



člen skupiny **ENETIQ4**

Výroční zpráva 2023–2024

TERMIZO a.s.



člen skupiny **ENETIQ**A

Výroční zpráva

za období fiskálního roku
od 1. 10. 2023 do 30. 9. 2024

Obsah

Obecná část.....	4
1. Úvodní slovo.....	5
2. Profil Společnosti.....	7
3. Významné události roku 2023 - 2024.....	9
4. Zpráva představenstva společnosti.....	10
5. Compliance.....	21
Finanční část.....	22
6. Zpráva nezávislého auditora.....	23
7. Účetní závěrka.....	26
8. Zpráva o vztazích.....	46
9. Následné události.....	61

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 2023 do 30. září 2024, která popisuje vývoj ve společnosti a shrnuje hospodářské výsledky, bilanci výroby hlavních energetických komodit a specifikuje množství odpadů přijatých pro energetické využití.

Hodnocený rok, co se týče dosažených hospodářských výsledků, počtu provozních hodin a technického stavu zařízení, mohu hodnotit jako úspěšný. A to i v podmínkách významné investiční činnosti a repasi celé řady aparátů. Technické zařízení spalovny pro výrobu elektrické energie a dodávky teplotnosného média se nachází zhruba v polovině transformace, která byla vyvolána akcelerací modernizace soustavy CZT v Liberci. I zbývající dvě větve rozvodů ve městě budou do konce stavební sezóny roku 2025 převedeny z parního systému na horkovodní a TERMIZO a.s. musí reagovat. Proto byl v hodnoceném období přemístěn mařič přebytkového výkonu na novou pozici, a byl doplněn o další identickou jednotku. Nový obchvat se sestavou redukčních ventilů umožnil vyvést a zmařit přebytkový tepelný výkon i v době výstavby páteřních horkovodních rozvodů, kdy byl odběr do soustavy CZT velmi omezen. Tímto opatřením nebyl spalovací výkon zařízení nikterak dotčen.

Výsledek hospodaření za hodnocené období činí 45 841 tis. Kč a provozní výsledek hospodaření je 106 127 tis. Kč. V období od 19.5. do 20.6. proběhla plánovaná odstávka zařízení. Vyjma cyklických obnovovacích investic do spalovacího roštu a teplosměnných ploch, proběhla výměna přepážky tlakového celku mezi prvním a druhým tahem. Dále byla provedena kompletní rekonstrukce podavače odpadu. Odstruskovač má při odstávce instalovaný nový vynášecí pás, a byly repasovány zkorodované a opotřeбенé části jeho skříně. Byla provedena komplexní diagnostika stavu tlakového celku kotle s cílem upřesnit plánování a výměnu jeho jednotlivých částí.

V hodnoceném období jsme od našich sousedů, občanů a provozovatelů živností a firem, nezaznamenali stížnosti na náš provoz. Ze strany orgánů státní správy nebylo zahájeno žádné správní řízení. Toto je pro nás velmi důležité, jelikož provozujeme zařízení spalovny odpadů v přímém kontaktu s obytnou zástavbou a na udržení kvalitního soužití s našimi sousedy obzvláště dbáme.

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 17. prosince 2024



Ing. Pavel Bernát
Předseda představenstva
TERMÍZO a.s.

2. Profil Společnosti

Stav k 30. září 2024

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@enetiqa.cz
Webové stránky:	www.tnz.enetiqa.cz
Bankovní spojení:	43-7796180247/0100, Komerční banka a.s.
Člen skupiny:	ENETIQA
Vlastnická struktura Společnosti:	ENETIQA a.s. 100 %
Majetková účast v jiných společnostech:	Nemá

Předmětem podnikání Společnosti je:

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

Licence Společnosti:

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

Akcie:

1 389 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 2023 - 2024 nenabyla vlastní akcie.

Společnost nemá pobočku ani jinou část obchodního závodu v zahraničí.

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



Ing. Petr Boukal
Místopředseda představenstva

Dozorčí rada

Jörg Lüdorf

Předseda dozorčí rady

Ing. Jan Vencour

Člen dozorčí rady

3. Významné události roku 2023 - 2024

Dozorový audit ISO EMS 14001:2016

V listopadu 2023 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.

Adaptace technologie na realizaci projektu Green Net II+III – ukončení první etapy

Byla naplněna první etapa prací v souladu s plánem a dle harmonogramem. Tato etapa obnášela zejména snesení kondenzátoru páry Fans z původní pozice, jeho umístění na novou ocelovou konstrukci na pozici novou. Další identický kondenzátor byl dodán a instalován, kapacita chlazení byla tedy zdvojnásobena. Byly provedeny přípravné práce pro druhou etapu, která bude mj. obnášet instalaci nové turbíny Howden místo stávající Spilling. Dále lze zejména zmínit výstavbu ocelové konstrukce, ve které po jejím opláštění bude umístěna nová výměňková stanice pára/horká voda. Druhá, finální etapa, bude ukončena po odstávce v 05/2025 a spalovna by měla být poté připravena dodávat do rekonstruovaných rozvodů CZT v Liberci jako teplotnosné médium horkou vodu.

Setkání zástupců provozovatelů zařízení na energetické využití odpadu (ZEVO) České republiky a Slovenska

Dne 14. 5. 2024 proběhlo v prostorách liberecké IQ Landie setkání zástupců provozovatelů zařízení na energetické využití odpadů z České republiky a Slovenska, které pořádala společnost TERMIZO a.s. Setkání se účastnili i zástupci společností, které projekty či výstavbu ZEVO připravují. Na programu setkání, na kterém bylo přítomno 45 účastníků byla výměna zkušeností při provozu specifického zařízení a zkušeností při plánování nových projektů.

4. Zpráva představenstva společnosti

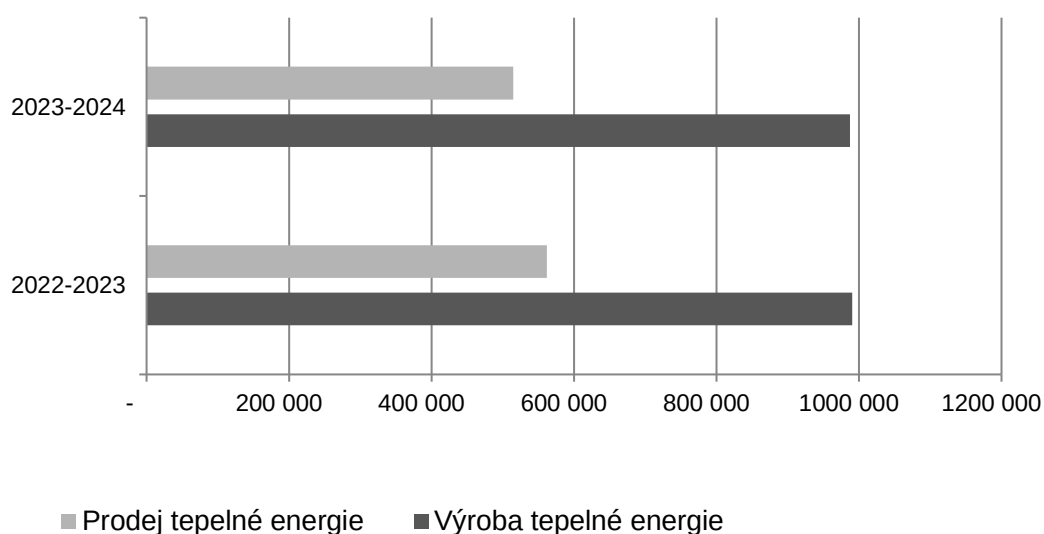
Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a hospodaření společnosti

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

Výroba tepla

Ve fiskální roce 2023-2024 bylo vyrobeno 987 278 GJ tepelné energie. Do distribuční parní sítě bylo dodáno 514 752 GJ. Výroba tepla na zařízení probíhala po dobu 8 158,8 hodin.

Výroba a prodej tepelné energie 2022-2024 (v GJ)

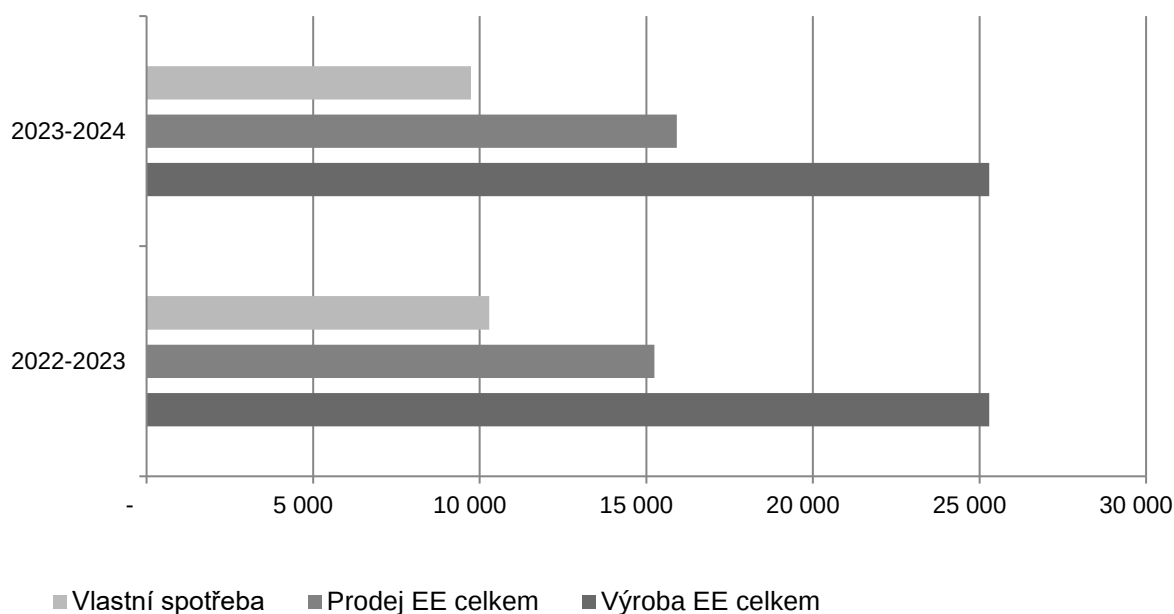


	2022-2023	2023-2024
Výroba tepelné energie	990 619	987 278
Prodej tepelné energie	561 752	514 752

Výroba elektrické energie

Ve fiskálním roce 2023-2024 podařilo vyrobit přes 25 GWh a dodat do sítě téměř 16 GWh elektrické energie. Oproti fiskálnímu roku 2022-2023 se podařilo snížit vlastní spotřebu závodu. Proto byl ve srovnání s plánem realizován vyšší prodej a lepší výnos za tuto komoditu.

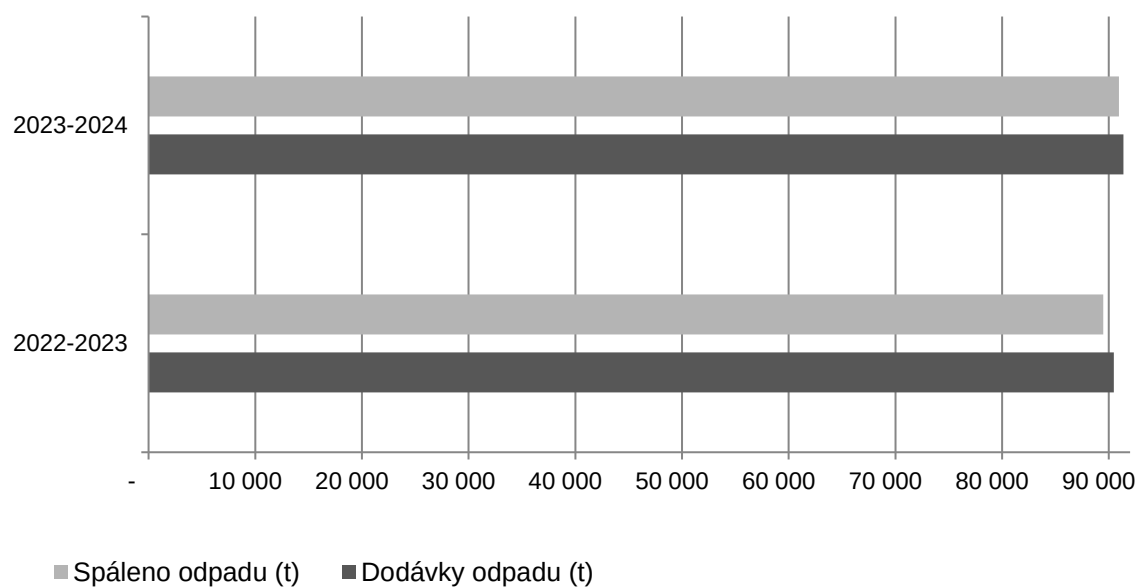
Výroba a prodej elektrické energie 2022-2024 (v MWh)



	2022-2023	2023-2024
Výroba EE celkem	25 287	25 288
Prodej EE celkem	15 242	15 915
Vlastní spotřeba EE	10 288	9 739

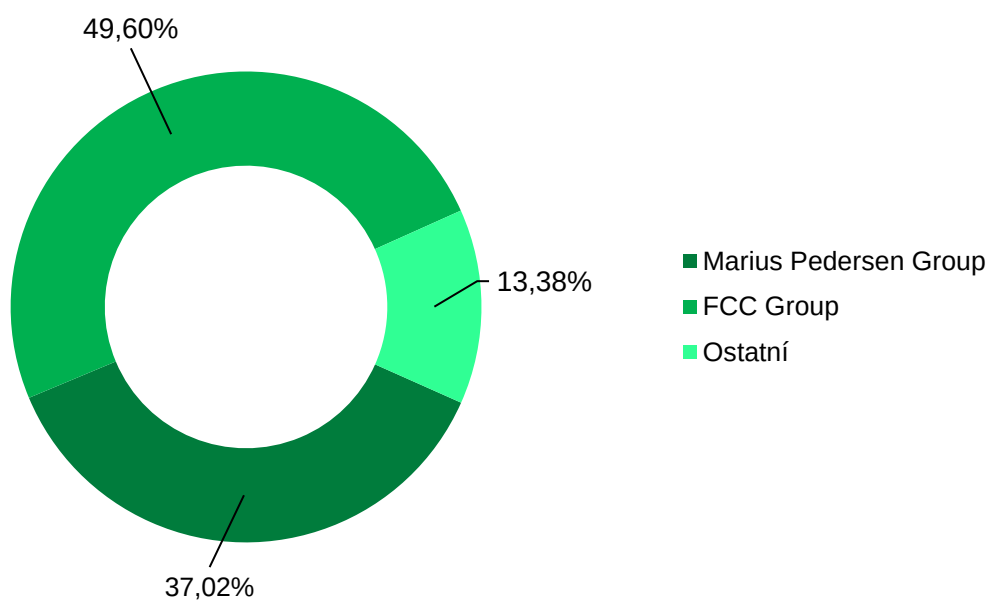
Dodávky odpadu 2022-2024 (v t)

V průběhu celého fiskálního roku 2023-2024 nebyl omezován provoz závodu z důvodu nedostatku odpadů jako paliva. Úprava cen odpadů živnostenských a průmyslových navýšila tržby za odpad proti plánu i proti minulým obdobím. Zařízení přijalo k energetickému využití větší množství odpadů než v předchozím fiskálním roce. Zde se již pozitivně projevila první etapa investic v souvislosti s transformací systému CZT v Liberci. Zdvojnásobení chladicí kapacity a nový obchvat turbíny Spilling umožnily vyšší spalovací výkony v letním období, proto mohlo být přijato více odpadů a tržby jsou vyšší než plánované.

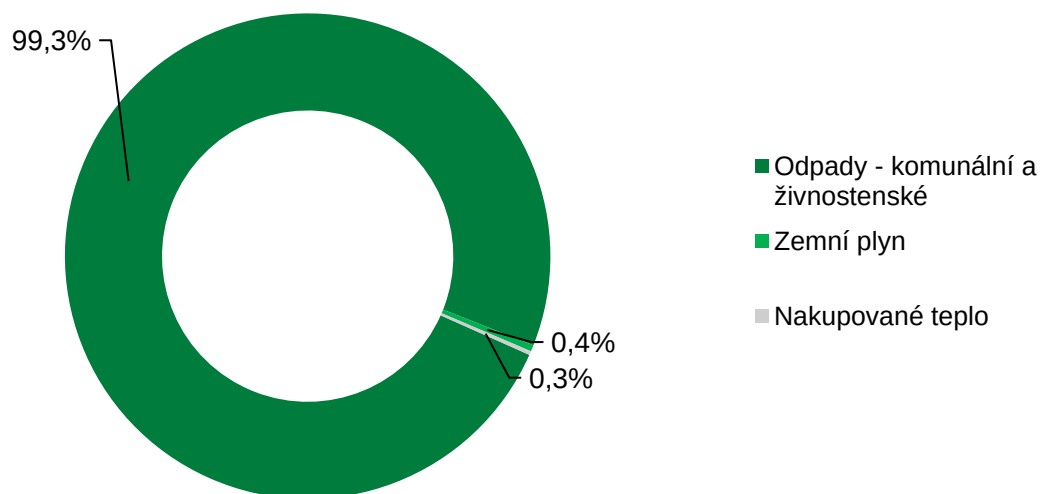


	2022-2023	2023-2024
Dodávky odpadu (t)	90 470	91 361
Spáleno odpadu (t)	89 478	90 956

Stěžejní dodavatelé odpadu do zařízení v %:



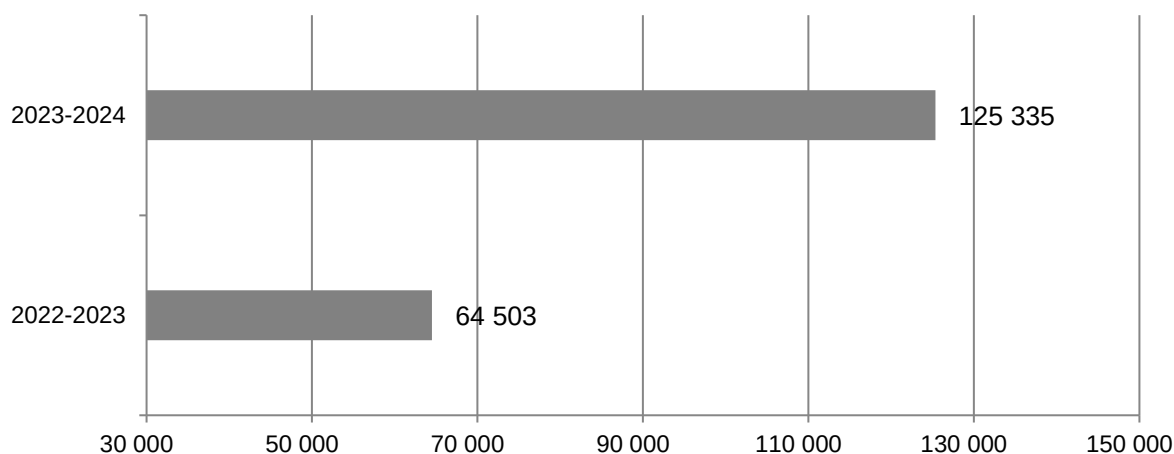
Podíl vstupních paliv a energií na výrobě tepelné a elektrické energie



Investice a údržba

Nejzásadnější investiční akcí byla 1. etapa úpravy centrálního zdroje formou intenzifikace maření přebytečné páry. Ve sledovaném období byla provedena částečná výměna přepážky 1. a 2. tahu kotle a vyzdívek na přední části prvního tahu kotle. Proběhla třetí etapa modernizace rozvodu vysokého napětí. Během odstávky se provedla generální oprava podavače odpadu a odstruskovače. Armatury byly revidovány a přetěsněny.

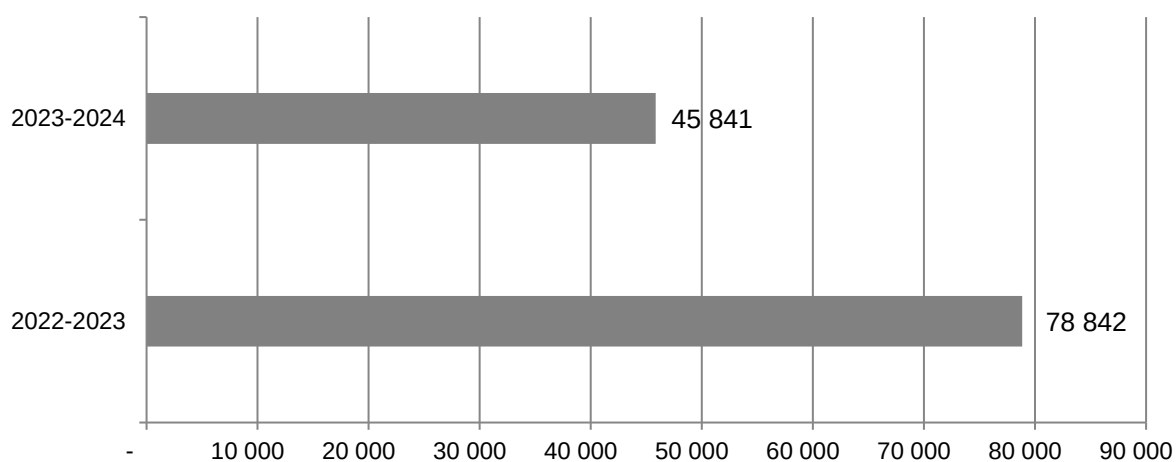
Celkové náklady na investice a údržbu 2022-2024 (v tis. Kč)



Vybrané ukazatele hospodaření 2022-2024 (v tis. Kč)

	2022-2023	2023-2024
Čistý obrat	339 420	340 389
Náklady bez daně z příjmu	241 176	272 561
Hospodářský výsledek před zdaněním	98 244	67 828
Daň z příjmu	19 402	21 987
Hospodářský výsledek po zdanění	78 842	45 841

Hospodářský výsledek 2022-2024 (v tis. Kč)



Cíle a metody řízení rizik

Skupina se aktivně věnuje řízení rizik, aby zajistila stabilitu svých peněžních toků a minimalizovala rizika spojená s pohyblivými úrokovými sazbami a cenami komodit. K omezení vlivu těchto rizik skupina využívá zajišťovací nástroje, jako jsou úrokové a komoditní swapy. Úrokové swapy nám umožňují převést riziko pohyblivých úrokových sazeb na pevnou úrokovou sazbu, čímž stabilizujeme naše finanční výdaje. Podobně komoditní swapy ve skupině zafixují ceny elektřiny a plynu, což pomáhá předvídat budoucí tržby a snižovat nejistoty spojené s cenovými výkyvy na trhu s energiemi. Naše zajišťovací nástroje jsou strukturovány tak, aby co nejpřesněji odpovídaly zajišťovaným položkám, a tím efektivně pokrývaly související rizika.

Aktivita v oblasti pracovně právních vztahů

Přepočtený počet zaměstnanců společnosti TERMIZO a.s. (dále též „Společnost“) ke 30. září 2024 je 40. Fluktuace ve fiskálním roce 2023 - 2024 nenarušovala plynulý chod zařízení.

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

Zaměstnanci v odborové organizaci organizováni nejsou.

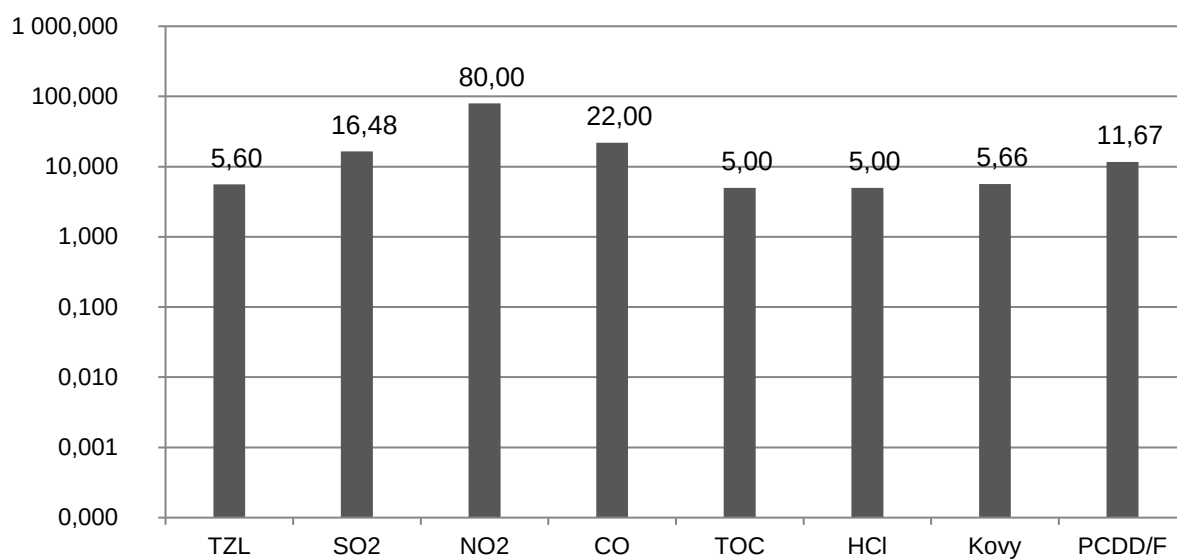
Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí – hodnocení dosažení parametrů ve vztahu k životnímu prostředí, plnění ekologických limitů

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 2024, pro emise měřené na kontinuálním analyzátoru jsou pak uváděny průměrné hodnoty za hodnocené období roku 2023. V grafu je pod textem uvedeno procentuální plnění limitu za kalendářní rok 2023. Srovnání je uvedeno na denní specifický emisní limit.

Parametr	Limit EU	Hodnota
Prach	5	0,28
Plynné sloučeniny jako HCl	8	0,4
Plynné sloučeniny jako HF	<1	0,0186
Oxidy síry jako SO_2	40	6,59
Oxidy dusíku jako NO_x	150	120
CO	50	11
Organické látky jako C	10	0,5
NH_3	10	0,14
Hg	0,02	0,00016
Cd+Tl	0,02	0,0009
Sb+As+Pb+Cr+Co+Cu+Ni+Mn+V	0,3	0,0136
PCDD/F ($\text{ng TEQ}/\text{m}^3$)	0,06	0,007

Jak je z výše uvedených údajů zřejmé, zařízení ve fiskálním roce 2023 - 2024 s velkou rezervou plnilo veškeré emisní limity dané národní legislativou i legislativou Evropské unie. V roce 2023 byly implementovány podmínky plynoucí z dokumentu BREF WI do integrovaného povolení společnosti. Nařízení zpřísňuje emisní limity např. u parametru NO_x došlo ke snížení limitu o $50 \text{ mg}/\text{m}^3$.

Složení spalín za bilanční období roku 2023 (% limitu)



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

Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje

Ve fiskálním roce 2023 - 2024 proběhl dohled nad úspěšně dokončeným projektem Elektrochemické metody čištění odpadních vod z energetického využití odpadů s podporou dotačního programu TAČR – EPSILON 3. Technologie elektrokoagulace byla úspěšně implementována do stávajícího procesu čištění vod.

Ve fiskálním roce 2023 - 2024 probíhal projekt na získávání solí a kovů z kyselé extrakce popílků ze zařízení na energetické využití odpadů (ZEVO) s podporou TAČR – TREND 3. Projekt probíhá čtvrtým rokem a končí kalendářním rokem 2024. V předešlých letech řešení projektu byla optimalizována kyselá extrakce popílku, studována sorpce rtuti z prvního stupně mokré vypírky kovů, cementace extraktu práškovým zinkem a víceetapová alkalizace pro získání kalu s vysokým obsahem zinku, sestavena a testována poloprovozní jednotka pro získávání sádrovce z mokrého odsíření spalín. Ve fiskálním roce 2023-2024 byla studována možnost získávání solí z vypouštěné technologické vody a provedeno technicko ekonomické hodnocení navržených technologických úprav.

Předpokládaný vývoj činnosti Společnosti

Ve fiskálním roce 2024 / 2025 proběhne druhá etapa investic do změny termálního výstupu ze spalovny. Po dokončení rekonstrukce soustavy CZT v Liberci již nebudeme dodávat teplo v páře, ale v horké vodě (vyjma jednoho zákazníka, který páru pro svůj technologický proces potřebuje).

Obě završené etapy vytvoří integrální celek, kdy veškerý výkon z parního kotle projde celoročně dvěma turbínami, a ve výměňkové stanici bude připravována horká voda jako topné médium, dle požadavků našeho zákazníka, Teplárny Liberec, a.s.

Pokud nebude možné veškerou vyrobenou tepelnou energii dodat zákazníkům, budou její přebytky mařeny ve dvou chladících věžích s cílem neomezovat spalovací výkon zařízení. Chod závodu by pak měl být efektivnější, více ustálený, a spalovací výkon a tím i roční prosazení by se mělo významně zvýšit.

Po dvaceti pěti letech provozu tak bude spalovna TERMIZO a.s. zásadním způsobem modernizována, a její provoz bude významně efektivnější.

V Liberci, dne 17. prosince 2024

Za společnost TERMIZO a.s.



Ing. Pavel Bernát
Předseda představenstva



Ing. Petr Boukal
Místopředseda představenstva

5. Compliance

Společnost nespátřuje žádná rizika v oblasti Compliance.

Finanční část

6. Zpráva nezávislého auditora

Zpráva nezávislého auditora obsahuje následující výrok o ověření:

- výroční zprávy (vč. zprávy o vztazích) a účetní závěrky

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Pro akcionáře společnosti

TERMIZO a.s.

Se sídlem: Dr. Milady Horákové 571/56, Liberec VII-Horní Růžodol, 460 07 Liberec

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti TERMIZO a.s. (dále také „společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 30. září 2024, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící k tomuto datu a přílohy této účetní závěrky, včetně významných (materiálních) informací o použitých účetních metodách.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti TERMIZO a.s. k 30. září 2024 a její finanční výkonnosti a peněžních toků za rok končící k tomuto datu v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (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 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.

Jiná skutečnost

Účetní závěrka společnosti TERMIZO a.s. za rok končící k 30. září 2023 byla auditována jiným auditorem, který k této účetní závěrce dne 24. ledna 2024 vyjádřil výrok bez výhrad.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

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.

Naš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) 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 (materiality), 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 (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou.
- 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 (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržení ostatních informací žádné významné (materiální) 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 (materiální) 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.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) 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 (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), 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 (materiální) 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 (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), 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 metod, 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 (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) 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 nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- 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.

V Brně dne 17. prosince 2024

Auditorská společnost:

Deloitte Audit s.r.o.
evidenční číslo 079



Statutární auditor:

Lubomír Křivánek
evidenční číslo 2560



7. Účetní závěrka

Rozvaha

k datu 30. září 2024 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2023 do 30. září 2024, minulé období od 1. října 2022 do 30. září 2023

ROZVAHA v plném rozsahu					TERMIZO a.s. IČO 646 50 251
k datu					Dr. Milady Horákové 571/56 460 07 Liberec
30.09.2024 (v tisících Kč)					
		30.09.2024			30.09.2023
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	2 146 282	1 192 987	953 295	957 548
B.	Stálá aktiva	2 062 194	1 191 866	870 328	835 704
<i>B.I.</i>	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	<i>353</i>	<i>96</i>	<i>257</i>	<i>346</i>
B.I.2.	Ocenitelná práva	353	96	257	346
B.I.2.1.	Software	353	96	257	346
<i>B.II.</i>	<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	<i>2 061 841</i>	<i>1 191 770</i>	<i>870 071</i>	<i>835 358</i>
B.II.1.	Pozemky a stavby	744 111	337 359	406 752	416 015
B.II.1.1.	Pozemky	38 151		38 151	38 151
B.II.1.2.	Stavby	705 960	337 359	368 601	377 864
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	1 317 668	854 411	463 257	419 281
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	62		62	62
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	62		62	62
C.	Oběžná aktiva	78 208	1 121	77 087	114 509
<i>C.I.</i>	<i>Zásoby</i>	<i>19 883</i>	<i>813</i>	<i>19 070</i>	<i>18 654</i>
C.I.1.	Materiál	19 883	813	19 070	18 654
<i>C.II.</i>	<i>Pohledávky</i>	<i>47 868</i>	<i>308</i>	<i>47 560</i>	<i>91 917</i>
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky				1 362
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní				1 362
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky				1 362
<i>C.II.2.</i>	<i>Krátkodobé pohledávky</i>	<i>47 868</i>	<i>308</i>	<i>47 560</i>	<i>90 555</i>
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	29 466	308	29 158	27
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	12 116		12 116	58 591
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	6 286		6 286	31 937
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	3 310		3 310	1 316
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	2 868		2 868	1 058
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	102		102	27 419
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	6		6	2 144
<i>C.IV.</i>	<i>Peněžní prostředky</i>	<i>10 457</i>		<i>10 457</i>	<i>3 938</i>
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	372		372	415
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	10 085		10 085	3 523
D.	Časové rozlišení aktiv	5 880		5 880	7 335
D.1.	Náklady příštích období	5 880		5 880	7 335

Rozvaha

k datu 30. září 2024 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2023 do 30. září 2024, minulé období od 1. října 2022 do 30. září 2023

		30.09.2024	30.09.2023
	PASIVA CELKEM	953 295	957 548
A.	Vlastní kapitál	480 058	441 048
A.I.	Základní kapitál	13 890	13 890
A.I.1.	Základní kapitál	13 890	13 890
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	341 484	348 315
A.II.2.	Kapitálové fondy	341 484	348 315
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	347 142	347 143
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	-5 658	1 172
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	78 843	1
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	78 843	1
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	45 841	78 842
B.+C.	Cizí zdroje	473 237	516 500
B.	Rezervy	5 913	9 329
B.II.	Rezerva na daň z příjmů		3 913
B.IV.	Ostatní rezervy	5 913	5 416
C.	Závazky	467 324	507 171
C.I.	Dlouhodobé závazky	428 706	426 228
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	329 254	340 338
C.I.8.	Odložený daňový závazek	95 352	85 890
C.I.9.	Závazky - ostatní	4 100	
C.I.9.3.	Jiné závazky	4 100	
C.II.	Krátkodobé závazky	38 618	80 943
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	18 815	18 397
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	11	11
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	4 506	7 449
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba		37 500
C.II.8.	Závazky ostatní	15 286	17 586
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	2 169	1 742
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	958	894
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	1 315	120
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	10 541	14 830
C.II.8.7.	Jiné závazky	303	

Výkaz zisku a ztráty

za rok končící 30. září 2024 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2023 do 30. září 2024, minulé období od 1. října 2022 do 30. září 2023

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v druhovém členění		TERMIZO a.s. IČO 646 50 251	
období končící k 30.09.2024 (v tisících Kč)		Dr. Milady Horákové 571/56 460 07 Liberec	
		Období do 30.09.2024	Období do 30.09.2023
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	319 442	335 398
A.	Výkonová spotřeba	177 034	158 524
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	87 955	86 837
A.3.	Služby	89 079	71 687
C.	Aktivace (-)	-53 594	-47 530
D.	Osobní náklady	41 488	38 318
D.1.	Mzdové náklady	29 008	27 130
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	12 480	11 188
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	9 696	8 993
D.2.2.	Ostatní náklady	2 784	2 195
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	33 826	35 485
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	33 813	35 689
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	38 152	36 353
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	-4 339	-664
E.2.	Úpravy hodnot zásob		-204
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	13	
III.	Ostatní provozní výnosy	4 812	1 203
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	231	436
III.3.	Jiné provozní výnosy	4 581	767
F.	Ostatní provozní náklady	19 373	31 499
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	84	
F.3.	Daně a poplatky	5 268	19 888
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	497	280
F.5.	Jiné provozní náklady	13 524	11 331
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	106 127	120 305
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	2 389	827
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	2 389	827
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	27 395	14 591
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	1 225	5 470
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	26 170	9 121
VII.	Ostatní finanční výnosy	13 746	1 992
K.	Ostatní finanční náklady	27 039	10 289
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-38 299	-22 061
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	67 828	98 244
L.	Daň z příjmů	21 987	19 402
L.1.	Daň z příjmů splatná	11 704	19 725
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	10 283	-323
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	45 841	78 842
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	45 841	78 842
*	Čistý obrát za účetní období	340 389	339 420

Přehled o změnách vlastního kapitálu

za rok končící 30. září 2024 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2023 do 30. září 2024, minulé období od 1. října 2022 do 30. září 2023

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU				TERMIZO a.s. IČO 646 50 251		
k datu 30.09.2024 (v tisících Kč)				Dr. Milady Horákové 571/56 460 07 Liberec		
	Základní kapitál	Ostatní kapitálové fondy	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 30.09.2022	13 890	464 004	195 742		46 913	720 549
Rozdělení výsledku hospodaření			46 913		-46 913	
Schválené podíly na zisku/dividendy		-116 861	-242 654			-359 515
Výsledek hospodaření za běžné období					78 842	78 842
Oceňovací rozdíly z přecenění na reálnou hodnotu - finanční deriváty				1 172		1 172
Stav k 30.09.2023	13 890	347 143	1	1 172	78 842	441 048
Rozdělení výsledku hospodaření			78 842		-78 842	
Výsledek hospodaření za běžné období					45 841	45 841
Oceňovací rozdíly z přecenění na reálnou hodnotu - finanční deriváty				-6 830		-6 830
Zaokrouhlení		-1				-1
Stav k 30.09.2024	13 890	347 142	78 843	-5 658	45 841	480 058

Přehled o peněžních tocích

za rok končící 30. září 2024 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2023 do 30. září 2024, minulé období od 1. října 2022 do 30. září 2023

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)		TERMIZO a.s. IČO 646 50 251	
období končící k 30.09.2024 (v tisících Kč)		Dr. Milady Horákové 571/56 460 07 Liberec	
		Období do 30.09.2024	Období do 30.09.2023
P.	Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	62 529	22 426
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	67 828	98 244
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	67 663	49 093
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	38 152	36 353
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	-3 829	-588
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-147	-436
A.1.5.	Nákladové a výnosové úroky	25 006	13 764
A.1.6.	Opravy o ostatní nepeněžní operace	8 481	
A.*	Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	135 491	147 337
A.2.	Změna stavu pracovního kapitálu	-7 327	2 597
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	-614	-15 483
A.2.2.	Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	-5 546	17 189
A.2.3.	Změna stavu zásob	-1 167	891
A.**	Čistý provozní peněžní tok před zdaněním	128 163	149 934
A.3.	Vyplacené úroky	-27 395	-14 591
A.4.	Přijaté úroky	2 389	827
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	-18 927	-11 605
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	84 231	124 565
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-68 521	-24 816
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	231	436
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-68 290	-24 380
	Peněžní toky z finančních činností		
C.1.	Změna stavu závazků z financování	-55 897	-60 082
C.***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	-55 897	-60 082
F.	Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-39 956	40 103
R.	Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	22 573	62 529

Příloha účetní závěrky

Běžné období od 1. října 2023 do 30. září 2024, minulé období od 1. října 2022 do 30. září 2023

1. Všeobecné informace

1.1. Základní informace o Společnosti

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

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

Společnost není společníkem s neomezeným ručením v žádné společnosti.

1.2. Současná ekonomická situace

Vedení Společnosti zhodnotilo vliv současné ekonomické situace na její podnikání s následujícím závěrem: Od 1. ledna 2024 došlo k poklesu cen energií, především elektřiny, avšak v období od 1. 10. 2023 do 31.12. 2023 byla cena elektřiny stále na vysoké úrovni. V tomto období tří prvních měsíců fiskálního roku 2024 byly tyto vyšší ceny elektřiny na straně tržeb sníženy odvodem z nadměrných příjmů, který byl vykázán do nákladů. Ceny elektřiny měly v průběhu celého fiskálního roku výrazný dopad do hospodaření Společnosti v položce tržby za elektřinu a v prvním čtvrtletí fiskálního roku rovněž v položce poplatků.

2. Účetní postupy

2.1. Základní zásady zpracování účetní závěrky

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

2.2. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

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

Dlouhodobý hmotný majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a pořizovací cena dosahuje hodnoty nižší než 80 tis. Kč a vyšší než 20 tis. Kč, je klasifikován jako drobný dlouhodobý hmotný majetek. O drobném dlouhodobém hmotném majetku, jehož pořizovací cena není vyšší než 20 tis. Kč, je účtováno do nákladů na účtu 501.502 – Drobný hmotný majetek do operativní evidence. Dolní hranice hmotného majetku evidovaného v operativní evidenci je 1 tis. Kč.

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

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek s výjimkou pozemků, které se neodpisují, je odpisován metodou rovnoměrných odpisů (použité roční odpisové sazby se liší od sazeb odpočitatelných pro daňové účely) na základě jeho předpokládané doby životnosti. Ve finančním roce 2018-2019 byla provedena revize předpokládaných dob životnosti zařízení a na základě „Odborného odhadu životnosti stavební a technologické části zařízení na termické využití odpadů“ vypracovaného společnosti 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.

V rámci skupiny Společnost využívá tzv. cash-pooling. Pohledávky, resp. závazky vzniklé z titulu cash-poolingu jsou vykazovány v rámci přehledu o peněžních tocích jako součást položky Peníze a peněžní ekvivalenty. V případě, že závazek vzniklý z titulu cash-poolingu představuje formu financování Společnosti, není pro účely přehledu o peněžních tocích považován za Peníze a peněžní ekvivalenty.

Společnost sestavila přehled o peněžních tocích s využitím nepřímé metody.

2.6. Přepočet cizích měn

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

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

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

2.7. Finanční deriváty

Finanční deriváty zahrnující 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.

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.

Společnost neidentifikovala žádné deriváty vložené do jiných finančních nástrojů.

Společnost oceňuje reálnou hodnotou následující položky:

- Úrokový swap

Pro měření reálné hodnoty úrokového swapu využívá společnost standardní modely s využitím výhradně tržních parametrů.

2.8. 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.

2.9. 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.

2.10. 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.

2.11. 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.

Drobné nevyfakturované dodávky za poslední měsíc fiskálního roku jsou vykázány v celkové dohadované výši v rámci „Dohadných účtů aktivních“ (viz. poznámka 6. Pohledávky).

2.12. 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 tyto členové a osoby mají podstatný nebo rozhodující vliv.

Významné transakce a zůstatky se spřízněnými stranami jsou uvedeny v poznámkách 12. Transakce se spřízněnými stranami a 13. Zaměstnanci.

2.13. 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.

2.14. 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.

2.15. 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

POŘIZOVACÍ CENA	1. října 2023	Pořízení/ přeúčtování	Vyřazení	30. září 2024
Software	1 138	0	785	353
Celkem	1 138	0	785	353
OPRÁVKY				
Software	792	89	785	96
Celkem	792	89	785	96
Zůstatková hodnota	346			257

POŘIZOVACÍ CENA	1. října 2022	Pořízení/ přeúčtování	Vyřazení	30. září 2023
Software	784	354	0	1 138
Celkem	784	354	0	1 138
OPRÁVKY				
Software	784	8	0	792
Celkem	784	8	0	792
Zůstatková hodnota	0			346

4. Dlouhodobý hmotný majetek

POŘIZOVACÍ CENA	1. října 2023	Pořízení/ přeúčtování	Vyřazení	30. září 2024
Pozemky	38 151	0	0	38 151
Stavby	702 815	3 145	0	705 960
Hmotné movité věci a jejich soubory	1 271 314	64 856	21 014	1 315 156
Automobily	2 378	520	386	2 512
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	62	0	0	62
Celkem	2 014 720	68 521	21 400	2 061 841
OPRÁVKY				
Stavby	324 951	12 408	0	337 359
Hmotné movité věci a jejich soubory	849 192	23 998	19 734	853 456
Automobily	879	378	302	955
Celkem	1 175 022	36 784	20 036	1 191 770
OPRAVNÉ POLOŽKY				
Movité věci	4 340	0	4 340	0
Celkem	4 340	0	4 340	0
Zůstatková hodnota	835 358			870 071

POŘIZOVACÍ CENA	1. října 2022	Pořízení/ přeúčtování	Vyřazení	30. září 2023
Pozemky	38 151	0	0	38 151
Stavby	700 757	2 058	0	702 815
Hmotné movité věci a jejich soubory	1 253 195	21 136	3 017	1 271 314
Automobily	2 165	1 268	1 055	2 378
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	62	0	0	62
Celkem	1 994 330	24 462	4 072	2 014 720
OPRÁVKY				
Stavby	312 615	12 336	0	324 951
Hmotné movité věci a jejich soubory	828 392	23 817	3 017	849 192
Automobily	1 742	192	1 055	879
Celkem	1 142 749	36 345	4 072	1 175 022
OPRAVNÉ POLOŽKY				
Movité věci	5 004	0	664	4 340
Celkem	5 004	0	664	4 340
Zůstatková hodnota	846 577			835 358

Společnost nevyužívala k 30. září 2024 ani k 30. září 2023 majetek pronajatý formou finančního leasingu.

Společnost evidovala k 30. září 2024 smluvní investiční závazek ve výši 41 960 tis. Kč za společností dodávající novou turbínu, k 30. září 2023 neevidovala žádné smluvní investiční zakázky.

5. Zásoby

Společnost evidovala opravnou položku k zásobám k 30. září 2024 ve výši 813 tis. Kč (k 30. září 2023: 813 tis. Kč).

6. Pohledávky

Pohledávky po splatnosti k 30. září 2024 činily 308 tis. Kč (k 30. září 2023: 323 tis. Kč).

Společnost vytvořila opravnou položku k pohledávkám k 30. září 2023 ve výši 308 tis. Kč (k 30. září 2023: 295 tis. Kč).

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

Pohledávky vůči spřízněným osobám jsou popsány v poznámce 12. Transakce se spřízněnými stranami.

Dohadné účty aktivní tvoří nevyfakturované tržby spojené s výkaznictvím a příspěvkem na separování šrotu.

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

7. Vlastní kapitál

Společnost je plně vlastněna společností ENETIQA a.s., která je zapsaná v České republice.

Mateřská společnost ENETIQA a.s. na základě smlouvy s Komerční bankou, a.s. ze dne 10. února 2023 zastavila 1 389 kusů akcií Společnosti v jmenovité hodnotě 10 tis. Kč za akcii (tj. v celkové hodnotě 13 890 tis. Kč).

Společnost ENETIQA Energy s.r.o. se sídlem Kačírkova 982/4, 158 00 Praha 5 – Jinonice sestavuje konsolidovanou účetní závěrku nejužší a nejširší skupiny účetních jednotek, ke které Společnost patří.

Konsolidovanou účetní závěrku sestavenou za nejužší a nejširší skupinu je možné získat na www.justice.cz / ENETIQA Energy s.r.o.

Schválené a vydané akcie:

	30. září 2024		30. září 2023	
	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.

Představenstvo společnosti zpracovalo účetní závěrku a navrhlo rozdělení zisku ve výši 78 842 tis. Kč za rok končící 30. září 2023 které předložilo jedinému akcionáři ke schválení. Dne 19. března 2024 jediný akcionář v působnosti valné hromady schválil účetní závěrku Společnosti za rok končící 30. září 2023 a rozhodl o rozdělení zisku za rok končící 30. září 2023 ve výši 78 842 tis. Kč, a to takto: částka ve výši 78 842 tis. Kč byla převedena na účet nerozděleného zisku Společnosti.

Do data vydání této výroční zprávy nenavrhlo představenstvo Společnosti rozdělení zisku za rok končící 30. září 2024.

8. Rezervy

(tis. Kč)	30. září 2024	30. září 2023
Rezerva na nevybranou dovolenou	737	316
Rezerva na daň z příjmů snižena o zálohy	0	3 913
Ostatní rezervy – na bonusy zaměstnanců a statutárních orgánů	5 176	5 100
Rezervy celkem	5 913	9 329

Zálohy na daň z příjmů ve výši 15 284 tis. Kč zaplacené Společností k 30. září 2024 (k 30. září 2023: 15 132 tis. Kč) byly započteny s rezervou na daň z příjmů ve výši 11 974 tis. Kč vytvořenou k 30. září 2024 (k 30. září 2023: 19 045 tis. Kč).

9. Závazky, budoucí závazky a podmíněné závazky

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

Celková výše budoucích závazků nezahrnutých v rozvaze činila k 30. 9. 2024 75 tis. Kč, a to z uzavřených nájemních smluv (k 30. 9. 2023: 68 tis. Kč).

Dále Společnost eviduje budoucí závazek, který není zahrnutý v rozvaze, a to ve výši 41 960 tis. Kč (k 30. 9. 2023: 0 Kč). Tento závazek vzniká z titulu uzavření investiční smlouvy na výměnu jedné ze stávajících parních turbín za novou parní turbínu.

Závazky vůči spřízněným stranám jsou popsány v poznámce 12. Transakce se spřízněnými stranami.

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 2024.

10. Závazky k úvěrovým institucím

(tis. Kč)	30. září 2024	30. září 2023
Krátkodobé bankovní úvěry (splatnost do 1 roku)	18 815	18 397
Dlouhodobé bankovní úvěry (splatnost delší než 1 rok)	329 254	340 338
Bankovní úvěry celkem	348 069	358 735

Společnost spolu s dalšími společnostmi koncernu ENETIQA na základě instrukce řídící osoby přistoupila dne 17. února 2023 k EUR a CZK seniorní smlouvě o úvěrech mezi, mimo jiné, společností Komerční banka, a.s. jako agentem a společnostmi koncernu ENETIQA jako dlužníky a k související mezivěřitelské dohodě.

Společnost tak načerpala úvěr v celkové výši 361 317 tis. Kč (125 775 tis. Kč a 9 949 tis. EUR). Splatnost úvěru je 30. září 2028.

Aktuální výše úvěru k 30. září 2024 je 348 069 tis. Kč (k 30. září 2023: 358 735 tis. Kč).

Bankovní úvěry a ostatní zápůjčky lze rozčlenit takto:

	Záruka	Úroková sazba	Zůstatek k 30. září 2024	Zůstatek k 30. září 2023
Komerční banka, a.s. (CZK úvěr)	Majetek, pohledávky, bankovní účty, pohledávky z pojistných smluv	2,65 % + 6M PRIBOR	116 342	122 631
Komerční banka, a.s. (EUR úvěr)	Majetek, pohledávky, bankovní účty, pohledávky z pojistných smluv	3,0 % + 6M EURIBOR	231 727	236 104
Celkem			348 069	358 735

Pohyblivá složka úrokové míry byla v červenci 2023 zafixována uzavřením úrokového SWAPu ve výši 2,96 % (viz poznámka 11. Finanční deriváty).

Úvěr je zajištěn následujícími složkami majetku Společnosti:

(tis. Kč)	Zůstatková hodnota zajištění k 30. září 2024	Zůstatková hodnota zajištění k 30. září 2023
Typ zajištění		
Budova spalovny č.p. 571	368 600	377 864
Pozemky	38 151	38 151
Technologické zařízení spalovny	369 707	405 300
Pohledávky z obchodního styku	2 540	323
Jiné pohledávky (cashpool)	12 116	0
Bankovní účty	8 146	2 036
Pohledávky z pojistných smluv	0	0
Celkem	799 260	823 674

K bankovním úvěrům se vztahují jisté smluvní podmínky, které jsou vázané na skupinu ENETIQA. Porušení těchto smluvních podmínek může vést k okamžité splatnosti úvěrů. Skupina ENETIQA k 30. září 2024 tyto podmínky plnila.

11. Finanční deriváty

Společnost využívá derivátových obchodů s bonitními bankovními protistranami za účelem zajištění finančních rizik, kterým je vystavena.

Společnost využívá finanční deriváty v podobě úrokových swapů. Reálná hodnota těchto finančních derivátů je ovlivňována zejména vývojem úrokových sazeb.

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

	30. září 2024		30. září 2023			
	Reálná hodnota		Nominální hodnota	Reálná hodnota		Nominální hodnota
	Kladná tis. Kč	Záporná tis. Kč		Kladná tis. Kč	Záporná tis. Kč	
Úrokový SWAP	0	4 403	173 434	3 248	0	176 962
Celkem	0	4 403	173 434	3 248	0	176 962

Změna reálné hodnoty výše uvedených derivátů zajišťujících peněžní toky je zachycena v zajišťovacím fondu ve vlastním kapitálu do okamžiku, kdy zajištěné položky ovlivní výsledek hospodaření, nebo ze zajištěné očekávané transakce vznikne aktivum nebo závazek.

Změna reálné hodnoty zajišťovacích derivátů vykázaných v rámci vlastního kapitálu v položce oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků byla následující:

(tis. Kč)	2023/2024	2022/2023
Počáteční zůstatek k 1. říjnu	3 248	0
Zvýšení (+) / snížení (-) ocenění za účetní období – finanční deriváty zajišťující úrokovou míru	-7 651	3 248
Konečný zůstatek k 30. září	-4 403	3 248

12. Transakce se spřízněnými stranami

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

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2024	Rok končící 30. září 2023
Výnosy		
Prodej služeb	171 175	203 205
Výnosové úroky (cash-pooling)	2 389	827
Celkem	173 564	204 032
Náklady / Náklady		
Nákup energií, vody a služeb	21 422	21 928
Nákladové úroky	1 225	5 470
Celkem	22 647	27 398

Dále došlo k přefakturaci od spřízněných stran zejména v souvislosti s nákupem zemního plynu ve výši 1 768 tis. Kč (v roce končícím 30. září 2023: 4 078 tis. Kč).

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

(tis. Kč)	30. září 2024	30. září 2023
Pohledávky		
Dohadné účty aktivní	29	16 638
Krátkodobé poskytnuté zálohy	59	59
Jiné pohledávky (cashpool)	12 116	58 591
Celkem	12 204	75 288
Závazky		
Závazky vůči společnostem v konsolidačním celku	3 730	39 623
Z toho:		
- Závazky z obchodních vztahů	931	2
- Dohadné účty pasivní	2 799	2 121
Zápůjčka – krátkodobá část	0	37 500
Zápůjčka – dlouhodobá část	0	0
Celkem	3 730	39 623

Na základě změny zákona č. 365/2022 Sb. (energetický zákon) a nařízení vlády 407/2022 Sb. o způsobu určení výše nadměrného příjmu z prodeje elektrické energie došlo od 1. ledna 2023 ke změně způsobu určení ceny prodávané elektrické energie. Společnost fakturovala spojené osobě elektrickou energii za cenu určenou novelou energetického zákona a spojená osoba za Společnost odváděla nadměrný příjem dle nařízení vlády. Tento odvod z nadměrných příjmů propojená osoba fakturovala Společnosti. Tento způsob fakturování byl platný do 31. prosince 2023. Celková výše odvodů z nadměrných příjmů činila v roce končícím 30. září 2024 4 444 tis. Kč (k 30. září 2023: 19 339 tis. Kč).

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

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

Členům řídicích, kontrolních, správních orgánů nebyly k 30. září 2024 ani k 30. září 2023 poskytnuty žádné zápůjčky, žádná zajištění ani ostatní plnění kromě níže uvedeného.

Společnost poskytla v minulém finančním roce zápůjčku jednomu zaměstnanci v řídicí pozici na financování jeho bytových potřeb ve výši 250 tis. Kč. Tato zápůjčka byla splacena v průběhu finančního roku 2024.

13. Zaměstnanci

	Rok končící 30. září 2024		Rok končící 30. září 2023	
	počet	(tis. Kč)	počet	(tis. Kč)
Mzdové náklady členů statutárního orgánu	2	2 905	2	2 960
Mzdové náklady ostatních vedoucích zaměstnanců	2	2 944	2	2 680
Mzdové náklady ostatních zaměstnanců	39	23 159	38	21 490
Náklady na sociální zabezpečení		9 696		8 993
Ostatní sociální náklady		2 784		2 195
Celkem	43	41 488	42	38 318

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

14. Služby

V roce končícím 30. září 2024 využívala Společnost těchto služeb:

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2024	Rok končící k 30. září 2023
Nájem	496	490
Opravy, údržba, revize	50 703	40 041
Účetnictví, audit, poradenství	6 409	9 431
IT služby	1 294	1 285
Likvidace odpadu, chemická úprava vod a analýzy	13 582	11 636
Ostatní služby	16 595	8 804
Celkem náklady na služby	89 079	71 687

15. Ostatní provozní náklady

V položce ostatní provozní náklady vykázané v celkové výši 19 373 tis. Kč (v roce končícím 30. září 2023: 31 499 tis. Kč) jsou zahrnuty např. náklady na daň z elektřiny ve výši 4 417 tis. Kč související s odvodem z nadměrných příjmů (Windfall tax), který byl uzákoněn pro kalendářní rok 2023 (v roce končícím 30. září 2023: 19 339 tis. Kč), dále pojištění majetku a odpovědnosti ve výši 10 401 tis. Kč (v roce končícím 30. září 2023: 9 843 tis. Kč) a jiné provozní náklady spojené s náhradou škody ve výši 2 450 tis. Kč (v roce končícím 30. září 2023: 1 075 tis. Kč).

16. Ostatní významné náklady

Společnost účtuje o aktivaci vnitropodnikové výroby tepla a elektřiny, které vyrábí vlastním parním kotlem a spotřebuje pro vlastní potřeby. Toto teplo a elektřina nemůže být prodáno, neboť je Společností spotřebováno vlastním provozem zařízení spalovny. Pro ocenění aktivovaných nákladů používáme vlastní náklady na výrobu.

17. Daň z příjmů

Daňový náklad zahrnuje:

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2024	Rok končící 30. září 2023
Splatnou daň (19 %)	11 704	19 045
Odloženou daň	10 283	-323
Úpravu daňového nákladu předchozího období podle podaného daňového přiznání	0	680
Celkem daňový náklad	21 987	19 402

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 21 %.

Sazba daně z příjmu právnických osob se zvýší ze současných 19 % na 21 %. Zvýšení sazby se bude vztahovat na všechna zdaňovací období po 1. lednu 2024.

Odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

(tis. Kč)	30. září 2024	30. září 2023
Odložený daňový závazek z titulu:		
rozdílu účetní a daňové zůstatkové hodnoty majetku	-97 375	-87 680
rezerv a opravných položek	1 477	2 064
reálné hodnoty zajišťovacího úrokového swapu	546	-274
Čistý odložený daňový závazek	-95 352	- 85 890

18. Přehled o peněžních tocích

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

(tis. Kč)	30. září 2024	30. září 2023
Peněžní prostředky v pokladně	372	415
Peněžní prostředky na účtech	10 085	3 523
Pohledávka z cash-poolingu	12 116	58 591
Peníze a peněžní ekvivalenty celkem	22 573	62 529

19. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2024.

V Liberci, dne 17. prosince 2024

Za Společnost TERMIZO a.s.



Ing. Pavel Bernát
Předseda představenstva



Ing. Petr Boukal
Místopředseda představenstva

8. 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 2023-ZÁŘÍ 2024

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

Společnost náleží ke koncernu **ENETIQA**; struktura jeho částí je uvedena v Příloze č. 1 této Zprávy o vztazích.

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

Společnost je součástí koncernu ENETIQA řízeného společností Cube III Energy S.à r.l., reg. č.: B258410 se sídlem 28-32, Place de la Gare, L-1616, Lucemburk, Lucemburské velkovévodství.

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

Tato zpráva o vztazích obsahuje vztahy mezi Společností a dalšími jí ovládanými osobami. Vztahy mezi ovládanými osobami navzájem jsou popsány ve zprávách o vztazích vypracovávanými příslušnými osobami.

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;

Enetiqa GmbH, se sídlem Karlsruhe, Krämerstraße 46, PSČ: 76189, Spolková republika Německo, IČO: HRB 745706;

ENETIQA Trading s.r.o., se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 00, IČO: 21393311;

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 ENETIQA

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 2023 – září 2024, 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.

V účetním období říjen 2023 – září 2024 na popud či v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob proběhla následující jednání týkající se 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 23. prosince 2019, a to ve výši 114 584 tis. Kč a dále na základě Kupní smlouvy na dodávku a odběr elektřiny uzavřené dne 22. 10. 2002 ve výši 56 165 tis. Kč.

SMLOUVY MEZI SPOLEČNOSTÍ A OSOBOU OVLÁDANOU (ŘÍZENOU) ČI OVLÁDAJÍCÍ (ŘÍDÍCÍ) A NAVZÁJEM MEZI OVLÁDANÝMI ZA OBDOBÍ ŘÍJEN 2023 - ZÁŘÍ 2024

Smlouvy se společností ENETIQA Energy s.r.o. (dříve CUBE III ENERGY s.r.o.)

V tomto období byly účinné následující smlouvy mezi ENETIQA Energy s.r.o. a Společností:

Smluvní strana	Datum uzavření	Název smlouvy
Komerční banka, a.s. TERMIZO a.s. CUBE III ENERGY CZ s.r.o.	17.2.2023	Accession Deed *)
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. 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. TERMIZO a.s. e. services s.r.o. ENETIQA Energy s.r.o.	18. 10. 2023	Smlouva o provedení auditu č.32021995.A314/2023
Teplárna Liberec a.s. MVV Energie CZ a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s.	13. 11. 2020	Cashpooling rámcová smlouva

Smluvní strana	Datum uzavření	Název smlouvy
e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o.		
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o.	7.1.2009	Mandátní smlouva
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o.	18. 12. 2000	Smlouva o společnosti
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s.	19. 9. 2024	Dohoda o přistoupení dalších účastníků k mandátní smlouvě ze dne 7. 1. 2009

Smluvní strana	Datum uzavření	Název smlouvy
ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o.		
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o.	17. 9. 2024	Dohoda o přistoupení dalšího účastníka ke smlouvě o společnosti ze dne 18. 12. 2000
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o.	19.3.2024	Dohoda o přistoupení dalšího účastníka a Dodatek č. 1 ke Cashpoolingové rámcové smlouvě ze dne 13.11.2020
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o.	22.4.2024	Dohoda o přistoupení dalšího účastníka a Dodatek č. 2 ke Cashpoolingové rámcové smlouvě ze dne 13.11.2020

*) Tato smlouva je popsána níže v kapitole "Ostatní újmy způsobené společností TERMIZO a.s. a posouzení vyrovnání vzniklé újmy dle § 71 a § 72 zákona o obchodních korporacích, v platném znění"

Z výše uvedených smluv nevznikla Společnosti žádná nevypořádaná újma.

Smlouvy se společností ENETIQA a.s. (dříve MVV Energie a.s.)

V tomto období byly účinné následující smlouvy mezi ENETIQA a.s. a Společností:

Smluvní strana	Datum uzavření	Název smlouvy
TERMIZO a.s. MVV Energie CZ a.s.	3.10.2011	Smlouva o poskytování poradenství
TERMIZO a.s. MVV Energie CZ a.s.	31.12.2013	Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT
TERMIZO a.s. MVV Energie CZ a.s.	14.9.2018	Smlouva o zpracování osobních údajů
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o.	7.1.2009	Mandátní smlouva
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o.	18.12.2000	Smlouva o společnosti
Teplárna Liberec a.s. MVV Energie CZ a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s.	23.1.2018	Příkazní smlouva pro realizaci výběrových řízení na nákup a prodej komodit

Smluvní strana	Datum uzavření	Název smlouvy
Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s.		
Teplárna Liberec a.s. MVV Energie CZ a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o.	13.11.2020	Cashpooling rámcová smlouva
TERMIZO a.s. MVV Energie CZ a.s.	30.6.2021	Smlouva o zápůjčce
Teplárna Liberec a.s. MVV Energie CZ a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. OPATHERM a.s. POWGEN a.s. TERMO Děčín a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. CTZ s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s.	1.10.2022	Servisní smlouva na podporu při optimalizovaném nákupu a prodeje plynu, elektřiny a při obchodování s povolenkami
ENETIQA a.s. ENERGIE Holding a.s. G-RONN s.r.o. IROMEZ s.r.o. POWGEN a.s. TERMIZO a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. Českolipské teplo a.s. OPATHERM a.s. G-LINDE s.r.o. e.services s.r.o.	26.9.2023	Dohoda o koncernovém vyrovnání újmy *)
TERMIZO a.s. ENETIQA a.s.	24. 1. 2024	Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o.	19. 9. 2024	Dohoda o přistoupení dalších účastníků k mandátní smlouvě ze dne 7. 1. 2009

TERMO Děčín a.s.		
CTZ s.r.o.		
OPATHERM a.s.		
Zásobování teplem Vsetín a.s.		
ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.		
Českolipské teplo a.s.		
e-services s.r.o.		
G-RONN s.r.o.		
G-LINDE s.r.o.		
TERMIZO a.s.		
ENETIQA Energy s.r.o.		
ENETIQA Trading s.r.o.		
Teplárna Liberec a.s.		
ENETIQA a.s.		
POWGEN a.s.		
ENERGIE Holding a.s.		
IROMEZ s.r.o.		
TERMO Děčín a.s.		
CTZ s.r.o.		
OPATHERM a.s.		
Zásobování teplem Vsetín a.s.	17. 9. 2024	Dohoda o přistoupení dalšího účastníka ke smlouvě o společnosti ze dne 18. 12. 2000
ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.		
Českolipské teplo a.s.		
e-services s.r.o.		
G-RONN s.r.o.		
G-LINDE s.r.o.		
TERMIZO a.s.		
ENETIQA Energy s.r.o.		
ENETIQA Trading s.r.o.		
Teplárna Liberec a.s.		
ENETIQA a.s.		
POWGEN a.s.		
ENERGIE Holding a.s.		
IROMEZ s.r.o.		
TERMO Děčín a.s.		
CTZ s.r.o.		
OPATHERM a.s.		
Zásobování teplem Vsetín a.s.	19.3.2024	Dohoda o přistoupení dalšího účastníka a Dodatek č. 1 ke Cashpoolingové rámcové smlouvě ze dne 13.11.2020
ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.		
Českolipské teplo a.s.		
e-services s.r.o.		
G-RONN s.r.o.		
G-LINDE s.r.o.		
TERMIZO a.s.		
ENETIQA Energy s.r.o.		
Teplárna Liberec a.s.		
ENETIQA a.s.		
POWGEN a.s.		
ENERGIE Holding a.s.		
IROMEZ s.r.o.		
TERMO Děčín a.s.		
CTZ s.r.o.	22.4.2024	Dohoda o přistoupení dalšího účastníka a Dodatek č. 2 ke Cashpoolingové rámcové smlouvě ze dne 13.11.2020
OPATHERM a.s.		
Zásobování teplem Vsetín a.s.		
ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.		
Českolipské teplo a.s.		
e-services s.r.o.		

G-RONN s.r.o.
G-LINDE s.r.o.
TERMIZO a.s.
ENETIQA Energy s.r.o.
ENETIQA Trading s.r.o.

Teplárna Liberec a.s.
ENETIQA a.s.
POWGEN a.s.
ENERGIE Holding a.s.
IROMEZ s.r.o.
TERMO Děčín a.s.

CTZ s.r.o.

OPATHERM a.s.

18. 10. 2023

Smlouva o provedení auditu č.32021995.A314/2023

Zásobování teplem Vsetín a.s.

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.

G-RONN s.r.o.

G-LINDE s.r.o.

TERMIZO a.s.

e. services s.r.o.

ENETIQA Energy s.r.o.

*) Tato dohoda je popsána níže v kapitole "Ostatní újmy způsobené společností TERMIZO a.s. a posouzení vyrovnaní vzniklé újmy dle § 71 a § 72 zákona o obchodních korporacích, v platném znění" jako Dohoda

Z žádné z výše uvedených smluv Společnosti nevznikla žádná nevypořádaná újma.

Smlouvy s dalšími ovládanými osobami

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

Smluvní strana	Datum uzavření	Název smlouvy
TERMIZO a.s. Teplárna Liberec a.s.	31.1. 2022	Smlouva o podmínkách přenechávání zemního plynu
TERMIZO a.s. Teplárna Liberec a.s.	23.12.2019	Kupní smlouva na dodávku a odběr tepla
TERMIZO a.s. Teplárna Liberec a.s.	22.10.2002	Kupní smlouva na dodávku a odběr elektřiny
TERMIZO a.s. Teplárna Liberec a.s.	16.10.2019	Kupní smlouva na dodávku a odběr DEMI vody
TERMIZO a.s. Teplárna Liberec a.s.	31.12.2001	Kupní smlouva na dodávku a odběr čiřené vody
TERMIZO a.s. Teplárna Liberec a.s.	31.12.2001	Kupní smlouva na dodávku a odběr stlačeného vzduchu
TERMIZO a.s. Teplárna Liberec a.s.	31.12.2001	Kupní smlouva na dodávku a odběr čpavkové vody
TERMIZO a.s. Teplárna Liberec a.s.	16.6.2011	Rozhodčí smlouva
TERMIZO a.s. Teplárna Liberec a.s.	29.8.1999	Rámcová smlouva o spolupráci
TERMIZO a.s. Teplárna Liberec a.s.	19.11.1999	Smlouva o poskytování služeb a technické pomoci
TERMIZO a.s. Teplárna Liberec a.s.	10.12.2020	Kupní smlouva o dodávce tepelné energie (PN0400)

Smluvní strana	Datum uzavření	Název smlouvy
TERMIZO a.s. e.services s.r.o.	13.1.2013	Smlouva o poskytování služeb vedení účetnictví, ekonomických činností reportingu a controllingu a bezhotovostní úhrady plateb přímého el. bankovníctví
ENETIQA a.s. ENERGIE Holding a.s. G-RONN s.r.o. IROMEZ s.r.o. POWGEN a.s. TERMIZO a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. Českolipské teplo a.s. OPATHERM a.s. G-LINDE s.r.o. e.services s.r.o.	26.9.2023	Dohoda o koncernovém vyrovnání újm 
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. 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. TERMIZO a.s. e. services s.r.o. ENETIQA Energy s.r.o.	18. 10. 2023	Smlouva o provedení auditu č.32021995.A314/2023
Teplárna Liberec a.s. MVV Energie CZ a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o.	13. 11. 2020	Cashpooling rámcová smlouva
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s.	7.1.2009	Mandátní smlouva

Smluvní strana	Datum uzavření	Název smlouvy
ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o.		
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o.	18. 12. 2000	Smlouva o společnosti
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o.	19. 9. 2024	Dohoda o přistoupení dalších účastníků k mandátní smlouvě ze dne 7. 1. 2009
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o.	17. 9. 2024	Dohoda o přistoupení dalšího účastníka ke smlouvě o společnosti ze dne 18. 12. 2000

Smluvní strana	Datum uzavření	Název smlouvy
G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o.		
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o.	19.3.2024	Dohoda o přistoupení dalšího účastníka a Dodatek č. 1 ke Cashpoolingové rámcové smlouvě ze dne 13.11.2020
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o.	22.4.2024	Dohoda o přistoupení dalšího účastníka a Dodatek č. 2 ke Cashpoolingové rámcové smlouvě ze dne 13.11.2020

*) Tato dohoda je popsána níže v kapitole "Ostatní újmy způsobené společností TERMIZO a.s. a posouzení vyrovnaní vzniklé újmy dle § 71 a § 72 zákona o obchodních korporacích, v platném znění" jako Dohoda

Z žádné z výše uvedených smluv Společnosti nevznikla žádná nevypořádaná újma.

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

Společnost (podpisem Accesion deed společnostmi Komerční banka a.s., TERMIZO a.s. a CUBE III ENERGY CZ s.r.o.) spolu s dalšími společnostmi koncernu ENETIQA na základě instrukce řídící osoby přistoupila dne 17. února 2023 k EUR a CZK seniorní smlouvě o úvěrech mezi, mimo jiné, společností Komerční banka, a.s. jako agentem a společnostmi koncernu ENETIQA jako dlužníky a k související mezivěřitelské dohodě (dále jen "Transakce").

V důsledku realizace této Transakce některé společnosti koncernu ENETIQA utrpěly újmu a některé prospěch. Újma, resp. prospěch v rámci koncernu ENETIQA byly vyrovnány mezi dotčenými společnostmi mezi sebou nebo kaskádovitým způsobem, tj. postupným přenesením újmy na vyšší články koncernu ENETIQA.

Společnost v důsledku Transakce získala prospěch ve výši 2 132 tis. Kč.

Dne 26. září 2023 byla mezi Společnostmi, ENETIQA a.s., ENERGIE Holding a.s., G-RONN s.r.o., POWGEN a.s., IROMEZ s.r.o., Zásobování teplem Vsetín a.s., Českolipské teplo a.s., OPATHERM a.s., G-LINDE s.r.o. a e.services s.r.o. uzavřena dohoda o koncernovém vyrovnání újmy, kterou si újmu, resp. prospěch dotčené společnosti vyrovnaly mezi sebou ("**Dohoda**").

Tajné informace

Všechny informace a skutečnosti, které jsou součástí obchodního tajemství ovládající či ovládané osoby (řídící, řízené osoby) nebo ostatních osob v rámci koncernu ENETIQA, 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 ENETIQA, 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 ENETIQA, zhodnocení rizik a, informace o vyrovnání případné újmy

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

Dne 26. září 2023 došlo k uzavření dohod o vypořádání vzniklé újmy mezi dotčenými společnostmi koncernu ENETIQA tak, že újma za dané účetní období byla vypořádána ve sjednané lhůtě do 30. září 2024.

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

Závěr

Představenstvo společnosti TERMIZO a.s. konstatuje, že na základě smluv platných a účinných v období říjen 2023 – září 2024 mezi Společností a ostatními společnostmi z koncernu ENETIQA a ani jiných jednání, která byla v zájmu nebo na popud těchto společností koncernu ENETIQA uskutečněna Společností v uvedeném období říjen 2023 – září 2024 nevznikla Společnosti žádná nevypořádaná újma.

V Liberci, dne 17. prosince 2024

Za společnost TERMIZO a.s.



Ing. Pavel Bernát
Předseda představenstva



Ing. Petr Boukal
Místopředseda představenstva

**Příloha č. 1 ke Zprávě o vztazích – Koncernová struktura skupiny ENETIQA
ke dni 30. září 2024**

ENETIQA Energy s.r.o.

ENETIQA a.s.

CTZ s.r.o.

ENETIQA a.s. 50,96 %
Město Uherské Hradiště 49,04 %

Českolipské teplo a.s.

ENETIQA a.s. 100,00 %

e.services s.r.o.

ENETIQA a.s. 100,00 %

ENERGIE Holding a.s.

ENETIQA a.s. 100,00 %

Enetiqa GmbH

ENETIQA a.s. 100,00 %

ENETIQA Trading s.r.o.

ENETIQA a.s. 100,00 %

G-LINDE s.r.o.

ENETIQA a.s. 100,00 %

G-RONN s.r.o.

ENETIQA a.s. 100,00 %

IROMEZ s.r.o.

ENETIQA a.s. 100,00 %

OPATHERM a.s.

ENETIQA a.s. 100,00 %

POWGEN a.s.

ENETIQA a.s. 100,00 %

TERMIZO a.s.

ENETIQA a.s. 100,00 %

TERMO Děčín a.s.

ENETIQA a.s. 96,91 %
Statutární město Děčín 3,09 %

Zásobování teplem Vsetín a.s.

ENETIQA 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 %

9. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na výroční zprávu k 30. září 2024.



člen skupiny **ENETIQA**

TERMIZO a.s.

Dr. Milady Horákové 571/56
Liberec VII-Horní Růžodol, 460 07 Liberec
T +420 482 428 671, tmz@enetiqa.cz
IČO: 64650251, DIČ: CZ64650251
Krajský soud v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 793

www.tmz.enetiqa.cz