



**TERM**   
**DĚČÍN**

člen skupiny **ENETIQ**

**Výroční zpráva 2024–2025**



TERMO Děčín a.s.



## Výroční zpráva

za období fiskálního roku  
od 1. 10. 2024 do 30. 9. 2025

# Obsah

<b>Obecná část</b> .....	<b>4</b>
1. Úvodní slovo .....	5
2. Profil společnosti .....	6
3. Významné události roku 2024 - 2025 .....	9
4. Zpráva představenstva společnosti .....	11
5. Compliance .....	18
<b>Finanční část</b> .....	<b>19</b>
6. Zpráva nezávislého auditora .....	20
7. Účetní závěrka .....	23
8. Zpráva o vztazích .....	40
9. Následné události .....	55

# Obecná část

# 1. Úvodní slovo

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

fiskální rok 2024/2025 byl pro společnost TERMO Děčín a.s. obdobím stabilního rozvoje a inovací. I přes dynamické změny na energetickém trhu jsme dokázali udržet spolehlivost dodávek tepla a teplé vody pro naše odběratele a zároveň pokračovat v investicích do modernizace našich technologií.

Naší dlouhodobou strategií je spojení ekonomické stability, technologického pokroku a ekologické odpovědnosti. Jsme hrdí na to, že TERMO Děčín a.s. jako jediná teplárenská společnost v České republice využívá geotermální vrt pro výrobu tepla. Tento projekt představuje významný krok směrem k udržitelnému a nízkoemisnímu teplárenství, které je šetrné k životnímu prostředí a zároveň zajišťuje energetickou bezpečnost pro náš region.

Děkuji všem zaměstnancům za jejich profesionalitu a nasazení, našim akcionářům a partnerům za spolupráci a zákazníkům za důvěru. Vaše podpora nám umožňuje nejen plnit naše závazky, ale také hledat nové cesty, jak poskytovat kvalitní služby a přispívat k rozvoji města Děčín.

Do budoucna nás čekají další výzvy, ale jsem přesvědčen, že společně je zvládneme. TERMO Děčín a.s. bude i nadále garantem spolehlivosti, inovací a odpovědného přístupu k životnímu prostředí.

V Děčíně, dne 22. ledna 2026

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



## 2. Profil společnosti

Stav k 30. září 2025

---

<b>Obchodní firma:</b>	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
E-mail:	<a href="mailto:ted@enetiqa.cz">ted@enetiqa.cz</a>
Webové stránky:	<a href="http://www.ted.enetiqa.cz">www.ted.enetiqa.cz</a>
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

<b>Akcie:</b>	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 2024/2025 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 2024 - 2025

## Společnost poskytuje kompletní služby pro zákazníky

Společnost TERMO Děčín a.s. zajišťuje komplexní služby v oblasti dodávek tepelné energie pro domácnosti, podnikatele i veřejné instituce. Naším cílem je poskytovat spolehlivé, bezpečné a ekologicky šetrné řešení vytápění.

### 1. Dodávka tepelné energie

- Centrální zásobování teplem
- Stabilita a spolehlivost

### 2. Připojení nových odběrných míst

- Technické konzultace
- Realizace přípojek

### 3. Servisní a technická podpora

- Pravidelná údržba a revize zařízení.
- Havarijní služba 24/7
- Poradenství v oblasti optimalizace spotřeby tepla.

### 4. Měření a fakturace

- Instalace a správa měřicí techniky.
- Transparentní fakturace

### 5. Energetické poradenství

- Optimalizace nákladů na vytápění.
- Doporučení úsporných opatření a modernizace vnitřních rozvodů.

### 6. Ekologické projekty

- Snižování emisí a využívání ekologických paliv.
- Podpora udržitelného rozvoje města Děčín.

## Významné projekty

TERMO Děčín realizovalo ve fiskálním roce 2024–2025 několik významných projektů zaměřených na obnovu zařízení pro výrobu a distribuci tepelné a elektrické energie. Na zdroji na CZT Benešovské byla provedena výměna technologických počítačů a výměna SEPAM ochran. Na zdroji v CZT Želenice byla provedena rekonstrukce rozvaděče kotelny a výměna

VN spínačů. Na zdroji CZT Bynov byla provedena výměna EPS teplárny. Další investiční akce byly zaměřeny na obnovu měřicí techniky. V oblasti rozšíření soustavy zásobování tepelnou energií byl na soustavu CZT Benešovská připojen objekt Zámecká sýpka. 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 tisíc domácností, do 135 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 38,023 km s 294 předávacími stanicemi do 342 odběrných míst.

Společnost v daném fiskálním roce dodávala odběratelům tepelnou energii také z 16 domovních a 1 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

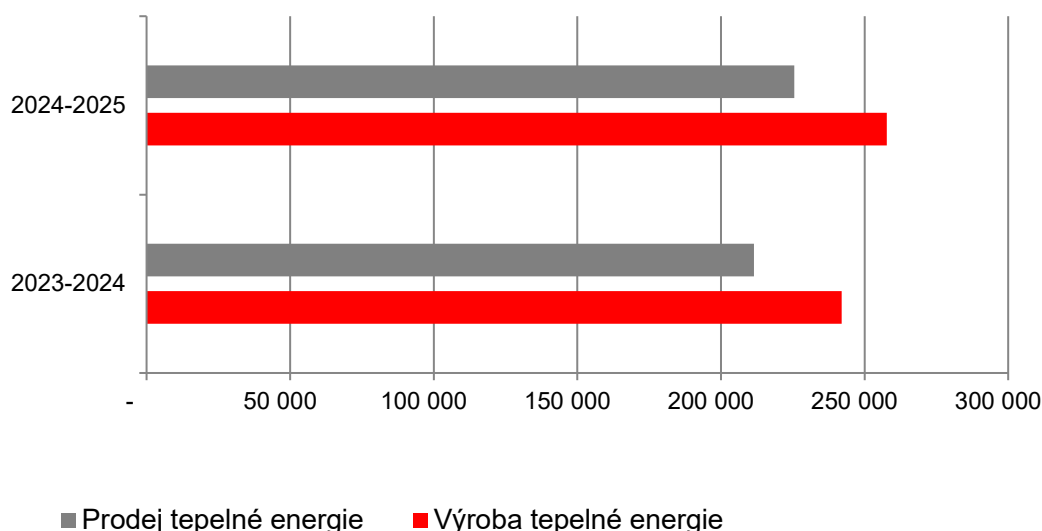
Domácnosti	6 882
Průmyslové areály	1
Odběrná místa – terciální sféra	60
Odběrná místa – veřejné instituce	75

## Výrobní základna

Teplná 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 2025 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<sub>t</sub> tepelné energie, která se skládá z 69,827 MW<sub>t</sub> licencovaných a 2,228 MW<sub>t</sub> nelicencovaných zdrojů a 10,351 MWe. elektrické energie.

## Výroba a prodej tepelné energie 2024 – 2025 (v GJ)

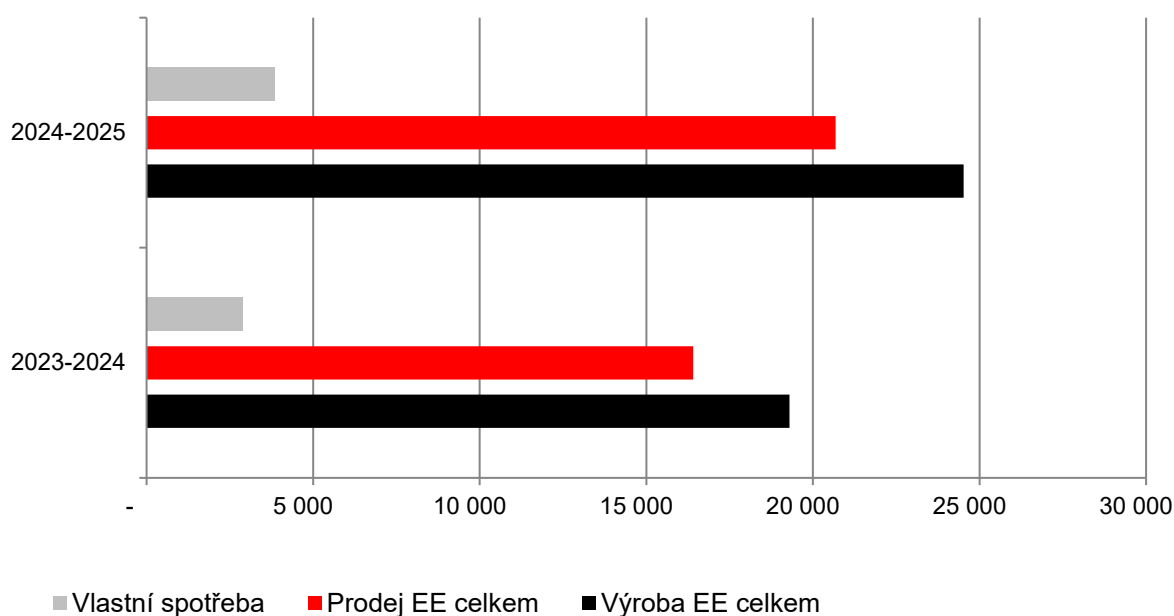


	2023–2024	2024–2025
Výroba tepelné energie	242 047	257 692
Prodej tepelné energie	211 429	225 575

### Výroba tepelné energie a elektřiny

Ve fiskálním roce 2024–2025 společnost vyrobila celkem 257 692 GJ tepelné energie (TE) a 24 524 MWh elektřiny (EE).

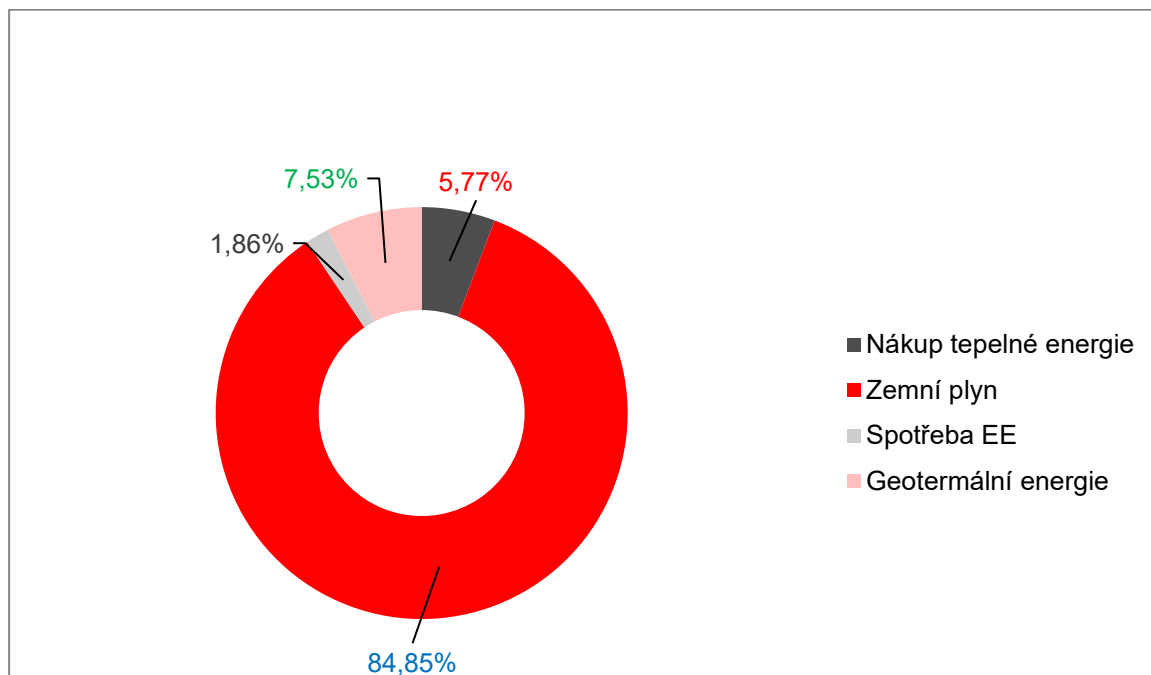
### Výroba a prodej elektrické energie 2023–2025 (v MWh)



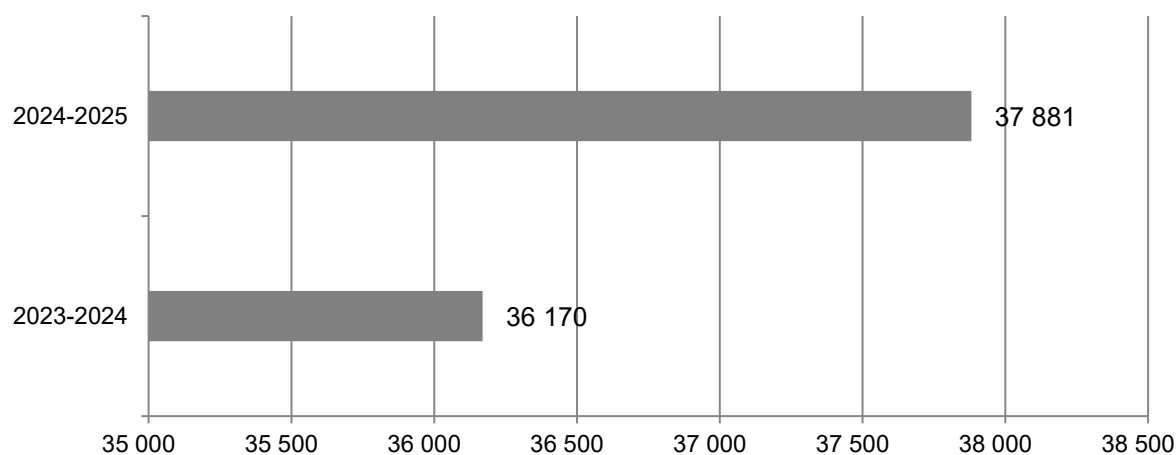
	2023–2024	2024–2025
Výroba EE celkem	19 298	24 524
Prodej EE celkem	16 404	20 680
Vlastní spotřeba EE	2 894	3 844

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 2024–2025 (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 lze zařadit rekonstrukci rozvaděče kotelny CZT Želenice, připojení objektu Zámecká sýpka, výměnu technologických počítačů na CZT Benešovská a výměnu zdrojových čerpadel na CZT Benešovská.

Další významné projekty byly směřovány do distribuce tepelné energie, byla provedena náhrada zastaralých řídicích systémů a strojních dílů KPS, dále pak výměna nevyhovujících měřidel.

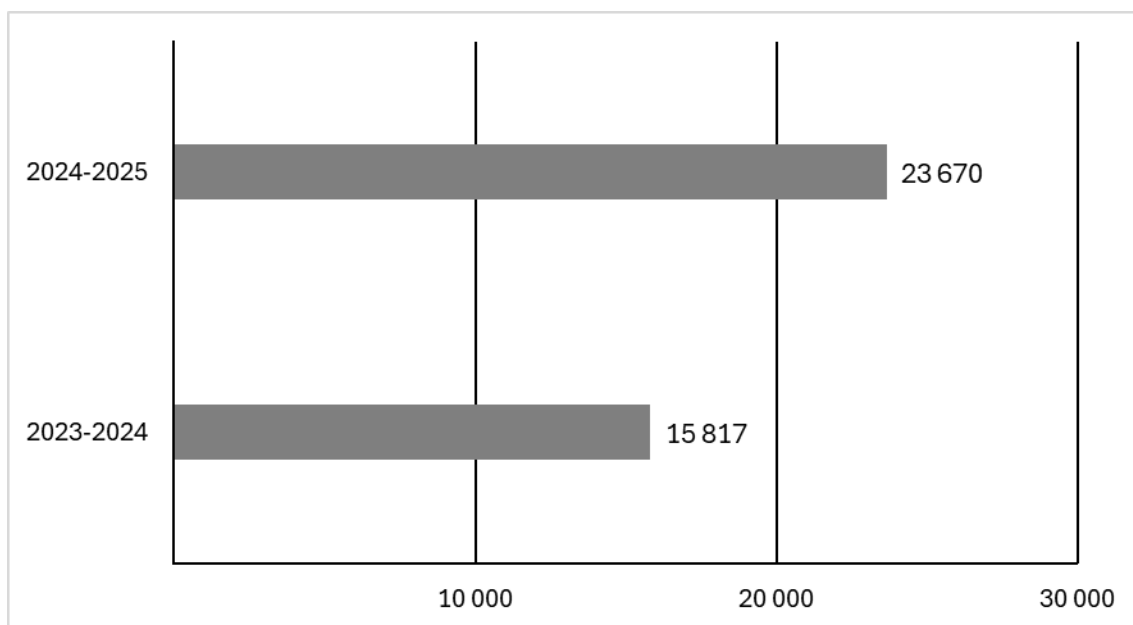
Další finanční prostředky vynaložené společností ve fiskálním roce 2024–2025 na investice, směřovaly do následujících projektů:

- ✓ výměna VN spínačů na CZT Želenice
- ✓ rekonstrukce EPS teplárny Bynov
- ✓ výměna SEPAM ochran na CZT Benešovská
- ✓ byly zahájeny přípravné práce na změně užívání objektu pro umístění elektrokotle na CZT Benešovská

#### **Vybrané ukazatele hospodaření 2023-2025 (v tis. Kč)**

	2023-2024	2024-2025
Náklady bez daně z příjmu	321 371	303 304
Hospodářský výsledek před zdaněním	24 883	30 362
Daň z příjmu	9 066	6 692
Hospodářský výsledek po zdanění	15 817	23 670

## Hospodářský výsledek po zdanění 2023-2025 (v tis. Kč)



Za období fiskálního roku 2024-2025 dosáhla Společnost hospodářského výsledku po zdanění ve výši 23 670 tis. Kč. Podrobný přehled o finanční situaci Společnosti za fiskální rok 2024-2025 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.

- Aktivity 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.

- Aktivity 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.

- Aktivity 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 CO<sub>2</sub>.

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 22. ledna 2026

Za společnost TERMO Děčín a.s.

Ing. Jan Sulík

předseda představenstva

Bc. Jan Černý

místopředseda představenstva

## 5. Compliance

Společnost nevidí 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 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 2025, 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 2025 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.

### 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.

Náš 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 22. ledna 2026

Auditorská společnost:

Deloitte Audit s.r.o.  
evidenční číslo 079



Statutární auditor:

Lubomír Křivánek  
evidenční číslo 2560



# 7. Účetní závěrka

## Rozvaha

za rok končící 30. září 2025 v celých tisících Kč  
běžné období od 1. října 2024 do 30. září 2025, minulé období od 1. října 2023  
do 30. září 2024

ROZVAHA v plném rozsahu		30.09.2025			30.09.2024
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
k datu 30.09.2025 (v tisících Kč)					TERMO Děčín a.s. IČO 640 50 882 Oblouková 958/25 405 02 Děčín
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>1 563 669</b>	<b>1 019 145</b>	<b>544 524</b>	<b>590 054</b>
<b>A.</b>	<b>Pohledávky za upsaný základní kapitál</b>				
<b>B.</b>	<b>Stálá aktiva</b>	<b>1 278 792</b>	<b>1 012 801</b>	<b>265 991</b>	<b>278 587</b>
<i>B.I.</i>	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	<b>1 130</b>	<b>1 094</b>	<b>36</b>	<b>58</b>
<i>B.I.2.</i>	<i>Ocenitelná práva</i>	<b>880</b>	<b>880</b>		
<i>B.I.2.1.</i>	Software	535	535		
<i>B.I.2.2.</i>	Ostatní ocenitelná práva	345	345		
<i>B.I.4.</i>	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	250	214	36	58
<i>B.II.</i>	<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	<b>1 277 662</b>	<b>1 011 707</b>	<b>265 955</b>	<b>278 529</b>
<i>B.II.1.</i>	<i>Pozemky a stavby</i>	<b>492 428</b>	<b>352 549</b>	<b>139 879</b>	<b>151 852</b>
<i>B.II.1.1.</i>	Pozemky	7 355		7 355	7 355
<i>B.II.1.2.</i>	Stavby	485 073	352 549	132 524	144 497
<i>B.II.2.</i>	Hmotné movité věci a jejich soubory	755 513	659 140	96 373	106 936
<i>B.II.4.</i>	<i>Ostatní dlouhodobý hmotný majetek</i>	<b>26</b>	<b>18</b>	<b>8</b>	<b>11</b>
<i>B.II.4.3.</i>	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	26	18	8	11
<i>B.II.5.</i>	<i>Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek</i>	<b>29 695</b>		<b>29 695</b>	<b>19 730</b>
<i>B.II.5.1.</i>	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	947		947	1 039
<i>B.II.5.2.</i>	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	28 748		28 748	18 691
<b>C.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>	<b>284 763</b>	<b>6 344</b>	<b>278 419</b>	<b>311 362</b>
<i>C.II.</i>	<i>Pohledávky</i>	<b>283 995</b>	<b>6 344</b>	<b>277 651</b>	<b>243 607</b>
<i>C.II.1.</i>	<i>Dlouhodobé pohledávky</i>	<b>1 400</b>		<b>1 400</b>	
<i>C.II.1.5.</i>	<i>Pohledávky - ostatní</i>	<b>1 400</b>		<b>1 400</b>	
<i>C.II.1.5.4.</i>	Jiné pohledávky	1 400		1 400	
<i>C.II.2.</i>	<i>Krátkodobé pohledávky</i>	<b>282 595</b>	<b>6 344</b>	<b>276 251</b>	<b>243 607</b>
<i>C.II.2.1.</i>	Pohledávky z obchodních vztahů	6 959	6 344	615	8
<i>C.II.2.2.</i>	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	110 000		110 000	78 000
<i>C.II.2.4.</i>	<i>Pohledávky - ostatní</i>	<b>165 636</b>		<b>165 636</b>	<b>165 599</b>
<i>C.II.2.4.4.</i>	Krátkodobé poskytnuté zálohy	8 692		8 692	5 665
<i>C.II.2.4.5.</i>	Dohadné účty aktivní	154 939		154 939	158 058
<i>C.II.2.4.6.</i>	Jiné pohledávky	2 005		2 005	1 876
<i>C.IV.</i>	<i>Peněžní prostředky</i>	<b>768</b>		<b>768</b>	<b>67 755</b>
<i>C.IV.1.</i>	Peněžní prostředky v pokladně	20		20	3
<i>C.IV.2.</i>	Peněžní prostředky na účtech	748		748	67 752
<b>D.</b>	<b>Časové rozlišení aktiv</b>	<b>114</b>		<b>114</b>	<b>105</b>
<i>D.1.</i>	Náklady příštích období	114		114	105

## Rozvaha

za rok končící 30. září 2025 v celých tisících Kč  
běžné období od 1. října 2024 do 30. září 2025, minulé období od 1. října 2023  
do 30. září 2024

		30.09.2025	30.09.2024
	<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>544 524</b>	<b>590 054</b>
<b>A.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>	<b>245 564</b>	<b>245 694</b>
<i>A.I.</i>	<b>Základní kapitál</b>	<b>48 262</b>	<b>48 262</b>
A.I.1.	Základní kapitál	48 262	48 262
<i>A.III.</i>	<b>Fondy ze zisku</b>	<b>1 725</b>	<b>708</b>
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	1 725	708
<i>A.IV.</i>	<b>Výsledek hospodaření minulých let (+/-)</b>	<b>171 907</b>	<b>180 907</b>
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	171 907	180 907
<i>A.V.</i>	<b>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)</b>	<b>23 670</b>	<b>15 817</b>
<b>B.+C.</b>	<b>Cizí zdroje</b>	<b>297 808</b>	<b>343 064</b>
<b>B.</b>	<b>Rezervy</b>	<b>22 718</b>	<b>24 964</b>
B.II.	Rezerva na daň z příjmů	5 671	8 008
B.IV.	Ostatní rezervy	17 047	16 956
<b>C.</b>	<b>Závazky</b>	<b>275 090</b>	<b>318 100</b>
<i>C.I.</i>	<b>Dlouhodobé závazky</b>	<b>38 389</b>	<b>42 293</b>
C.I.8.	Odložený daňový závazek	38 389	42 293
<i>C.II.</i>	<b>Krátkodobé závazky</b>	<b>236 701</b>	<b>275 807</b>
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	190 813	224 692
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	11 608	4 908
<i>C.II.8.</i>	<b>Závazky ostatní</b>	<b>34 280</b>	<b>46 207</b>
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	1 776	1 846
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	1 031	1 071
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	547	1 935
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	16 507	27 638
C.II.8.7.	Jiné závazky	14 419	13 717
<b>D.</b>	<b>Časové rozlišení pasiv</b>	<b>1 152</b>	<b>1 296</b>
D.2.	Výnosy příštích období	1 152	1 296

## Výkaz zisku a ztráty

za rok končící 30. září 2025 v celých tisících Kč  
běžné období od 1. října 2024 do 30. září 2025, minulé období od 1. října 2023  
do 30. září 2024

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v druhovém členění		TERMO Děčín a.s. IČO 640 50 882	
		Období končící k 30.09.2025 (v tisících Kč)	
		Období do 30.09.2025	Období do 30.09.2024
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	329 013	341 509
A.	Výkonová spotřeba	<b>222 334</b>	<b>244 327</b>
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	187 461	209 872
A.3.	Služby	34 873	34 455
D.	Osobní náklady	<b>43 572</b>	<b>36 848</b>
D.1.	Mzdové náklady	30 240	24 974
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	<b>13 332</b>	<b>11 874</b>
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	10 398	8 520
D.2.2.	Ostatní náklady	2 934	3 354
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	<b>31 937</b>	<b>32 191</b>
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	<b>32 274</b>	<b>31 986</b>
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	32 198	32 538
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	76	-552
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	-337	205
III.	Ostatní provozní výnosy	<b>441</b>	<b>356</b>
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	29	116
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	9	
III.3.	Jiné provozní výnosy	403	240
F.	Ostatní provozní náklady	<b>3 877</b>	<b>6 500</b>
F.3.	Daně a poplatky	1 463	1 366
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	91	3 254
F.5.	Jiné provozní náklady	2 323	1 880
*	<b>Provozní výsledek hospodaření (+/-)</b>	<b>27 734</b>	<b>21 999</b>
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	<b>1 849</b>	<b>2 810</b>
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	1 821	2 810
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	28	
VII.	Ostatní finanční výnosy	2 363	1 579
K.	Ostatní finanční náklady	1 584	1 505
*	<b>Finanční výsledek hospodaření (+/-)</b>	<b>2 628</b>	<b>2 884</b>
**	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)</b>	<b>30 362</b>	<b>24 883</b>
L.	Daň z příjmů	<b>6 692</b>	<b>9 066</b>
L.1.	Daň z příjmů splatná	10 596	8 557
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	-3 904	509
**	<b>Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)</b>	<b>23 670</b>	<b>15 817</b>
***	<b>Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)</b>	<b>23 670</b>	<b>15 817</b>
*	Čistý obrat za účetní období	<b>329 013</b>	

## Přehled o změnách vlastního kapitálu

za rok končící 30. září 2025 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2024 do 30. září 2025, minulé období od 1. října 2023 do 30. září 2024

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU		TERMO Děčín a.s. IČO 640 50 882 Oblouková 958/25 405 02 Děčín			
období končící k 30.09.2025 (v tisících Kč)					
	Základní kapitál	Statutární a ostatní fondy	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
<b>Stav k 30.09.2023</b>	<b>48 262</b>	<b>1 286</b>	<b>172 911</b>	<b>15 417</b>	<b>237 876</b>
Rozdělení výsledku hospodaření		1 178	6 240	-7 417	
Schválené podíly na zisku/dividendy				-8 000	-8 000
Přeúčtování fondů		-1 755	1 755		
Zaokrouhlení			1		1
Výsledek hospodaření za běžné období				15 817	15 817
<b>Stav k 30.09.2024</b>	<b>48 262</b>	<b>708</b>	<b>180 907</b>	<b>15 817</b>	<b>245 694</b>
Rozdělení výsledku hospodaření			15 817	-15 817	
Schválené podíly na zisku/dividendy			-23 800		-23 800
Příděl do/(čerpání z) fondů		1 017	-1 017		
Výsledek hospodaření za běžné období				23 670	23 670
<b>Stav k 30.09.2025</b>	<b>48 262</b>	<b>1 725</b>	<b>171 907</b>	<b>23 670</b>	<b>245 564</b>

## Přehled o peněžních tocích

za rok končící 30. září 2025 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2024 do 30. září 2025, minulé období od 1. října 2023 do 30. září 2024

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)		TERMO Děčín a.s. IČO 640 50 882	
		Obdoby končící k 30.09.2025 (v tisících Kč)	
		Období do 30.09.2025	Období do 30.09.2024
<b>P.</b>	<b>Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů</b>	<b>145 755</b>	<b>93 602</b>
	<b>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</b>		
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	30 362	24 883
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	30 988	32 520
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	32 198	32 538
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	-170	2 907
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-29	-116
A.1.5.	Nákladové a výnosové úroky	-1 849	-2 810
A.1.6.	Úpravy o ostatní nepeněžní operace	838	1
<b>A.*</b>	<b>Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu</b>	<b>61 350</b>	<b>57 403</b>
A.2.	Změna stavu pracovního kapitálu	-46 574	16 973
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	-1 716	26 468
A.2.2.	Změna stavu závazků a časového rozlišení pasiv	-44 858	-9 495
<b>A.**</b>	<b>Čistý provozní peněžní tok před zdaněním</b>	<b>14 775</b>	<b>74 376</b>
A.4.	Přijaté úroky	1 849	2 810
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	-12 933	1 624
<b>A.***</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	<b>3 691</b>	<b>78 810</b>
	<b>Peněžní toky z investiční činnosti</b>		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-14 907	-18 773
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	29	116
<b>B.***</b>	<b>Čistý peněžní tok z investiční činnosti</b>	<b>-14 878</b>	<b>-18 657</b>
	<b>Peněžní toky z finančních činností</b>		
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu	-23 800	-8 000
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku / dividendy	-23 800	-8 000
<b>C.***</b>	<b>Čistý peněžní tok z finanční činnosti</b>	<b>-23 800</b>	<b>-8 000</b>
<b>F.</b>	<b>Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů</b>	<b>-34 987</b>	<b>52 153</b>
<b>R.</b>	<b>Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů</b>	<b>110 768</b>	<b>145 755</b>

## Příloha účetní závěrky

za rok končící 30. září 2025 v celých tisících Kč  
běžné období od 1. října 2024 do 30. září 2025, minulé období od 1. října 2023  
do 30. září 2024

### 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 přecherpaní 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. Přepočtení 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 řídicích 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 9. Transakce se spřízněnými stranami.

## 2.12. Leasing

Požizovací 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.

Při výpočtu odložené daně je použita sazba daně z příjmů platná v období, ve kterém budou daňový dluh nebo pohledávka uplatněny. Pokud tato sazba daně není známa, použije se sazba platná v příštím účetním období. Dorovnávací daň se při výpočtu odložené daně nezohledňuje.

## 2.15. Čistý obrat za účetní období

V běžném účetním období byla z důvodu změny v účetní legislativě změněna metoda výpočtu ukazatele čistého obratu za účetní období. Údaj čistého obratu uvedený v účetní závěrce za minulé účetní období není s údajem za běžné účetní období srovnatelný, a proto není v souladu s ustanovením §4 odst. 7 Vyhlášky 500/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů, v údajích za minulé účetní období uveden. Pokud by byl ukazatel čistého obratu za období 2024 stanoven podle metodiky pro období 2025, jeho hodnota by byla 341 509 tis. Kč.

Za období 2025 byl ukazatel stanoven součtem výnosů z prodeje výrobků, zboží a z poskytování služeb. Jde pouze o vybrané výnosy, na kterých je založen obchodní model účetní jednotky, určené s přihlédnutím k odvětví a trhu, na kterém účetní jednotka působí a k podstatě činnosti pro zákazníky.

## 2.16. 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.

## 2.17. Doplnující informace k Rozvaze a Výkazu zisku a ztráty

Položka krátkodobých závazků, která byla k 30.09.2024 vykázána v Rozvaze v Pasivech v oddílu C. Závazky, řádek C.II.4. Závazky z obchodních vztahů, se v rámci srovnatelného období zahrnula do oddílu C. Závazky, řádek C.II.8.7. Jiné závazky. Daná položka se týká nebankovní půjčky. Změna lépe odpovídá charakteru položky.

Byly provedeny následující změny:

### Rozvaha – Pasiva (v tis. Kč)

<b>Položky k 30.09.2024 (původní)</b>		<b>Položky k 30.09.2024 (upravené)</b>		<b>Rozdíl</b>
C.II.4. Závazky z obchodních vztahů	18 405	C.II.4. Závazky z obchodních vztahů	4 908	-13 497
C.II.8.7. Jiné závazky	220	C.II.8.7. Jiné závazky	13 717	13 497

### 3. Dlouhodobý nehmotný majetek

(tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA	1. října 2024	Pořízení/ přeúčtování	Vyřazení	30. září 2025
Software – účet 013	755	0	220	535
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
<b>Celkem</b>	<b>1 350</b>	<b>0</b>	<b>220</b>	<b>1 130</b>

OPRÁVKY	1. října 2024	Přirůstky	Vyřazení	30. září 2025
Software – účet 073	755	0	220	535
Ocenitelná práva – účet 074.xxx	345	0	0	345
Jiná nehmotná aktiva – účet 074.yyy	192	22	0	214
<b>Celkem</b>	<b>1 292</b>	<b>22</b>	<b>220</b>	<b>1 094</b>

<b>Zůstatková hodnota</b>	<b>58</b>	<b>-22</b>	<b>0</b>	<b>36</b>
---------------------------	-----------	------------	----------	-----------

### 4. Dlouhodobý hmotný majetek

(tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA	1. října 2024	Pořízení/ přeúčtování	Vyřazení	30. září 2025
Pozemky	7 355	0	0	7 355
Budovy a stavby	484 973	100	0	485 073
Movité věci	733 208	8 666	67	741 807
Auta	5 177	469	256	5 390
Ostatní	8 109	479	246	8 342
Nedokončené investice - účet 042	18 691	10 057	0	28 748
Zálohy na pořízení HIM - účet 052	1 039	-92	0	947
<b>Celkem</b>	<b>1 258 552</b>	<b>19 679</b>	<b>569</b>	<b>1 277 662</b>

OPRÁVKY	1. října 2024	Přirůstky	Vyřazení	30. září 2025
Budovy a stavby	336 149	11 997	0	348 146
Movité věci	629 393	19 212	67	648 538
Auta	3 111	633	256	3 488
Ostatní	7 043	325	236	7 132
<b>Celkem</b>	<b>975 696</b>	<b>32 167</b>	<b>559</b>	<b>1 007 304</b>

OPRAVNÉ POLOŽKY	1. října 2024	Tvorba	Použití	30. září 2025
Budovy a stavby	4 327	4 402	4 326	4 403
Nedokončené investice na HIM	0	0	0	0
<b>Celkem</b>	<b>4 327</b>	<b>4 402</b>	<b>4 326</b>	<b>4 403</b>

<b>Zůstatková hodnota</b>	<b>278 529</b>	<b>-16 890</b>	<b>-4 316</b>	<b>265 955</b>
---------------------------	----------------	----------------	---------------	----------------

## 5. Pohledávky

Pohledávky po splatnosti k 30. září 2025 činily 6 021 tis. Kč (k 30. září 2024: 6 709 tis. Kč).

Opravná položka k pohledávkám k 30. září 2025 činila 6 344 tis. Kč (k 30. září 2024: 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 2025	30. září 2024
Nevyfakturované dodávky	154 939	158 058
Přijaté zálohy	-190 813	-224 692
<b>Čistá hodnota závazku z titulu přijatých záloh</b>	<b>-35 874</b>	<b>-66 634</b>

Společnost neneviduje 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 účetních jednotek, ke které Společnost patří.

Konsolidovanou účetní závěrku sestavenou za nejširší skupinu je možné získat na [www.justice.cz](http://www.justice.cz) / ENETIQA Energy s.r.o.

Schválené a vydané akcie:

	30. září 2025		30. září 2024	
	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 15 817 tis. Kč za rok končící 30. září 2024, které předložilo valné hromadě ke schválení. Dne 31. března 2025 valná hromada schválila účetní závěrku Společnosti za rok končící 30. září 2024 a rozhodla o rozdělení zisku za rok končící 30. září 2024 ve výši 23 800 tis. Kč, která byla rozdělena mezi akcionáře. Současně bylo rozhodnuto o přidělení částky ze zisku ve výši 1 250 tis. Kč do sociálního fondu Společnosti.

Do data vydání této výroční zprávy nenavrhl představenstvo rozdělení zisku za rok končící 30. září 2025.

## 7. Rezervy

	30. září 2025	30. září 2024
	tis. Kč	tis. Kč
Rezerva na nevybranou dovolenou	1 060	365
Rezerva na odměny včetně zákonného pojištění	5 064	6 205
Rezerva na ztrátové smlouvy	0	0
Jiné rezervy	10 923	10 386
Rezerva na daň z příjmů snížená o zálohy	5 671	8 008
<b>Rezervy celkem</b>	<b>22 718</b>	<b>24 964</b>

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 12. Daň z příjmů.

Rezerva na daň z příjmů k 30. září 2025 byla natvořena ve výši 5 671 tis. Kč (k 30. září 2024: 8 008 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 2025 ve výši 11 608 tis. Kč vyplývají z pořízení dlouhodobého hmotného majetku.

Dohadné účty pasivní k 30. září 2025 ve výši 16 507 tis. Kč (k 30. září 2024: 27 638 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.

Vedení Společnosti si není vědomo žádných dalších podmíněných závazků Společnosti k 30. září 2025.

## 9. Transakce se spřízněnými stranami

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

	(tis. Kč)	
	Rok končící 30. září 2025	Rok končící 30. září 2024
<b>Výnosy</b>		
Prodej služeb	37 799	1 588
Výnosové úroky	1 821	2 810
<b>Celkem</b>	<b>39 620</b>	<b>4 398</b>
<b>Náklady / Nákupy</b>		
Nákup služeb (poradenství, IT služby) – MVV, ESE	10 891	9 897
Nákup ostatních služeb	158	105
Nákup tepla a elektřiny	14 161	14 953
Náklady z hedge plyn – netto	0	0
<b>Celkem</b>	<b>25 210</b>	<b>24 955</b>

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

	(tis. Kč)	
	30. září 2025	30. září 2024
<b>Pohledávky</b>		
Pohledávky (například z cash-poolingu)	110 000	78 000
Dohadné účty aktivní	1 722	79
Poskytnuté zálohy	3 656	93
<b>Celkem</b>	<b>115 378</b>	<b>78 172</b>
<b>Závazky</b>		
Závazky vůči společnostem v konsolidačním celku	<b>5 861</b>	<b>3 478</b>
Z toho:		
Dohadné účty pasivní	5 780	3 396
Přijaté zálohy	81	82
<b>Celkem</b>	<b>5 861</b>	<b>3 478</b>

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

Členům představenstva byla poskytnuta půjčka ve výši 1 400 tis. Kč, členům dozorčí rady a správních orgánů nebyly k 30. září 2025 ani k 30. září 2024 poskytnuty žádné zápůjčky, žádná zajištění ani ostatní plnění vyjma těch uvedených výše a v poznámce 11. Zaměstnanci.

## 10. Služby

V roce končícím 30.zářím 2025 využívala Společnost těchto služeb:

	(tis. Kč)	
	Rok končící 30. září 2025	Rok končící 30. září 2024
Nájem	884	464
Opravy, údržba, revize	15 565	15 152
Účetnictví, audit, poradenství	6 246	6 280
IT služby	5 056	5 060
Ostatní služby	7 122	7 499
<b>Celkem náklady na služby</b>	<b>34 873</b>	<b>34 455</b>

## 11. Zaměstnanci

	Rok končící 30. září 2025		Rok končící 30. září 2024	
	počet	(tis. Kč)	počet	(tis. Kč)
Mzdové náklady členů statutárního orgánu	2	2 332	2	2 245
Mzdové náklady členů dozorčí rady	3	120	3	120
Mzdové náklady ostatních zaměstnanců	36	27 788	36	22 609
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění		10 398		8 520
Ostatní sociální náklady		2 934		3 354
<b>Celkem</b>	<b>41</b>	<b>43 572</b>	<b>41</b>	<b>36 848</b>

Členové představenstva a dozorčí rady nejsou zaměstnanci Společnosti.

## 12. Daň z příjmů

Daňový náklad zahrnuje:

	(tis. Kč)	
	Rok končící 30. září 2025	Rok končící 30. září 2024
Splatnou daň (19 %)	10 596	8 557
Odloženou daň	-3 904	509
Úpravu daňového nákladu předchozího období podle podaného daňového přiznání		
<b>Celkem daňový náklad</b>	<b>6 692</b>	<b>9 066</b>

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 21 %.

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

	(tis. Kč)	
	30. září 2025	30. září 2024
<b>Odložený daňový závazek (-) / pohledávka (+) z titulu:</b>		
- rozdílu účetní a daňové zůstatkové hodnoty majetku	-42 894	-46 766
- rezerv a opravných položek	4 505	4 473
<b>Čistý odložený daňový závazek</b>	<b>-38 389</b>	<b>-42 293</b>

### 13. Přehled o peněžních tocích

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

	(tis. Kč)	
	30. září 2025	30. září 2024
Peněžní prostředky v pokladně	20	3
Peněžní prostředky na účtech	748	67 752
Pohledávka (+) / závazek (-) z cash-poolingu	110 000	78 000
<b>Peníze a peněžní ekvivalenty celkem</b>	<b>110 768</b>	<b>145 755</b>

### 14. Následné události

Po rozvahovém dni došlo ke změně členů představenstva, tato změna nemá významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2025. S platností od 1. 10. 2025 byl předsedou představenstva dozorčí radou jmenován Ing. Jan Sulík a místopředsedou představenstva byl jmenován Bc. Jan Černý.

V Děčíně, dne 22. ledna 2026

Za Společnost TERMO Děčín a.s.

Ing. Jan Sulík  
předseda představenstva



Bc. Jan Černý  
místopředseda představenstva



## 8. Zpráva o vztazích

---

<b>Obchodní firma:</b>	<b>TERMO Děčín a.s.</b>
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 2024 – ZÁŘÍ 2025**

**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: 496 85 490;  
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.  
WARMNIS spol. s r.o., se sídlem Liberec VI-Rochlice, Ovocná 157/2, PSČ: 460 06, IČO: 43224679.

## Úloha ovládané osoby v koncernu ENETIQA

Přímý provozovatel podnikatelské činnosti v České republice.

### Způsob a prostředky ovládnání

Prostřednictvím akciového podílu v rámci rozhodování valné hromady Společnosti.

**Přehled jednání učiněných v účetním období říjen 2024 – září 2025, 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 2024 – září 2025 na popud ani v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob neproběhla žádná jednání, která by se týkala 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 2024–ZÁŘÍ 2025

#### Smlouvy se skupinou ENETIQA

Smluvní strany	Datum uzavření	Název smlouvy
TERMO Děčín a.s. MVV Energie CZ a.s.	14.9.2018	Smlouva o zpracování osobních údajů
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. Teplárna Liberec, a.s. TERMO Děčín a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. CTZ s.r.o.	3.8.2020	Příkazní smlouva
TERMO Děčín a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. OPATHERM a.s. Teplárna Liberec, a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. CTZ s.r.o.	8.12.2021	Příkazní smlouva
MVV Energie CZ 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.	23.1.2018	Příkazní smlouva pro realizaci výběrových řízení na nákup a prodej komodit

Smluvní strany	Datum uzavření	Název smlouvy
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.	9.8.2021	Příkazní smlouva
CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ 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.	15.2.2021	Příkazní smlouva
CTZ s.r.o. Zásobování teplem Vsetín		
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. ENETIQA Solutions. s.r.o.	13.11.2020	Cashpooling rámcová 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.	13.12.2021	Příkazní smlouva
Zásobování teplem Vsetín a.s. CTZ s.r.o.		
TERMO Děčín a.s.	8.3.2021	Příkazní smlouva

Smluvní strany	Datum uzavření	Název smlouvy
G-RONN s.r.o. ENERGIE Holding a.s. POWGEN a.s. MVV Energie CZ a.s.		
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. 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
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
TERMO Děčín a.s. ENETIQA a.s.	22. 01.2024	Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT
TERMO Děčín a.s. ENETIQA a.s.	19. 12. 2024	Smlouva o poskytování poradenství
TERMO Děčín a.s. ENETIQA Trading s.r.o..	29. 09.2025	Smlouva o sdružených službách dodávky zemního plynu

Ze všech výše uvedených smluv nevznikla Společnosti žádná 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 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

<b>Smluvní strany</b>	<b>Datum uzavření</b>	<b>Název smlouvy</b>
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. 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
TERMO Děčín a.s. MVV Energie CZ a.s. TERMO Děčín a.s. MVV Energie CZ 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. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s.	12.9.2005	Smlouva o společnosti
TERMO Děčín a.s. MVV Energie CZ a.s. TERMO Děčín a.s. MVV Energie CZ 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. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s.	12.9.2005	Smlouva o pojištění rizik jednotlivých účastníků
TERMO Děčín a.s. MVV Energie CZ 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. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s.	16.12.2021	Smlouva o zajištění a poskytnutí záruky
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.	23.1.2018	Příkazní smlouva pro realizaci výběrových řízení na nákup a prodej komodit



<b>Smluvní strany</b>	<b>Datum uzavření</b>	<b>Název smlouvy</b>
OPATHERM a.s. POWGEN a.s. TERMO Děčín a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. CTZ 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.	18. 10. 2023	Smlouva o provedení auditu č.32021995.A314/2023
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. 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.	19. 9. 2024	Dohoda o přistoupení dalších účastníků k mandátní smlouvě ze dne 7. 1. 2009
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.	17. 9. 2024	Dohoda o přistoupení dalšího účastníka ke smlouvě o společnosti ze dne 18. 12. 2000
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.		

Smluvní strany	Datum uzavření	Název smlouvy
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. 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.	19.3.2024	Dohoda o přistoupení dalšího účastníka a Dodatek č. 1 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. 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. 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.	19. 9. 2024	Dohoda o přistoupení dalších účastníků k mandátní smlouvě ze dne 7. 1. 2009

Smluvní strany	Datum uzavření	Název smlouvy
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.	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. 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 strany	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.	7.1.2009	Mandátní smlouva
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.	18. 12. 2000	Smlouva o společnosti
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 společnosti 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 ovládním 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 vlastníkov 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 2024 - září 2025, nevznikla Společnosti žádná újma.

V Děčíně, dne 31. prosince 2025

Za společnost TERMO Děčín a.s.

Ing. Jan Sulík

Předseda představenstva



Bc. Jan Černý

místopředseda představenstva



**Příloha č. 1 ke Zprávě o vztazích – Koncernová struktura skupiny ENETIQA ke dni 30. září 2025**

**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 Solutions s.r.o.**

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 %



**Warmnis spol. s r.o.**

Teplárna Liberec, a.s. 100,00 %

---

## 9. Následné události

Po rozvahovém dni došlo ke změně členů představenstva, tato změna nemá významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2025. S platností od 1. 10. 2025 byl předsedou představenstva dozorčí radou jmenován Ing. Jan Sulík a místopředsedou představenstva byl jmenován Bc. Jan Černý.



## TERMO Děčín a.s.

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

T +420 552 440, ted@enetiqa.cz

IČO: 64050882, DIČ: CZ64050882

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

[www.ted.enetiqa.cz](http://www.ted.enetiqa.cz)