímu prostředí, plnění ekologických limitů

Pro ilustraci parametrů dosažených ve vztahu k životnímu prostředí jsou v tabulce níže uvedeny průměrné koncentrace vyčištěných spalin (mg/m^3). Mimo složky měřené nepřetržitě přístroji zabudovanými přímo v zařízení jsou v této tabulce uvedeny i výsledky jednorázových manuálních měření autorizovaných měřících skupin podle postupů určených českou i evropskou legislativou. Protože se měření emisí dle legislativních požadavků bilancují v kalendářním roce, jsou v následující tabulce uvedeny výsledky bilancí jednorázových měření za první pololetí kalendářního roku 2020, pro emise měřené na kontinuálním analyzátoru jsou pak uváděny hodnoty za hodnocené období 1. ledna 2020 až 30. září 2020. V grafu je pod textem uvedeno procentuální plnění limitu za kalendářní rok 2019. Srovnání je uvedeno na denní specifický emisní limit.

Parametr	Limit EU	Hodnota
Prach	10	1,29
Plynné sloučeniny jako HCl	10	0,03
Plynné sloučeniny jako HF	1	0,05
Oxidy síry jako SO_2	50	3,8
Oxidy dusíku jako NO_x	200	131
CO	50	8,9
Organické látky jako C	10	0,67
NH_3	-	0,086
Hg	0,05	0,0059
Cd+Tl	0,05	0,0185
Sb+As+Pb+Cr+Co+Cu+Ni+Mn+V	0,5	0,2403
PCDD/F ($\text{ng TE}/\text{m}^3$)	0,1	0,024

Jak je z výše uvedených údajů zřejmé, zařízení ve fiskálním roce 2019-2020 s velkou rezervou plnilo veškeré emisní limity dané národní legislativou i legislativou Evropské unie. Ve stejném fiskálním roce byl 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 vydán postoj MŽP, který je pro správní orgány závazný. Společnost má povinnost do roku 2023 implementovat nové požadavky. Mezi významné změny lze považovat měření radiace vstupního odpadu, kontinuální měření rtuti a čpavku, aktualizace normy ISO 14001, řešení nestandardních situací provozu a změnu výpočtu emisních koncentrací.

Složení spalin za bilanční období roku 2019 (% 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 2019-2020 skončil 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 informací k licenci REACH.

Ve fiskálním roce 2019-2020 bylo úspěšně pokračováno v projektu 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. Projekt je zaměřen i na optimalizaci stávající technologie extrakce a čištění vod. Technologie elektrokoagulace byla úspěšně implementována do stávajícího procesu čištění vod.

Byl podán návrh projektu na získávání solí a kovů z kyselé extrakce popílků ze zařízení na energetické využití odpadů (ZEVO) s podporou TAČR – TREND 3. Projekt je zaměřen na odsolování technologických vod a získávání dalších kovů z filtračního koláče. Vyhodnocení žádosti projektu proběhne na konci roku 2020.

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. Naším cílem v příštích obdobích tedy bude optimalizovat provoz a zvýšit spolehlivost zařízení a tím i jeho disponibilitu.

Chceme se též zaměřit na efektivitu výroby elektrické energie a realizovat soubor retrofitů dílčích zařízení s cílem její výrobu navýšit.

V Liberci dne 1. prosince 2020

Za společnost TERMIZO a.s.



Ing. Pavel Bernát
Předseda představenstva



Petr Hejnc
Místopředseda představenstva

6. Compliance

Compliance management systém (dále též zkratka „CMS“) představuje vymezení a dodržování etických a právních pravidel chování společnosti TERMIZO a.s. (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 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 2020, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 30. září 2020 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 2020, její finanční výkonnosti a jejích peněžních toků za rok končící 30. září 2020 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 odborníky, 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 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 výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné, pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

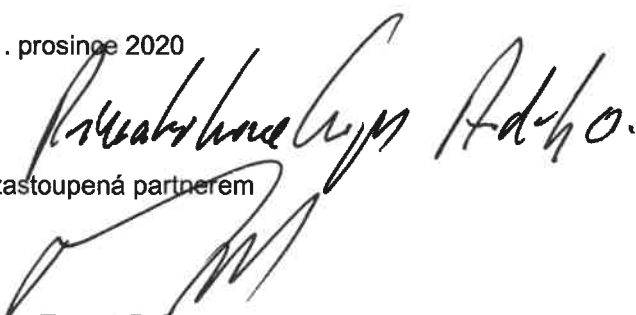
Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem, a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.



Naší povinností je informovat představenstvo a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

1. prosince 2020


zastoupená partnerem

Ing. Tomáš Bašta
statutární auditor, evidenční č. 1966

Tato zpráva je určena akcionáři společnosti TERMIZO a.s.

2. Účetní závěrka

Rozvaha

k datu 30. září 2020 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2019 do 30. září 2020, minulé období od 1. října 2018 do 30. září 2019

označ. a	AKTIVA b	řád. c	30.9.2020			30.9.2019
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	001	2 060 700	-1 077 343	983 357	1 032 644
B.	Stálá aktiva	003	1 979 408	-1 075 910	903 498	935 336
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	916	-916	0	0
B. I. 2.	Ocenitelná práva	006	916	-916	0	0
B. I. 2. 1.	Software	007	916	-916	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	1 978 492	-1 074 994	903 498	935 336
B. II. 1.	Pozemky a stavby	015	736 651	-288 058	448 593	459 061
B. II. 1. 1.	Pozemky	016	38 151	0	38 151	38 151
B. II. 1. 2.	Stavby	017	698 500	-288 058	410 442	420 910
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	1 240 750	-786 200	454 550	475 833
B. II. 4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	997	-736	261	217
B. II. 4. 3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	997	-736	261	217
B. II. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	94	0	94	225
B. II. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	94	0	94	225
C.	Oběžná aktiva	037	81 177	-1 433	79 744	97 189
C. I.	Zásoby	038	17 049	-1 138	15 911	17 527
C. I. 1.	Materiál	039	17 049	-1 138	15 911	17 527
C. II.	Pohledávky	046	23 869	-295	23 574	46 563
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	057	23 869	-295	23 574	46 563
C. II. 2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	4 509	-295	4 214	238
C. II. 2. 4.	Pohledávky - ostatní	061	19 360	0	19 360	46 325
C. II. 2. 4. 3.	Stát - daňové pohledávky	064	247	0	247	2 262
C. II. 2. 4. 4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	1 809	0	1 809	8 742
C. II. 2. 4. 5.	Dohadné účty aktivní	066	17 304	0	17 304	35 309
C. II. 2. 4. 6.	Jiné pohledávky	067	0	0	0	12
C. IV.	Peněžní prostředky	075	40 259	0	40 259	33 099
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	358	0	358	421
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	077	39 901	0	39 901	32 678
D.	Casové rozlišení aktiv	078	115	0	115	119
D. 1.	Náklady příštích období	079	115	0	115	119

Rozvaha

k datu 30. září 2020 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2019 do 30. září 2020, minulé období od 1. října 2018 do 30. září 2019

označ.	PASIVA	řad.	30.9.2020	30.9.2019
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	082	983 357	1 032 644
A.	Vlastní kapitál	083	655 978	634 444
A. I.	Základní kapitál	084	13 890	13 890
A. I. 1.	Základní kapitál	085	13 890	13 890
A. II.	Ažio 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	128 550	109 824
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	128 550	109 824
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	102	49 534	46 726
B. + C.	Cizí zdroje	104	327 379	398 200
B.	Rezervy	105	4 741	3 604
B. 2.	Rezerva na daň z příjmů	107	518	0
B. 4.	Ostatní rezervy	109	4 223	3 604
C.	Závazky	110	322 638	394 596
C. I.	Dlouhodobé závazky	111	258 439	86 250
C. I. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	115	172 500	0
C. I. 8.	Odložený daňový závazek	121	85 939	86 250
C. II.	Krátkodobé závazky	126	64 199	308 346
C. II. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	130	57 500	287 500
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	131	12	13 012
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	132	47	289
C. II. 8.	Závazky ostatní	136	6 640	7 545
C. II. 8. 3.	Závazky k zaměstnancům	139	1 135	1 141
C. II. 8. 4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	658	620
C. II. 8. 5.	Stát - daňové závazky a dotace	141	204	201
C. II. 8. 6.	Dohadné účty pasivní	142	4 643	5 583

Výkaz zisku a ztráty

za rok končící 30. září 2020 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2019 do 30. září 2020, minulé období od 1. října 2018 do 30. září 2019

označ. a	TEXT b	řád. c	Skutečnost v účetním období končícím	
			30.9.2020 1	30.9.2019 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	235 047	206 357
A.	Výkonová spotřeba	03	133 714	146 997
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	62 698	62 514
A. 3.	Služby	06	71 016	84 483
C.	Aktivace (-)	08	-37 124	-28 335
D.	Osobní náklady	09	30 792	30 643
D. 1.	Mzdové náklady	10	22 635	22 047
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	8 157	8 596
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	6 515	7 350
D. 2. 2.	Ostatní náklady	13	1 642	1 246
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	34 900	33 863
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	34 506	33 868
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	35 170	34 952
E. 1. 2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné	17	-664	-1 084
E. 2.	Úpravy hodnot zásob	18	99	-5
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	295	0
III.	Ostatní provozní výnosy	20	2 538	56 263
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	149	0
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22	2	0
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	2 387	56 263
F.	Ostatní provozní náklady	24	7 767	7 410
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	46	0
F. 3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	53	348
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	619	-509
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	7 049	7 571
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	67 536	72 042
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	5 710	13 996
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	5 710	13 996
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	226	124
K.	Ostatní finanční náklady	47	570	262
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-6 054	-14 134
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	61 482	57 908
L.	Daň z příjmů	50	11 948	11 182
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	12 259	10 717
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	-311	465
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	49 534	46 726
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	49 534	46 726
	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	237 811	262 744

Přehled o změnách vlastního kapitálu

za rok končící 30. září 2020 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2019 do 30. září 2020, minulé období od 1. října 2018 do 30. září 2019

	Základní kapitál	Ostatní kapitálové fondy	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	Nerozdělený zisk	Celkem
Zůstatek k 1. říjnu 2018	13 890	464 004	-1 613	109 824	586 105
Oceňovací rozdíly z přecenění na reálnou hodnotu					
- finanční deriváty	0	0	1 613	0	1 613
Výsledek hospodaření za účetní období	0	0	0	46 726	46 726
Zůstatek k 30. září 2019	13 890	464 004	0	156 550	634 444
Vyplacené podíly na zisku	0	0	0	-28 000	-28 000
Výsledek hospodaření za účetní období	0	0	0	49 534	49 534
Zůstatek k 30. září 2020	13 890	464 004	0	178 084	655 978

Přehled o peněžních tocích

za rok končící 30. září 2020 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2019 do 30. září 2020, minulé období od 1. října 2018 do 30. září 2019

označ. a	TEXT b	Skutečnost v účetním období končícím	
		30.9.2020 1	30.9.2019 2
	Peněžní toky z provozní činnosti		
	Účetní zisk / ztráta před zdaněním	61 482	57 908
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace:	41 126	49 341
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv	35 170	34 952
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	349	-1 598
A. 1. 3.	Zisk (-) / ztráta (+) z prodeje stálých aktiv	-103	(1)
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové (+) a výnosové (-) úroky	5 710	13 996
A. 1. 6.	Úpravy o ostatní nepeněžní operace	(1)	1 991
A *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	102 608	107 249
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu:	8 550	-27 914
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek a přechodných účtů aktiv	21 180	-37 791
A. 2. 2.	Změna stavu krátkodobých závazků a přechodných účtů pasiv	-14 147	12 239
A. 2. 3.	Změna stavu zásob	1 517	-2 362
A **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	111 158	79 335
A. 3.	Úroky vyplacené	-5 710	-13 996
A. 5.	Zaplacená daň z příjmů	-10 223	-13 627
A ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	95 225	51 712
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-2 714	-6 276
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	149	(1)
B ***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-2 565	-6 276
C. 1.	Změna stavu dlouhodobých a krátkodobých závazků	-57 500	-68 750
C. 2.	Změna stavu vlastního kapitálu:	-28 000	(1)
C. 2. 6.	Vyplacené dividendy	-28 000	(1)
C ***	Čisté peněžní toky z finanční činnosti	-85 500	-68 750
	Čisté zvýšení / snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	7 160	-23 314
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku	33 099	56 413
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku	40 259	33 099

Příloha účetní závěrky

Běžné období od 1. října 2019 do 30. září 2020, minulé období od 1. října 2018 do 30. září 2019

1. Všeobecné informace

1.1. Základní informace o Společnosti

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

Společnost není společníkem s neomezeným ručením v žádné společnosti.

Na počátku roku 2020 byla potvrzena existence nového koronaviru způsobujícího nemoc COVID-19, která se globálně rozšířila. Pandemie a zejména restriktivní opatření přijatá k omezení zdravotních dopadů způsobily narušení mnoha podnikatelských a hospodářských aktivit, v roce končícím 30. září 2020 však významně neovlivnily podnikání Společnosti.

Vedení Společnosti zvážilo potenciální dopady COVID-19 na své aktivity a podnikání a dospělo k závěru, že nemají v tuto chvíli významný vliv na předpoklad nepřetržitého trvání podniku.

2. Účetní postupy

2.1. Základní zásady zpracování účetní závěrky

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

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

2.2. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

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

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

Dlouhodobý nehmotný 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 úložky s nejvýše tříměsíční výpovědní lhůtou a likvidní dluhové cenné papíry k obchodování na veřejném trhu.

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 společností, 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 11. Transakce se spřízněnými stranami a 12. Zaměstnanci.

2.12. Úrokové náklady

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

2.13. Odložená daň

Odložená daň se vykazuje u všech přechodných rozdílů mezi zůstatkovou hodnotou aktiva nebo závazku v rozvaze a jejich daňovou hodnotou. Odložená daňová pohledávka je zaúčtována, pokud je pravděpodobné, že ji bude možné daňově uplatnit v budoucnosti.

2.14. Následné události

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky, je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem představujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

3. Dlouhodobý nehmotný majetek

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

(tis. Kč)	1. října 2018	Přirůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2019
Pořizovací cena				
Software	996	0	0	996
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	40	0	0	40
Celkem	1 036	0	0	1 036
Oprávky				
Software	996	0	0	996
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	40	0	0	40
Celkem	1 036	0	0	1 036
Zůstatková hodnota	0			0

4. Dlouhodobý hmotný majetek

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

(tis. Kč)	1. října 2018	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2019
Pořizovací cena				
Pozemky	38 151	0	0	38 151
Stavby	696 514	238	0	696 752
Hmotné movité věci a jejich soubory	1 236 498	5 703	0	1 242 201
Automobily	1 785	0	0	1 785
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	1 245	110	78	1 277
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	225	0	225
Celkem	1 974 193	6 276	78	1 980 391
Oprávky				
Stavby	263 635	12 207	0	275 842
Hmotné movité věci a jejich soubory	738 044	22 301	0	760 345
Automobily	824	388	0	1 212
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	1 082	56	78	1 060
Celkem	1 003 585	34 952	78	1 038 459
Opravná položka				
Hmotné movité věci a jejich soubory	7 680	0	1 084	6 596
Celkem	7 680	0	1 084	6 596
Zůstatková hodnota	962 928			935 336

Společnost nevyužívala k 30. září 2020 ani k 30. září 2019 majetek pronajatý formou finančního leasingu.

Společnost neevidovala k 30. září 2020 ani k 30. září 2019 žádné smluvní investiční závazky.

5. Zásoby

Společnost evidovala opravnou položku k zásobám k 30. září 2020 ve výši 1 138 tis. Kč (k 30. září 2019: 1 039 tis. Kč).

6. Pohledávky

Pohledávky po splatnosti k 30. září 2020 činily 4 501 tis. Kč (k 30. září 2019: 235 tis. Kč).

Společnost vytvořila opravnou položku k pohledávkám k 30. září 2020 ve výši 295 tis. Kč (k 30. září 2019: 0 tis. Kč).

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

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

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

Společnost 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 2020		30. září 2019	
	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 MVV Energie AG se sídlem Luisenring 49, Mannheim sestavuje konsolidovanou účetní závěrku nejširší skupiny účetních jednotek, ke které Společnost patří.

Konsolidovanou účetní závěrku sestavenou za nejširší skupinu je možné získat na internetových stránkách MVV Energie AG.

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

Představenstvo Společnosti zpracovalo účetní závěrku a navrhlo rozdělení zisku ve výši 46 726 tis. Kč za rok končící 30. září 2019, které předložilo jedinému akcionáři ke schválení. Dne 17. března 2020 jediný akcionář v působnosti valné hromady schválil účetní závěrku Společnosti za rok končící 30. září 2019 a rozhodl o rozdělení zisku za rok končící 30. září 2019 ve výši 46 726 tis. Kč, a to takto: částka ve výši 18 726 tis. Kč byla ponechána na účtu nerozděleného zisku Společnosti, částka ve výši 28 000 tis. Kč byla vyplacena jedinému akcionáři formou dividendy.

Do data vydání této výroční zprávy nenavrhlo představenstvo Společnosti rozdělení zisku za rok končící 30. září 2020.

8. Rezervy

(tis. Kč)	30. září 2020	30. září 2019
Rezerva na nevybranou dovolenou	122	143
Daň z příjmů snižena o zálohy	518	0
Ostatní rezervy – na bonusy zaměstnanců a statutárních orgánů	4 101	3 461
Rezervy celkem	4 741	3 604

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

Zálohy na daň z příjmů ve výši 11 670 tis. Kč zaplacené Společností k 30. září 2020 (k 30. září 2019: 12 244 tis. Kč) byly započteny s rezervou na daň z příjmů ve výši 12 188 tis. Kč vytvořenou k 30. září 2020 (k 30. září 2019: 10 727 tis. Kč).

9. Závazky, budoucí závazky a podmíněné závazky

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

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

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

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

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

Společnost neeviduje žádné závazky z titulu operativního pronájmu.

Vedení Společnosti si není vědomo žádných dalších podmíněných závazků Společnosti k 30. září 2020.

10. Závazky k úvěrovým institucím

(tis. Kč)	30. září 2020	30. září 2019
Bankovní úvěry splatné do jednoho roku (včetně částí dlouhodobých úvěrů splatné do 1 roku)	57 500	287 500
Dlouhodobé bankovní úvěry se splatností 1-5 let	172 500	0
Bankovní úvěry celkem	230 000	287 500

Úvěr vznikl původně na základě uzavření Smlouvy o termínovaném úvěru od tuzemské banky ve výši 800 000 tis. Kč s konečnou splatností 10 let od podpisu této smlouvy. Celá částka byla načerpána k 31. březnu 2011. Dne 6. listopadu 2020 byla podepsána nová smlouva o úvěru s Komerční bankou, jehož účelem je refinancování stávajícího úvěru. Úroková míra v nově uzavřené smlouvě je pohyblivá a činí 3M PRIBOR + marže.

K úvěru se vztahují jisté smluvní podmínky. Porušení těchto smluvních podmínek může vést k okamžité splatnosti úvěru. Společnost k 30. září 2020 (k 30. září 2019) tyto podmínky splňovala. V minulém roce probíhala jednání o refinancování původního úvěru, a proto byla v minulém fiskálním roce celá zůstatková výše úvěru překlasifikována jako splatná do jednoho roku.

Žádný z úvěrů nemá splatnost delší než 5 let.

Úvěr je zajištěn následujícími složkami majetku Společnosti:

(tis. Kč)	Zůstatková hodnota zajištění k 30. září 2020	Zůstatková hodnota zajištění k 30. září 2019
Typ zajištění		
Akcie Společnost*	13 890	0
Finanční prostředky na běžném účtu	38 785	0
Pohledávky z pojistné smlouvy	V současné době nejsou	0
Budova spalovny č.p. 571	0	420 910
Pozemky	0	38 151
Technologické zařízení spalovny	0	462 958
Pohledávky z obchodního styku	0	238
Celkem	52 675	922 257

* vyjádřeno v nominální hodnotě

11. Transakce se spřízněnými stranami

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

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2020	Rok končící 30. září 2019
Výnosy		
Prodej služeb	133 505	118 839
Celkem	133 505	118 839
Náklady / Náklady		
Nákup energií, vody a služeb	12 474	22 376
Celkem	12 474	22 376

Společnost vyplatila ve finančním roce dividendu ve výši 28 000 tis. Kč (v roce končícím 30. září 2019: 0 tis. Kč)

Dále došlo k přefakturaci od spřízněných stran zejména v souvislosti s nákupem zemního plynu ve výši 1 125 tis. Kč (v roce končícím 30. září 2019: 886 tis. Kč).

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

(tis. Kč)	30. září 2020	30. září 2019
Pohledávky		
Dohadné účty aktivní	9 695	7 738
Krátkodobé poskytnuté zálohy	59	59
Dlouhodobý hmotný majetek		
Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	1 469	0
Celkem	11 223	7 797
Závazky		
Závazky vůči společnostem v konsolidačním celku	1 227	1 715
Z toho:		
- Závazky z obchodních vztahů	2	8
- Dohadné účty pasivní	1 225	1 707
Celkem	1 227	1 715

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

Členům řídicích, kontrolních, správních orgánů nebyly k 30. září 2020 ani k 30. září 2019 poskytnuty žádné zápůjčky, žádná zajištění ani ostatní plnění vyjma těch uvedených výše.

12. Zaměstnanci

	Rok končící 30. září 2020		Rok končící 30. září 2019	
	počet	(tis. Kč)	počet	(tis. Kč)
Mzdové náklady členů statutárního orgánu	2	2 736	2	2 850
Mzdové náklady ostatních vedoucích zaměstnanců	2	1 926	2	1 891
Mzdové náklady ostatních zaměstnanců	38	17 973	38	17 306
Náklady na sociální zabezpečení		6 515		7 350
Ostatní sociální náklady		1 642		1 246
Celkem	42	30 792	42	30 643

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

Ostatní transakce s vedením Společnosti jsou popsány v poznámce 11. Transakce se spřízněnými stranami.

13. Daň z příjmů

Daňový náklad zahrnuje:

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2020	Rok končící 30. září 2019
Splatnou daň (19 %)	12 188	10 717
Odloženou daň	- 311	465
Úpravu daňového nákladu předchozího období podle podaného daňového přiznání	71	0
Celkem daňový náklad	11 948	11 182

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 19 %.

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

(tis. Kč)	30. září 2020	30. září 2019
Odložený daňový závazek (-) / pohledávka (+) z titulu:		
rozdílu účetní a daňové zůstatkové hodnoty majetku	- 88 141	-88 385
rezerv a opravných položek	2 202	2 135
Čistý odložený daňový závazek	- 85 939	-86 250

14. Náklady a výnosy mimořádné svým objemem nebo povahou

Ve finančním roce v roce končícím 30.9.2020 nedošlo k žádným významným mimořádným výnosům či nákladům.

Ve finančním roce končícím 30. září 2019 bylo přijato pojistné plnění ve výši 34 281 tis. Kč jako úhrada pojišťovny související se škodní událostí z 10. září 2018 a z 15. září 2018 (havárie turbíny, havárie kotle). Toto plnění bylo vyplaceno jednak za přerušení provozu a jednak za strojní škodu na kotli. V roce končícím 30. září 2019 nebyla uzavřena pojistná událost hlášená jako strojní škoda na turbíně. Pojistné plnění ve výši 21 329 tis. Kč bylo uvedeno jako dohadná položka na výnos z pojistného plnění, přičemž v souvislosti s touto neuzavřenou pojistnou událostí vyplatila k 30. září 2019 pojišťovna zálohu ve výši 13 000 tis. Kč. V současné době je již pojistná událost uzavřena.

15. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2020.

1. prosince 2020

Za Společnost TERMIZO a.s.



Ing. Pavel Bernát
předseda představenstva



Petr Hejncí
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 2019-ZÁŘÍ 2020

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 společnost MVV Umwelt GmbH se sídlem Otto-Hahn-Straße 1, 68169 Mannheim, Spolková republika Německo, identifikační číslo HRB 8877 a MVV Umwelt Asset GmbH, se sídlem Otto-Hahn-Straße 1, 68169 Mannheim, identifikační číslo HRB 712335, jež jsou dceřinými společnostmi společnosti MVV Energie AG.

1. Ostatní osoby ovládané přímo ovládající osobou (tj. přímo řízené)

CTZ s.r.o., se sídlem Uherské Hradiště – Mařatice, Sokolovská 572, PSČ: 686 01, IČO: 63472163;

Českolipské teplo a.s., se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 00, IČO: 63149907;

e.services s.r.o., se sídlem Děčín – Děčín I – Děčín, Oblouková 958/25, PSČ: 405 02, IČO: 28748514;

ENERGIE Holding a.s., se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 00, IČO: 27594301;

G-LINDE s.r.o., se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 00, IČO: 24684538;

G-RONN s.r.o., se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 00, IČO: 24679399;

IROMEZ s.r.o., se sídlem Pelhřimov, Pod Náspem 2005, PSČ: 393 01, IČO: 24707341;

OPATHERM a.s., se sídlem Opava, Horní náměstí 283/58, Město, PSČ: 746 01, IČO: 25385771;

POWGEN a.s., se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 00, IČO: 27928411;

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

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

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

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

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

Úloha ovládané osoby v koncernu MVV Energie

Přímý provozovatel podnikatelské činnosti v České republice.

Způsob a prostředky ovládání

Prostřednictvím akciového podílu v rámci rozhodování valné hromady Společnosti.

Přehled jednání učiněných v účetním období říjen 2019 - září 2020, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky.

S výjimkou uzavření anebo plnění níže popsaných smluv neproběhla v účetním období říjen 2019-září 2020 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. TO/T/018/01 uzavřené dne 22. října 2002 ve znění pozdějších dodatků. Účinnost této smlouvy skončila dne 31. prosince 2019 a navázala na ni Kupní smlouva na dodávku a odběr tepla č. sml-TO/T/001/02 uzavřená dne 23. prosince 2019. 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 2019-ZÁŘÍ 2020

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) Smlouva o dílo na dodávku a montáž osvětlení mezi společnostmi MVV Energie CZ a.s. a společností TERMIZO a.s. uzavřená dne 1. dubna 2020 do 31. srpna 2020. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- i) Smlouva o zástavě pohledávky uzavřená na jedné straně se společností Komerční banka, a.s. a na druhé straně se společnostmi MVV Energie CZ a.s. a TERMIZO a.s. ze dne 6. listopadu 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- j) Smlouva o zástavě cenných papírů společnosti TERMIZO a.s. uzavřená dne 6. listopadu 2019 mezi společnostmi MVV Energie CZ a.s. a Komerční bankou, a.s. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

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

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

Smlouvy s dalšími ovládanými osobami

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

Se společností Teplárna Liberec, a.s.

- a) Smlouva o podmínkách přenechávání zemního plynu mezi společností TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. sml-EO-10-001-D00 uzavřená dne 12. ledna 2010 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- b) Kupní smlouva na dodávku a odběr tepla mezi společností TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. TO/T/018/01 uzavřená dne 22. října 2002 ve znění pozdějších dodatků. Účinnost této smlouvy skončila dne 31. 12. 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- c) 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

- d) 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.
- e) 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. Účinnost této smlouvy skončila dne 30. 9. 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- f) Kupní smlouva na dodávku a odběr DEMI vody mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. č. TO-019-020-D00 uzavřená dne 16. října 2019 ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- g) 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.
- h) 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.
- i) 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.
- j) 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.
- k) 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.
- l) 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.
- m) 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.
- n) Kupní smlouva o dodávce a odběru tepla z primáru mezi společnostmi TERMIZO a.s. a společností Teplárna Liberec, a.s. uzavřená dne 31. prosince 1998 ve znění pozdějších dodatků. 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.

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 2019 - září 2020 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 2019 - září 2020, nevznikla Společnosti žádná újma.

V Liberci dne 1. prosince 2020

Za společnost TERMIZO a.s.



Ing. Pavel Bernát
Předseda představenstva



Petr Heintl
Místopředseda představenstva

**Příloha č. 1 ke Zprávě o vztazích – Koncernová struktura skupiny MVV Energie CZ
ke dni 30. září 2020**

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 2020.



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