



TERM 
DĚČÍN

člen skupiny **ENETIQ**

Výroční zpráva 2023–2024

TERMO Děčín a.s.



Výroční zpráva

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

Obecná část	4
1. Úvodní slovo	5
2. Profil společnosti	6
3. Významné události roku 2023–2024	9
4. Zpráva představenstva společnosti	10
5. Compliance	17
 Finanční část	 18
Zpráva nezávislého auditora	19
Účetní závěrka	22
Zpráva o vztazích	41
Následné události	56

Obecná část

1. Úvodní slovo

Vážení akcionáři, odběratelé, obchodní partneři, dámy a pánové,

s potěšením Vám předkládáme výroční zprávu naší teplárenské společnosti za uplynulý fiskální rok 2023-2024.

Tento rok pro nás byl rokem inovací, udržitelnosti a pokračujícího závazku zajišťovat spolehlivé a ekologicky šetrné dodávky tepla našim zákazníkům. Naší prioritou je poskytovat kvalitní služby, které splňují současné i budoucí požadavky na ekologii a energetickou efektivitu.

V souladu s našimi dlouhodobými cíli jsme i letos pokročili v modernizaci technologií a zavádění inovativních řešení, která vedou ke snižování emisí a efektivnějšímu využívání paliv. Díky modernizaci výrobních zařízení a zvyšování podílu obnovitelných zdrojů energie směřujeme k dosažení cílů vyplývajících z evropských i národních závazků v oblasti klimatické neutrality.

Významnou oblastí zůstává rozvoj centrálního zásobování teplem, které je klíčové pro udržitelné zásobování energií a snižování emisí v městských oblastech. Zákazníkům tak přinášíme nejen komfort, ale i vyšší kvalitu života díky zlepšení kvality ovzduší.

Úspěchy, které jsme v tomto roce dosáhli, by nebyly možné bez úsilí našeho týmu, důvěry našich zákazníků a podpory našich partnerů.

Chceme Vám proto poděkovat za spolupráci, loajalitu a důvěru, kterou nám věnujete.

I v budoucnu se zavazujeme pokračovat v naší misi dodávat energii, která je šetrná k životnímu prostředí, a přispívat k udržitelnému rozvoji naší společnosti i celé naší komunity.

S úctou a poděkováním,



Ing. Jan Sedláček
předseda představenstva
TERMO Děčín a.s.

2. Profil společnosti

Stav k 30. září 2024

Obchodní firma:	TERMO Děčín a.s.
Právní forma:	Akciová společnost
Sídlo:	Oblouková 958/25, 405 02 Děčín I – Děčín,
IČO:	64050882
DIČ:	CZ 64050882
Datum vzniku společnosti:	29. listopadu 1995
Rejstříkový soud:	OR vedený Krajským soudem v Ústí nad Labem
Spisová značka v obchodním rejstříku:	Oddíl B, vložka 765
Telefon:	412 552 440
E-mail:	ted@enetiqa.cz
Webové stránky:	www.ted.enetiqa.cz
Bankovní spojení:	115-7110100207/0100 vedený u Komerční banky
Člen skupiny:	ENETIQA
Vlastnická struktura společnosti:	96,91 % ENETIQA a.s. 3,09 % Statutární město Děčín
Majetková účast v jiných společnostech:	Nemá

Předmětem podnikání společnosti je:

- Výroba elektřiny
- Výroba tepelné energie a rozvod tepelné energie, nepodléhající licenci realizovaná ze zdrojů tepelné energie s instalovaným výkonem jednoho zdroje nad 50 kW
- Vodoinstalatérství, topenářství
- Výroba tepelné energie
- Rozvod tepelné energie
- Činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona obory činností:
 - poskytování software, poradenství v oblasti informačních technologií, zpracování dat, hostingové a související činnosti a webové portály,
 - nákup, prodej, správa a údržba nemovitostí,
 - velkoobchod a maloobchod,
 - pronájem a půjčování věcí movitých,
 - poskytování technických služeb,
 - zprostředkování obchodu a služeb,
 - výroba měřicích, zkušebních, navigačních, optických a fotografických přístrojů a zařízení,

- opravy a údržba potřeb pro domácnost, předmětů kulturní povahy, výrobků jemné mechaniky, optických přístrojů a měřidel
- Zámečnictví, nástrojářství
- Výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení
- Montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení
- Obchod s elektřinou

Licence společnosti:

- č. 310100420 výroba tepelné energie
- č. 320100422 rozvod tepelné energie
- č. 110100774 výroba elektřiny
- č. 141935700 obchod s elektřinou

Akcie: Společnost vydala 518 948 ks kmenových akcií na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 93,- Kč každá

Základní kapitál společnosti: 48 262 164,- 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. Jan Sedláček
Předseda představenstva



Ing. Jan Sulík
Místopředseda představenstva

Dozorčí rada

Jörg Lüdorf
Předseda dozorčí rady

Ing. Jan Vencour
Místopředseda dozorčí rady

Jiří Skřivánek
Člen dozorčí rady

3. Významné události roku 2023–2024

Kompletní služby pro zákazníky

Prioritou společnosti TERMO Děčín a. s. je zlepšování zákaznické zkušenosti a rozvoj zákaznické podpory. Kvalitu již poskytovaných služeb se snažíme neustále zvyšovat. Teplo z teplárny je pro zákazníky a odběratele komplexní služba, proto je nedílnou součástí dodávky tepla zákaznický servis a poradenství, nepřetržitá pohotovostní služba dispečinku, správa a údržba zařízení na výrobu a distribuci tepla.

Významné projekty

TERMO Děčín realizovalo ve fiskálním roce 2023–2024 několik významných projektů zaměřených na obnovu zařízení pro výrobu a distribuci tepelné a elektrické energie. Na zdroji na Benešovské byla zahájena výměna deskového výměníku čpavek - topná voda a zprovoznění po dlouhodobé odstávce. Dále na tomto zdroji bylo provedeno přepojení KGJ do okruhu akumulace. Na zdroji v Želenicích byla provedena výměna expanzního systému. Další investiční akce byly zaměřeny na obnovu měřící techniky

Tato opatření mají i nadále zajistit bezpečný a spolehlivý provoz celé soustavy zásobování tepelnou energií.

4. Zpráva představenstva společnosti

Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a hospodaření společnosti.

Hlavním předmětem podnikatelské činnosti TERMO Děčín je výroba tepelné energie, její rozvod a výroba elektřiny. Společnost dodává tepelnou energii pro vytápění a přípravu teplé vody do bezmála 7,1 tisíc domácností, do 134 odběrných objektů veřejné správy, podnikatelské a terciární sféry a také do 1 průmyslového objektu ve městech Děčín a Jílové.

Hlavní výrobní základnu společnosti tvoří 5 centrálních zdrojů tepla (dále jen CZT). Tři zdroje využívají kogenerační jednotky (KGJ) pro kombinovanou výrobu tepla a elektřiny. Na CZT Jílové a Boletice zajišťuje TERMO Děčín obsluhu KGJ, které zde provozuje sesterská společnost POWGEN a.s. Palivem pro všechny naše zdroje je zemní plyn, navíc na CZT Benešovská je využívána i geotermální energie podzemní vody a na CZT Boletice solární energie, jakožto obnovitelných zdrojů energie. Centrální zásobování teplem je realizováno prostřednictvím teplovodní sítě v délce 38,061 km s 303 předávacími stanicemi do 362 odběrných míst.

Společnost v daném fiskálním roce dodávala odběratelům tepelnou energii také ze 16 domovních a jedné blokové plynové kotelny.

Hlavním cílem společnosti je zajištění spolehlivé a trvale bezpečné dodávky tepelné energie ve veřejném zájmu při minimalizaci negativního dopadu na životní prostředí. Všechny zdroje provozované společností jsou vybaveny moderní technologií, což je základní předpoklad pro ochranu ovzduší ve městech Děčín a Jílové. V rámci trvalé snahy o zvýšení hospodárnosti výroby, dodávky tepelné energie a posílení stability její ceny, probíhaly obchodní aktivity k rozšiřování okruhu odběratelů, a to zejména na území, kde jsou stávající rozvody tepla ze soustavy zásobování tepelnou energií (SZTE).

Zákaznická struktura

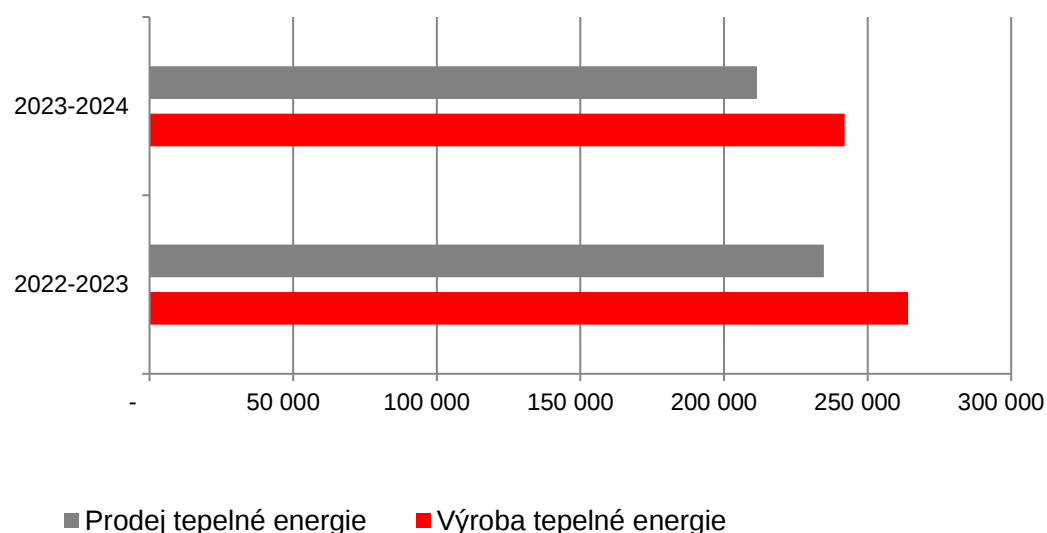
Domácnosti	7139
Průmyslové areály	1
Odběrná místa – terciální sféra	60
Odběrná místa – veřejné instituce	74

Výrobní základna

Tepelná energie a elektřina jsou vyráběny převážně technologií kombinované výroby tepla a elektřiny v teplárnách kogeneračního typu a solárních panelů, při současném využití plynových kotlů, jako špikových zdrojů v otopném období. V plynových kotelnách blokového a domovního typu je tepelná energie vyráběna jako samostatný produkt.

Základní výrobní základnu společnosti tvořilo k 30. září 2024 celkem 5 potrubně nepropojených soustav zásobování tepelnou energií (SZTE), 16 domovních a 1 bloková kotelná na zemní plyn v lokalitách města Děčín a Jílové, s celkovým maximálním výkonem 72,055 MW_t tepelné energie, která se skládá z 69,827 MW_t licencovaných a 2,228 MW_t nelicencovaných zdrojů a 10,351 MWe. elektrické energie.

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

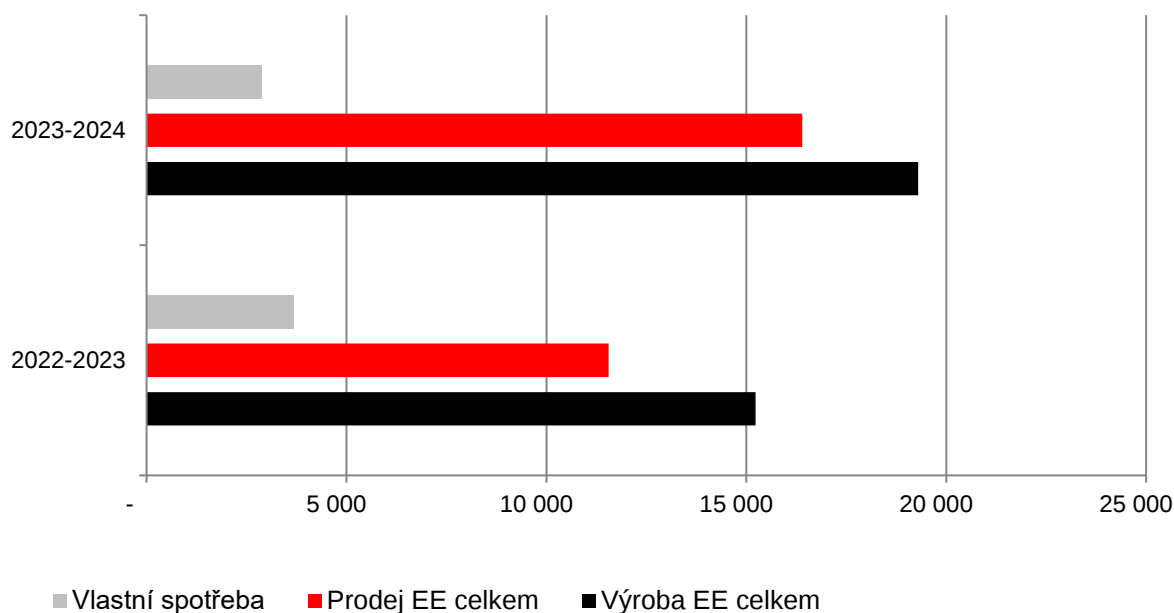


	2022–2023	2023–2024
Výroba tepelné energie	264 121	242 047
Prodej tepelné energie	234 761	211 429

Výroba tepelné energie a elektřiny

Ve fiskálním roce 2023–2024 společnost vyrobila celkem 242 047 GJ tepelné energie (TE) a 19 298 MWh elektřiny (EE).

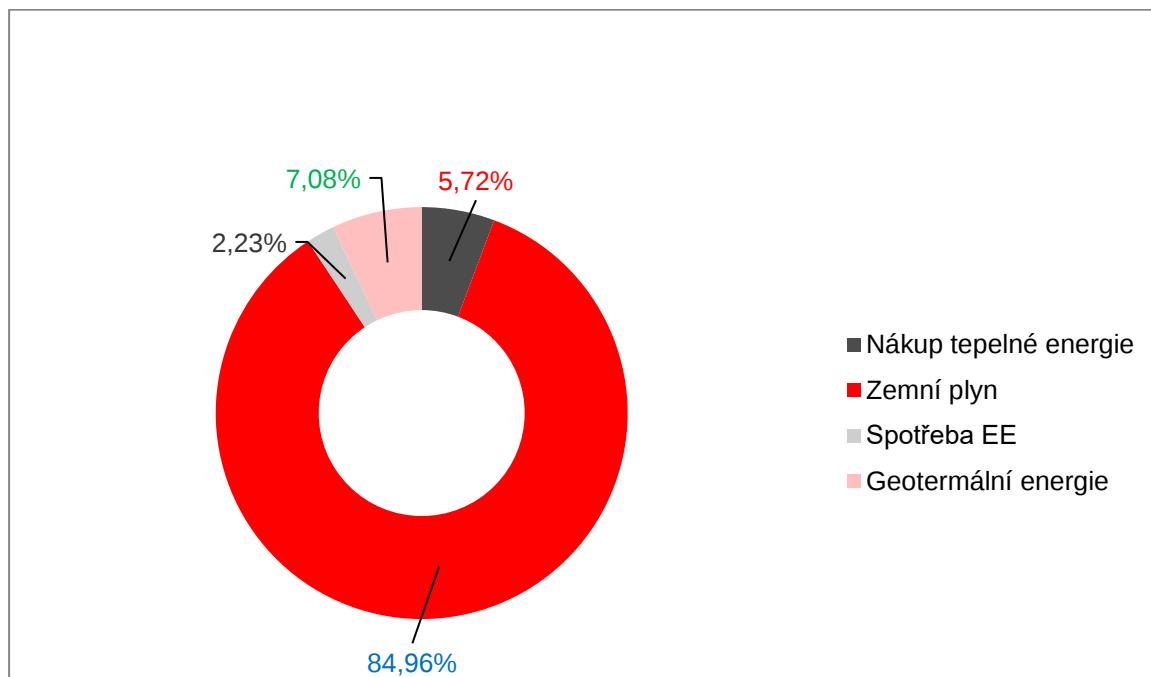
Výroba a prodej elektrické energie 2022–2024 (v MWh)



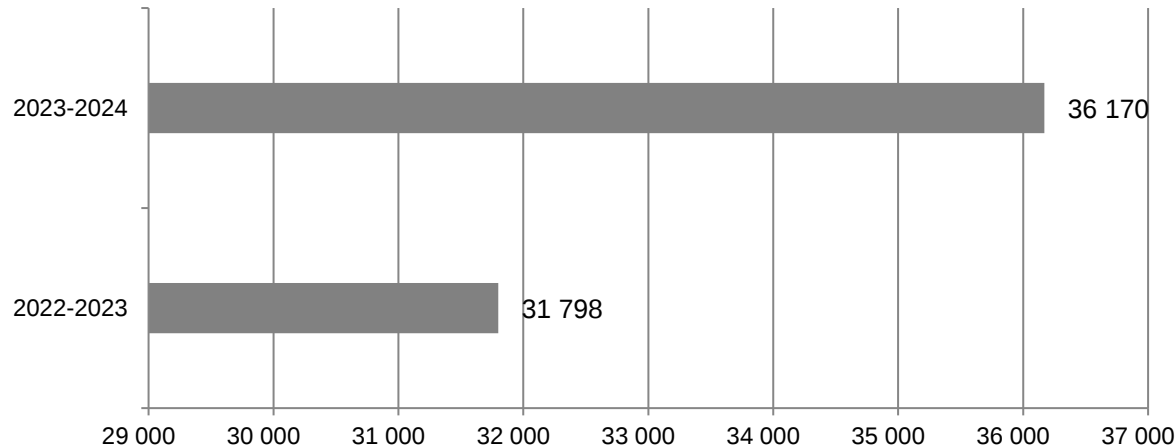
	2022–2023	2023–2024
Výroba EE celkem	15 235	19 298
Prodej EE celkem	11 556	16 404
Vlastní spotřeba EE	3 679	2 894

Společnost k výrobě tepelné energie a elektřiny nejvíce využívá zemní plyn. Svou významnou pozici zastává také geotermální energie, k celkovému pokrytí potřeb zákazníků slouží i tepelná energie nakupovaná.

Podíl vstupních paliv a energií na výrobě tepelné a elektrické energie



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



Investiční činnost a údržba

V souladu s dlouhodobou strategií své činnosti soustředila společnost svoji pozornost podobně jako v minulých letech na přípravu a realizaci projektů, které svým charakterem zabezpečují spolehlivost a následný maximální komfort dodávky tepla pro vytápění objektů a přípravu teplé vody, což je nezbytným předpokladem pro ekonomickou rentabilitu a perspektivu dodávek tepla ze SZTE v dlouhodobém výhledu.

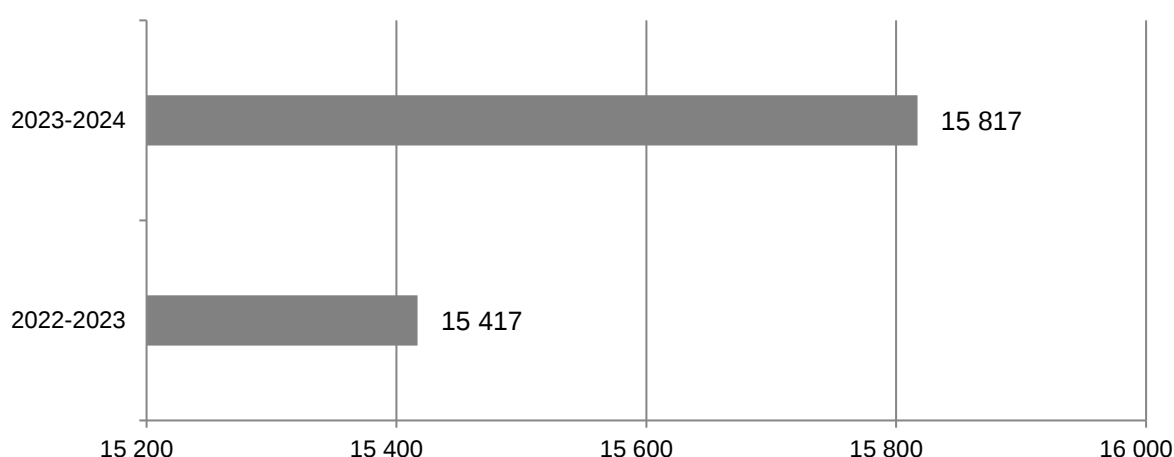
Mezi největší investiční akce z hlediska objemu finančních prostředků byla provedena výměna deskových výměníků, síťových čerpadel, uzavíracích a regulačních armatur na CZT Želenice. Další významné projekty byly směřovány do distribuce tepelné energie, byla provedena náhrada zastaralých řídicích systémů KPS a výměna nevyhovujících měřidel. Další finanční prostředky vynaložené společností ve fiskálním roce 2023–2024 na investice, směřovaly do následujících projektů:

- ✓ rekonstrukce EPS teplárny Bynov
- ✓ rekonstrukce EPS teplárny Želenice
- ✓ modernizace dispečinku Oblouková 25
- ✓ byly zahájeny přípravné práce na rekonstrukci rozvaděče kotelny CZT Želenice,
- ✓ instalaci FVE a elektrokotle na CZT Benešovská

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

	2022–2023	2023–2024
Čistý obrat	335 371	346 254
Náklady bez daně z příjmu	316 761	321 371
Hospodářský výsledek před zdaněním	18 610	24 883
Daň z příjmu	3 193	9 066
Hospodářský výsledek po zdanění	15 417	15 817

Hospodářský výsledek po zdanění 2022-2024 (v tis. Kč)



Za období fiskálního roku 2023-2024 dosáhla Společnost hospodářského výsledku po zdanění ve výši 15 817 tis. Kč.

Podrobný přehled o finanční situaci Společnosti za fiskální rok 2023-2024 je uveden ve finanční části výroční zprávy jehož součástí jsou finanční výkazy a příloha k účetní závěrce.

Společnost v oblasti pracovně právních vztahů aktivně pečuje o zaměstnance v oblasti růstu jejich kvalifikace, v oblasti penzijního připojištění a životního pojištění. Rovněž přispívá ke kulturnímu a sportovnímu rozvoji zaměstnanců.

- Aktivita o předpokládaném vývoji činnosti společnosti

Společnost TERMO Děčín a.s. se v hodnoceném fiskálním roce i v letech budoucích zaměří na podporu nových produktů, včetně podpory využití obnovitelných zdrojů.

- Aktivita v oblasti výzkumu a vývoje

Společnost TERMO Děčín a.s. stejně jako v předchozích několika letech neposkytla ve sledovaném období do výzkumu a vývoje žádné finanční prostředky.

- Aktivita v oblasti ochrany životního prostředí

Z hlediska aktivit v oblasti životního prostředí společnost v rámci své podnikatelské činnosti dodržuje právní předpisy v oblasti nakládání s odpady. Probíhají investice do technologie zařízení, které vedou mimo jiné ke snížení produkce CO₂.

V historii nebyla společnosti TERMO Děčín a.s. uložena žádná pokuta za nedodržení zákonných povinností v oblasti ochrany životního prostředí.

- Aktivita v oblasti pracovně právních vztahů

V oblasti pracovněprávních vztahů obchodní společnost TERMO Děčín a.s. dodržuje veškeré pracovněprávní předpisy.

- Předpokládaný vývoj podnikání

Společnost své aktivity na rozšíření a vývoj podnikání v příštím období mimo jiné zaměří na doplnění služeb zákazníkům týkajících se prodeje elektřiny a instalace fotovoltaických panelů.

V Děčíně dne 17. prosince 2024

Za společnost TERMO Děčín a.s.



Ing. Jan Sedláček
předseda představenstva



Ing. Jan Sulík
místopředseda představenstva

5. Compliance

Společnost nevidí žádná rizika v oblasti Compliance.

Finanční část

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 TERMO Děčín a.s.

Se sídlem: Oblouková 958/25, Děčín I-Děčín, 405 02 Děčín

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti TERMO Děčín 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 TERMO Děčín 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 TERMO Děčín a.s. za rok končící k 30. září 2023 byla auditována jiným auditorem, který k této účetní závěrce dne 9. února 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 obdržených ostatních informacích 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 vzniknout 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



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		TERMO Děčín a.s. IČO 640 50 882			
k datu 30.09.2024 (v tisících Kč)		Oblouková 958/25 405 02 Děčín			
		30.09.2024			30.09.2023
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	1 578 050	987 996	590 054	579 838
B.	Stálá aktiva	1 259 902	981 315	278 587	291 678
<i>B.I.</i>	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	<i>1 350</i>	<i>1 292</i>	<i>58</i>	<i>81</i>
B.I.2.	Ocenitelná práva	1 100	1 100		
B.I.2.1.	Software	755	755		
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	345	345		
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	250	192	58	81
<i>B.II.</i>	<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	<i>1 258 552</i>	<i>980 023</i>	<i>278 529</i>	<i>291 597</i>
B.II.1.	Pozemky a stavby	492 328	340 476	151 852	160 215
B.II.1.1.	Pozemky	7 355		7 355	7 355
B.II.1.2.	Stavby	484 973	340 476	144 497	152 860
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	746 468	639 532	106 936	121 295
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	26	15	11	
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	26	15	11	
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	19 730		19 730	10 087
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	1 039		1 039	1 049
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	18 691		18 691	9 038
C.	Oběžná aktiva	318 043	6 681	311 362	288 118
<i>C.II.</i>	<i>Pohledávky</i>	<i>250 288</i>	<i>6 681</i>	<i>243 607</i>	<i>274 361</i>
<i>C.II.2.</i>	<i>Krátkodobé pohledávky</i>	<i>250 288</i>	<i>6 681</i>	<i>243 607</i>	<i>274 361</i>
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	6 689	6 681	8	218
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	78 000		78 000	79 845
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	165 599		165 599	194 298
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky				2 173
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	5 665		5 665	20 953
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	158 058		158 058	169 248
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	1 876		1 876	1 924
<i>C.IV.</i>	<i>Peněžní prostředky</i>	<i>67 755</i>		<i>67 755</i>	<i>13 757</i>
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	3		3	29
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	67 752		67 752	13 728
D.	Časové rozlišení aktiv	105		105	42
D.1.	Náklady příštích období	105		105	42

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	590 054	579 838
A.	Vlastní kapitál	245 694	237 876
A.I.	Základní kapitál	48 262	48 262
A.I.1.	Základní kapitál	48 262	48 262
A.III.	Fondy ze zisku	708	1 286
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	708	1 286
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	180 907	172 911
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	180 907	172 911
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	15 817	15 417
B.+C.	Cizí zdroje	343 064	340 522
B.	Rezervy	24 964	13 702
B.II.	Rezerva na daň z příjmů	8 008	
B.IV.	Ostatní rezervy	16 956	13 702
C.	Závazky	318 100	326 820
C.I.	Dlouhodobé závazky	42 293	55 564
C.I.4.	Závazky z obchodních vztahů		13 780
C.I.8.	Odložený daňový závazek	42 293	41 784
C.II.	Krátkodobé závazky	275 807	271 256
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	224 692	237 742
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	18 405	2 103
C.II.8.	Závazky ostatní	32 710	31 411
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	1 846	2 403
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	1 071	1 422
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	1 935	2 428
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	27 638	24 850
C.II.8.7.	Jiné závazky	220	308
D.	Časové rozlišení pasiv	1 296	1 440
D.2.	Výnosy příštích období	1 296	1 440

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		TERMO Děčín a.s. IČO 640 50 882	
období končící k 30.09.2024 (v tisících Kč)		Oblouková 958/25 405 02 Děčín	
		Období do 30.09.2024	Období do 30.09.2023
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	341 509	323 038
A.	Výkonová spotřeba	244 327	238 541
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	209 872	211 135
A.3.	Služby	34 455	27 406
D.	Osobní náklady	36 848	34 784
D.1.	Mzdové náklady	24 974	24 660
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11 874	10 124
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	8 520	8 353
D.2.2.	Ostatní náklady	3 354	1 771
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	32 191	31 750
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	31 986	31 750
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	32 538	32 289
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	-552	-539
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	205	
III.	Ostatní provozní výnosy	356	381
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	116	178
III.2.	Tržby z prodaného materiálu		8
III.3.	Jiné provozní výnosy	240	195
F.	Ostatní provozní náklady	6 500	1 411
F.3.	Daně a poplatky	1 366	1 604
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	3 254	-2 399
F.5.	Jiné provozní náklady	1 880	2 206
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	21 999	16 933
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	2 810	967
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	2 810	967
J.	Nákladové úroky a podobné náklady		2
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba		2
VII.	Ostatní finanční výnosy	1 579	10 985
K.	Ostatní finanční náklady	1 505	10 273
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	2 884	1 677
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	24 883	18 610
L.	Daň z příjmů	9 066	3 193
L.1.	Daň z příjmů splatná	8 557	1 026
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	509	2 167
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	15 817	15 417
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	15 817	15 417
*	Čistý obrat za účetní období	346 254	335 371

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					TERMO Děčín a.s. IČO 640 50 882
k datu 30.09.2024 (v tisících Kč)					Oboukova 958/25 405 02 Děčín
	Základní kapitál	Statutární a ostatní fondy	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	Výsledek hospodaření běžného účetního období	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 30.09.2022	48 262	1 129	173 901	6 574	277 859
Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku				-6 500	-6 500
Výsledek hospodaření za běžné období				15 417	15 417
Stav k 30.09.2023	48 262	1 286	172 911	15 417	237 876
Rozdělení výsledku hospodaření		1 178	6 240	-7 417	
Schválené podíly na zisku/dividendy				-8 000	-8 000
Výsledek hospodaření za běžné období				15 817	15 817
Přeúčtování fondů		-1 755	1 755		
Zaokrouhlení			1		1
Stav k 30.09.2024	48 262	708	180 907	15 817	245 694

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)		TERMO Děčín a.s. IČO 640 50 882	
období končící k 30.09.2024 (v tisících Kč)		Oblouková 958/25 405 02 Děčín	
		Období do 30.09.2024	Období do 30.09.2023
P.	Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	93 602	50 614
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	24 883	18 610
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	32 520	26 879
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	32 538	32 289
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	2 907	-2 938
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-116	-178
A.1.5.	Nákladové a výnosové úroky	-2 810	-965
A.1.6.	Opravy o ostatní nepeněžní operace	1	-1 329
A.*	Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	57 403	45 489
A.2.	Změna stavu pracovního kapitálu	16 973	21 360
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	26 468	-50 999
A.2.2.	Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	-9 495	72 359
A.**	Čistý provozní peněžní tok před zdaněním	74 376	66 849
A.3.	Vyplacené úroky		-2
A.4.	Přijaté úroky	2 810	967
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	1 624	1 654
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	78 810	69 468
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-18 773	-19 251
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	116	178
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-18 657	-19 073
	Peněžní toky z finančních činností		
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu	-8 000	-7 407
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů		-907
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku / dividendy	-8 000	-6 500
C.***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	-8 000	-7 407
F.	Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	52 153	42 988
R.	Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	145 755	93 602

Příloha účetní závěrky

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

1. Všeobecné informace

1.1. Základní informace o Společnosti

TERMO Děčín a.s. (dále „Společnost“) byla zapsána do obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 765 dne 29. listopadu 1995 a její sídlo je Oblouková 958/25, 405 02 Děčín. Hlavním předmětem podnikání Společnosti je výroba tepelné energie, rozvod tepelné energie a výroba elektřiny Identifikační číslo Společnosti je 640 50 882.

Společnost není společníkem s neomezeným ručením v žádné společnosti.

2. Účetní postupy

2.1. Základní zásady zpracování účetní závěrky

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

2.2. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

Nehmotný (a hmotný) majetek, jehož doba použitelnosti je delší než 1 rok a pořizovací cena převyšuje 80 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 majetek, jehož doba použitelnosti je delší než 1 rok a pořizovací cena dosahuje hodnoty nižší než 80 tis. Kč a vyšší než 20 tis. Kč, je klasifikován jako drobný dlouhodobý nehmotný majetek.

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 následujícím způsobem:

Dlouhodobý nehmotný majetek	Předpokládaná doba životnosti
Dlouhodobý nehmotný majetek	4 roky
Dlouhodobý hmotný majetek	Předpokládaná doba životnosti
Budovy a stavby	29–50 let
Technické stroje a zařízení	3–23 let
Drobný majetek (do 80 tis. Kč)	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. Pohledávky

Pohledávky jsou vykázány v nominální hodnotě snižené 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.

2.4. Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty

Peněžní prostředky jsou peníze v hotovosti včetně cenin a peněžních prostředků na účtu včetně přecerpaní 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. Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku hotovosti.

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.

2.5. Přepočet cizích měn

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

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

2.6. Finanční deriváty

Finanční deriváty zahrnující komoditní 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.

2.7. Stanovení reálné hodnoty

Společnost oceňuje reálnou hodnotou finanční deriváty.

K určení reálné hodnoty finančních derivátů, které jsou obchodovány na aktivním trhu, používá Společnost kotovanou tržní cenu k datu účetní závěrky.

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. Rezerva k rozvahovému dni představuje nejlepší odhad nákladů, které pravděpodobně nastanou, nebo v případě závazků částky, která je zapotřebí k jejich vypořádání.

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.

2.10. Tržby

Tržby za prodej tepla jsou zaúčtovány měsíčně formou dohadných položek dle spotřebovaných energií a účinnosti užití tepelné energie při výrobě a rozvodu. Roční vyúčtování probíhá po dni zjištění skutečné spotřeby tepla v následujícím kalendářním roce proti výše uvedeným dohadným položkám.

Nevyfakturované dodávky tepla a teplé vody jsou vykázány v celkové dohadované výši v rámci „Dohadných účtů aktivních“. Tato pohledávka je pokrývána přijatými zálohami od jednotlivých zákazníků, které jsou vykázány v krátkodobých závazcích. Čistá hodnota pohledávky a závazku z titulu nevyfakturovaných dodávek (viz poznámka 5. Pohledávky) je výsledná čistá hodnota, která se blíží skutečné pohledávce / závazku ve vztahu k odběratelům.

Ostatní tržby jsou zaúčtovány k datu poskytnutí služeb a jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

2.11. Spřízněné strany

Spřízněnými stranami Společnosti se rozumí:

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

Významné transakce a zůstatky se spřízněnými stranami, jsou uvedeny v poznámce 10. Transakce se spřízněnými stranami.

2.12. Leasing

Pořizovací cena majetku získaného formou finančního nebo operativního leasingu není aktivována do dlouhodobého majetku. Leasingové splátky jsou účtovány do nákladů rovnoměrně po celou dobu trvání leasingu. Budoucí leasingové splátky, které nejsou k rozvahovému dni splatné, jsou vykázány v příloze k účetní závěrce, ale nejsou zachyceny v rozvaze.

2.13. Úrokové náklady

Veškeré úrokové náklady jsou 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 a jejich dopady kvantifikovány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

3. Dlouhodobý nehmotný majetek

(tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA	1. října 2023	Pořízení/ přeúčtování	Vyřazení	30. září 2024
Software - účet 013	755	0	0	755
Ocenitelná práva - účet 014.xxx	345	0	0	345
Jiná nehmotná aktiva	250	0	0	250
Jiná nehmotná aktiva (emisní povolenky)	0	0	0	0
Nedokončené investice na NHIM - 041	0	0	0	0
Celkem	1 350	0	0	1 350

OPRÁVKY	1. října 2023	Přírůstky	Vyřazení	30. září 2024
Software - účet 073	755	0	0	755
Ocenitelná práva - účet 074.xxx	345	0	0	345
Jiná nehmotná aktiva - účet 074.yyy	169	23	0	192
Celkem	1 269	23	0	1 292

Zůstatková hodnota	81			58
---------------------------	-----------	--	--	-----------

(tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA	1. října 2022	Pořízení/ přeúčtování	Vyřazení	30. září 2023
Software – účet 013	755	0	0	755
Ocenitelná práva – účet 014.xxx	345	0	0	345
Jiná nehmotná aktiva	250	0	0	250
Jiná nehmotná aktiva (emisní povolenky)	0	0	0	0
Nedokončené investice na NHIM - 041	0	0	0	0
Celkem	1 350	0	0	1 350

OPRÁVKY	1. října 2022	Přírůstky	Vyřazení	30. září 2023
Software – účet 073	755	0	0	755
Ocenitelná práva – účet 074.xxx	345	0	0	345
Jiná nehmotná aktiva – účet 074.yyy	146	23	0	169
Celkem	1 246	23	0	1 269

Zůstatková hodnota	104			81
---------------------------	------------	--	--	-----------

4. Dlouhodobý hmotný majetek

(tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA	1. října 2023	Pořízení/ přeúčtování	Vyřazení	30. září 2024
Pozemky	7 355	0	0	7 355
Budovy a stavby	481 771	3 202	0	484 973
Movité věci	728 673	4 535	0	733 208
Auta	4 831	958	612	5 177
Ostatní	7 569	557	17	8 109
Nedokončené investice - účet 042	9 038	9 653	0	18 691
Zálohy na pořízení HIM - účet 052	1 049	-10	0	1 039
Celkem	1 240 286	18 895	629	1 258 552

OPRÁVKY	1. října 2023	Přírůstky	Vyřazení	30. září 2024
Budovy a stavby	324 032	12 117	0	336 149
Movité věci	609 914	19 479	0	629 393
Auta	3 134	589	612	3 111
Ostatní	6 730	330	17	7 043
Celkem	943 810	32 515	629	975 696

OPRAVNÉ POLOŽKY	1. října 2023	Tvorba	Použití	30. září 2024
Budovy a stavby	4 879	0	552	4 327
Nedokončené investice na HIM	0	0	0	0
Celkem	4 879	0	552	4 327

Zůstatková hodnota	291 597			278 529
---------------------------	----------------	--	--	----------------

(tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA	1. října 2022	Pořízení/ přeúčtování	Vyřazení	30. září 2023
Pozemky	7 355	0	0	7 355
Budovy a stavby	480 892	879	0	481 771
Movité věci	718 723	16 067	6 117	728 673
Auta	4 524	1 141	834	4 831
Ostatní	7 651	252	334	7 569
Nedokončené investice – účet 042	9 640	-602	0	9 038
Zálohy na pořízení HIM – účet 052	485	564	0	1 049
Celkem	1 229 270	18 301	7 285	1 240 286

OPRÁVKY	1. října 2022	Přírůstky	Vyřazení	30. září 2023
Budovy a stavby	311 831	12 201	0	324 032
Movité věci	596 809	18 855	5 750	609 914
Auta	3 489	479	834	3 134
Ostatní	6 700	338	308	6 730
Celkem	918 829	31 873	6 892	943 810

OPRAVNÉ POLOŽKY	1. října 2022	Tvorba	Použití	30. září 2023
Budovy a stavby	5 418	0	539	4 879
Nedokončené investice na HIM	0	0	0	0
Celkem	5 418	0	539	4 879
Zůstatková hodnota	305 023			291 597

5. Pohledávky

Pohledávky po splatnosti k 30. září 2024 činily 6 709 tis. Kč.

Opravná položka k pohledávkám k 30. září 2024 činila 6 681 tis. Kč.

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

Dohadné účty aktivní:

	(tis. Kč)	
	30. září 2024	30. září 2023
Nevyfakturované dodávky	158 058	169 248
Přijaté zálohy	-224 692	-237 742
Čistá hodnota závazku z titulu přijatých záloh	-66 634	-68 494

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

6. Vlastní kapitál

Společnost je z 96,91 % vlastněna společností ENETIQA a.s. zapsanou v České republice a ze 3,09 % městem Děčín. Mateřskou společností celé skupiny je společnost ENETIQA Energy s.r.o.

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

Konsolidovanou účetní závěrku sestavenou za 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 93 Kč, plně splacené	518 948	48 262	518 948	48 262

Představenstvo Společnosti zpracovalo účetní závěrku a navrhlo rozdělení zisku ve výši 15 417 tis. Kč za rok končící 30. září 2023, které předložilo valné hromadě ke schválení. Dne 27. března 2024 valná hromada schválila účetní závěrku Společnosti za rok končící 30. září 2023 a rozhodla o rozdělení zisku za rok končící 30. září 2023 ve výši 8 000 tis. Kč, která byla rozdělena mezi akcionáře. Současně bylo rozhodnuto o přidělení částky ze zisku ve výši 1.177,5 tis. Kč do sociálního fondu Společnosti. Zbývajících částka ze zisku ve výši 6 240 tis. Kč byla ponechána na účtu nerozděleného zisku minulých let.

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

7. Rezervy

	30. září 2024	30. září 2023
	tis. Kč	tis. Kč
Rezerva na nevybranou dovolenou	365	403
Rezerva na odměny včetně zákonného pojištění	6 205	3 933
Rezerva na ztrátové smlouvy	0	0
Jiné rezervy	10 386	9 366
Rezerva na daň z příjmů snížená o zálohy	8 008	0
Rezervy celkem	24 964	13 702

Jiné rezervy představují rezervu na náklady související s odstraněním a likvidací nepoužívaných tepelných přípojek.

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

Rezerva na daň z příjmů k 30. září 2024 byla natvořena ve výši 8 008 tis. Kč (k 30. září 2023: 0 tis. Kč).

8. Závazky, budoucí závazky a podmíněné závazky

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

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů k 30. září 2024 ve výši 13 497 tis. Kč vyplývající z pořízení dlouhodobého hmotného majetku mají splatnost 1. ledna 2025.

Dohadné účty pasivní k 30. září 2024 ve výši 27.638 tis. Kč (k 30. září 2023: 24 850 tis. Kč) představují zejména dohady na spotřebu elektřiny a zemního plynu, nevyfakturované náklady a ostatní dohady.

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

Společnost k 30. září 2024 evidovala podmíněný závazek ve výši 55 159 tis. Kč z titulu objednaného plynu pro výrobu tepla v období říjen-prosinec 2024 a 72 618 tis. Kč z titulu objednaného plynu pro výrobu tepla v kalendářním roce 2025.

Společnost k 30. září 2024 evidovala podmíněný závazek ve výši 794 tis. Kč z titulu objednané elektřiny v období říjen-prosinec 2024.

Vedení Společnosti si není vědomo žádných dalších podmíněných závazků Společnosti k 30. září 2024.

9. Finanční deriváty

Společnost využívá smlouvy o nákupu a prodeji zemního plynu za účelem zajištění cenového rizika fyzického nákupu zemního plynu. Pokud tyto smlouvy nesplňují výjimku vlastního použití, jsou vykázány jako finanční deriváty a určeny jako zajišťovací nástroje k fyzickým dodávkám plynu v rámci zajištění peněžních toků – tzv. "all-in-one" zajišťovací vztah.

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

Finanční deriváty jsou vykázány v níže uvedené tabulce:

(tis. Kč)	(tis. Kč)					
	30. září. 2024			30. září. 2023		
	Reálná hodnota		Nominální hodnota	Reálná hodnota		Nominální hodnota
	Kladná	Záporná	(MWh)	Kladná	Záporná	(MWh)
Finanční deriváty zajišťující cenu budoucích nákupů nebo prodejů zemního plynu	0	0	0	0	0	0
Celkem	0	0	0	0	0	0

Změna reálné hodnoty zajišťovacích derivátů vykázaných v rámci vlastního kapitálu je v položce oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazku následující.

(tis. Kč)	(tis. Kč)	
	2023/2024	2022/2023
Počáteční zůstatek k 1. říjnu 2023	0	47 993
Zvýšení (+) / snížení (-) ocenění za účetní období – finanční deriváty zajišťující cenu budoucích nákupů nebo prodejů zemního plynu	0	-47 993
Celkem	0	0

10. 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	1 588	1 397
Výnosové úroky	2 810	967
Celkem	4 398	2 364
Náklady / Náklady		
Nákup služeb (poradenství, IT služby) – MVV, ESE	9 897	8 416
Nákup ostatních služeb	105	208
Nákup tepla a elektřiny	14 953	12 762
Náklady z hedge plyn – netto	0	0
Celkem	24 955	21 386

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

	(tis. Kč)	
	30. září 2024	30. září 2023
Pohledávky		
Pohledávky z cash-poolingu	78 000	79 845
Dohadné účty aktivní	79	90
Poskytnuté zálohy	93	93
Celkem	78 172	80 028
Závazky		
Závazky vůči společnostem v konsolidačním celku	3 478	1 644
Z toho:		
Dohadné účty pasivní	3 396	1 558
Přijaté zálohy	82	86
Celkem	3 478	1 644

Členům představenstva, členům řídících, kontrolních, správních orgánů Společnosti jsou k dispozici služební vozidla.

Členům představenstva, členům dozorčí rady a správních orgánů nebyly k 30. září 2024 ani k 30. září 2023 poskytnuty žádné zápůjčky, žádná zajištění ani ostatní plnění vyjma těch uvedených výše a v poznámce 12. Zaměstnanci.

11. Služby

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

	(tis. Kč)	
	Rok končící 30. září 2024	Rok končící 30. září 2023
Nájem	464	406
Opravy, údržba, revize	15 152	11 229
Účetnictví, audit, poradenství	6 280	5 584
IT služby	5 060	3 529
Ostatní služby	7 499	6 658
Celkem náklady na služby	34 455	27 406

12. Zaměstnanci

	Rok končící 30. září 2024		Rok končící 30. září 2023	
	počet	(tis. Kč)	počet	(tis. Kč)
Mzdové náklady členů statutárního orgánu	2	2 245	2	2 269
Mzdové náklady členů dozorčí rady	3	120	3	120
Mzdové náklady ostatních zaměstnanců	36	22 609	39	22 271
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění		8 520		8 353
Ostatní sociální náklady		3 354		1 771
Celkem	41	36 848	44	34 784

Členové představenstva a dozorčí rady nejsou zaměstnanci Společnosti.

13. Daň z příjmů

Daňový náklad zahrnuje:

	(tis. Kč)	
	Rok končící 30. září 2024	Rok končící 30. září 2023
Splatnou daň (19 %)	8 557	1 026
Odloženou daň	509	2 167
Úpravu daňového nákladu předchozího období podle podaného daňového přiznání		
Celkem daňový náklad	9 066	3 193

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 21 %.

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

	(tis. Kč)	
	30. září 2024	30. září 2023
Odložený daňový závazek (-) / pohledávka (+) z titulu:		
- rozdílů účetní a daňové zůstatkové hodnoty majetku	-46 766	-45 298
- rezerv a opravných položek	4 473	3 514
Čistý odložený daňový závazek	-42 293	-41 784

14. 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	3	29
Peněžní prostředky na účtech	67 752	13 728
Pohledávka (+) / závazek (-) z cash-poolingu	78 000	79 845
Peníze a peněžní ekvivalenty celkem	145 755	93 602

15. Následné události

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

V Děčíně dne 17. prosince 2024

Za Společnost TERMO Děčín a.s.


Ing. Jan Sedláček
předseda představenstva

Ing. Jan Sulík 
místopředseda představenstva

Zpráva o vztazích

Obchodní firma:**TERMO Děčín a.s.**

Sídlo:

Oblouková 958/25, 405 02 Děčín I – Děčín

IČO:

64050882

DIČ:

CZ-64050882

Společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B vložka 765 (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 řídicí 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: 213 93 311;

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,

TERMIZO a.s., se sídlem Liberec VII – Horní Růžodol, Dr. Milady Horákové 571/56, PSČ: 460 07, IČO: 64650251;

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.

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.

Smluvní strany	Datum uzavření	Název smlouvy
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.	7.1.2009	Mandátní smlouva

Smluvní strany	Datum uzavření	Název smlouvy
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.		
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.	17. 9. 2024	Dohoda o přistoupení dalšího účastníka ke smlouvě o společnosti ze dne 18. 12. 2000

Smluvní strany	Datum uzavření	Název smlouvy
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.		
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

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 strany	Datum uzavření	Název smlouvy
TERMO Děčín a.s. MVV Energie CZ a.s.	1.10.2006	Smlouva o poskytování poradenství
TERMO Děčín a.s. MVV Energie CZ a.s.	31.12.2013	Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT
TERMO Děčín 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.	12.9.2005	Smlouva o společnosti
TERMO Děčín a.s. MVV Energie CZ a.s.	12.9.2005	Smlouva o pojištění rizik jednotlivých účastníků
TERMO Děčín a.s. MVV Energie CZ a.s.	16.12.2021	Smlouva o zajištění a poskytnutí záruky
Teplárna Liberec a.s. MVV Energie CZ a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s.	23.1.2018	Příkazní smlouva pro realizaci výběrových řízení na nákup a prodej komodit

Smluvní strany	Datum uzavření	Název smlouvy
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.		
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.	9.8.2021	Příkazní smlouva
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. MVV Energie CZ a.s. ENERGIE Holding a.s. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o.	16.11.2022	Příkazní smlouva
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.	1.10.2022	Servisní smlouva na podporu při optimalizovaném nákupu

Smluvní strany	Datum uzavření	Název smlouvy
CTZ s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s.		
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA 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.	25.4.2023	Příkazní 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. 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. 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.	17. 9. 2024	Dohoda o přistoupení dalšího účastníka ke smlouvě o společnosti ze dne 18. 12. 2000

Smluvní strany	Datum uzavření	Název smlouvy
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. 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.	22.4.2024	Dohoda o přistoupení dalšího účastníka a Dodatek č. 2 ke Cashpoolingové rámcové smlouvě ze dne 13.11.2020
TERMO Děčín a.s. ENETIQA a.s.	22. 01.2024	Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT

Ze všech výše uvedených smluv nevznikla Společnosti žádná újma.

Smlouvy s dalšími ovládanými osobami

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

Smluvní strany	Datum uzavření	Název smlouvy
TERMO Děčín a.s. ENERGIE Holding a.s.	26.3.2015	Smlouva o rozdělení nákladů za službu sledování insolvence
TERMO Děčín a.s. ENERGIE Holding a.s.	24.2.2017	Smlouva o poskytování služeb ekonomických činností
TERMO Děčín a.s. e.services s.r.o.	4.10.2011	Smlouva o nájmu nebytových prostor
TERMO Děčín a.s. e.services s.r.o.	11.10.2011	Smlouva o poskytování služeb
TERMO Děčín a.s. POWGEN a.s.	1.8.2012	Smlouva o dodávce elektřiny ze sítí NN
TERMO Děčín a.s. POWGEN a.s.	1.8.2012	Smlouva o dodávce elektřiny ze sítí NN
TERMO Děčín a.s. POWGEN a.s.	9.4.2010	Smlouva o dodávce tepelné energie (3/2010)
TERMO Děčín a.s. POWGEN a.s.	9.4.2010	Smlouva o dodávce tepelné energie (4/2010)
TERMO Děčín a.s. POWGEN a.s.	9.4.2010	Smlouva o poskytování služeb (SPS-2010-007)
TERMO Děčín a.s. POWGEN a.s.	9.4.2010	Smlouva o poskytování služeb (SPS-2010-008)
TERMO Děčín a.s. POWGEN a.s.	19.12.2008	Smlouva o nájmu nebytových prostor (NS-TE-2008-007)
TERMO Děčín a.s. POWGEN a.s.	19.12.2008	Smlouva o nájmu nebytových prostor (NS-TE-2008-008)
POWGEN a.s. TERMO Děčín a.s.	31. 12. 2014	Smlouva o poskytování ZP pro KGJ v areálu CZT Boletice č. ZP-TD-2015-001
POWGEN a.s. TERMO Děčín a.s.	31. 12. 2014	Smlouva o poskytování ZP pro KGJ v areálu CZT Jílové č. ZP-TD-2015-002
TERMO Děčín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.	2. 1. 2024	Smlouva o pronájmu osobního vozidla
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.	18. 10. 2023	Smlouva o provedení auditu č.32021995.A314/2023

e. services s.r.o.		
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.		
OPATHERM a.s.		
Zásobování teplem Vsetín a.s.	19. 9. 2024	Dohoda o přistoupení dalších účastníků k mandátní smlouvě ze dne 7. 1. 2009
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. 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
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. 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.	18. 12. 2000	Smlouva o společnosti

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.

Ze všech výše uvedených smluv nevznikla Společnosti žádná újma.

Ostatní újmy způsobené společností TERMO Děčín 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 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 TERMO Děčín 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 vlastníkově ovládané osoby.

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

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

Závěr

Představenstvo společnosti TERMO Děčín 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 újma.

V Děčíně dne 17. prosince 2024

Za společnost TERMO Děčín a.s.


Ing. Jan Sedláček
předseda představenstva

Ing. Jan Sulík 
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 %

Následné události

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



TERMO Děčín a.s.

Oblouková 958/25, Děčín I – Děčín, 405 02 Děčín

T +420 552 440, ted@enetiq.cz

IČO: 64050882, DIČ: CZ64050882

Krajský soud v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 765

www.ted.enetiq.cz