

Výroční zpráva

**společnosti IROMEZ s.r.o.
za období od 1. 10. 2010 do 30. 9. 2011**

Obsah

Základní údaje o společnosti	3
Úvodní slovo jednatelů společnosti	4
Řídící orgány a management společnosti	5
Významné události sledovaného období	6
Zpráva o podnikatelské činnosti a stavu jejího majetku	8
Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami	15
Zpráva auditora k výroční zprávě	22

Příloha č. 1: Zpráva auditora o ověření účetní závěrky a účetní závěrka

Základní údaje o společnosti

(Stav k 30. 9. 2011)

Obchodní firma:	IROMEZ s.r.o.
Sídlo:	Pod náspem 2005, 393 01 Pelhřimov
Identifikační číslo:	247 07 341
Daňové identifikační číslo:	CZ24707341
Datum vzniku:	14. 7. 2010
Právní forma účetní jednotky:	společnost s ručením omezeným
Rejstříkový soud:	Krajský soud v Č. Budějovicích, č.19633
Telefon:	565349216
Fax:	565323439
e-mail.:	iromez@iromez.mvv.cz
Základní kapitál:	1.800.000,- Kč
Splaceno:	100 %

Předmět podnikání společnosti:

- Výroba tepelné energie
- Rozvod tepelné energie
- Výroba elektřiny
- Montáž, opravy, revize a zkoušky plynových zařízení a plnění nádob plyny
- Vodoinstalatérství, topenářství
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona, obory činnosti vykonávané v rámci volné živnosti:
 - Velkoobchod a maloobchod
 - Skladování, balení zboží, manipulace s nákladem a technické činnosti v dopravě
 - Údržba motorových vozidel a jejich příslušenství
 - Zpracování dřeva, výroba dřevěných, korkových, proutěných a slaměných výrobků
 - Nakládání s odpady (vyjma nebezpečných)
 - Poskytování služeb pro zemědělství, zahradnictví, rybníkářství, lesnictví a myslivost
 - Zprostředkování obchodu a služeb
 - Pronájem a půjčování věcí movitých
 - Poradenská a konzultační činnost, zpracování odborných studií a posudků
 - Poskytování technických služeb
 - Výroba, obchod a služby jinde nezařazené

Vlastnická struktura společnosti:

MVV Energie CZ a.s., společnost vlastní obchodní podíl ve 100% výši.

Společnost nemá organizační složku v zahraničí.

Úvodní slovo jednatelů

Vážení obchodní partneři, členové orgánů společnosti, kolegové, dámy a pánové, v uplynulém období od 30. 9. 2010 prošla společnost významnými změnami, nejpodstatnější z nich jsou uvedeny v části této zprávy nazvané Významné události ve společnosti.

V souvislosti se změnou vlastníka, ke které došlo na podzim roku 2009, byly ve společnosti 2009/2010 implementovány standardní metodické postupy skupiny MVV Energie CZ, což se promítlo do většiny interních procesů. V hospodářském roce 2010/2011 se pokračovalo v zavádění metodických postupů standardních pro skupinu MVV Energie CZ, cílem bylo plné začlenění IROMEZ jako plnohodnotného člena skupiny. To vše s sebou přinášelo nové nároky na zaměstnance, což vyvolalo nutné personální zásahy..

Došlo k významné investici do zvýšení výroby vlastní biomasy, jakožto strategického paliva pro výrobu tepla a elektřiny. Společnost zakoupila na finanční leasing vlastní štěpkovací zařízení. Díky této investici bude společnost schopna zajistit si vlastní produkci štěpky až čtyřicet procent potřebného paliva.

Společnost si zachovává vysoký kredit spolehlivého a solidního partnera, a to jak ve vztahu k odběratelům tepla, tak k ostatním obchodním partnerům a městu Pelhřimov.

Rádi bychom poděkovali spolupracovníkům za práci pro společnost a odběratelům za věrnost. Poděkování patří též společníkovi, členům dozorčí rady a v neposlední řadě též městu Pelhřimov a jeho zástupcům za velmi dobrou spolupráci v průběhu celého roku.

Zdeněk Hippmann a Tomáš Sluka

Jednatelé

Řídící orgány a management společnosti

Stav k 30.9.2011

Statutární orgán:

Jednatelé:



Ing. Zdeněk Hippmann – jednatel společnosti IROMEZ s.r.o. (jmenován do funkce jediným společníkem s účinností od 1.4.2011).



Ing. Tomáš Sluka, Ph.D. – jednatel společnosti IROMEZ s.r.o. (jmenován do funkce valnou hromadou s účinností od 1.4.2011).

Dozorčí rada:



Ing. Václav Hrach, Ph. D., předseda dozorčí rady

Předseda představenstva MVV Energie CZ a.s., která je jediným společníkem IROMEZ s.r.o., (zvolen do funkce jediným společníkem dne 6.4.2011)



Ing. Miroslav Kovářik, místopředseda dozorčí rady

Člen představenstva MVV Energie CZ a.s., která je jediným společníkem IROMEZ s.r.o., (vznik funkce 1.4.2011).



Ing. Libor Žížala, člen dozorčí rady

Manažer finančního úseku MVV Energie CZ a.s., která je jediným společníkem IROMEZ s.r.o., (vznik funkce 1.4.2011).

Významné události ve společnosti

Fúze

Dne 12. ledna 2011 společnost Pelhřimovské teplo s.r.o., IČ 247 07 341 (od 1. dubna 2011 IROMEZ s.r.o.) jako nástupnická společnost (dále též „Nástupnická společnost“), a společnost IROMEZ s.r.o. (identifikační číslo: 450 22 488) jako zanikající společnost (dále též „Zanikající společnost“) zahájili projekt vnitrostátní fúze („Projekt fúze“). Ovládající osobou obou výše uvedených společností je MVV Energie CZ a.s. Fúze byla schválena a zapsána do obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Českých Budějovicích dne 1. dubna 2011.

Nástupnická společnost se stala 98 % vlastníkem Zanikající společnosti dne 10. listopadu 2010. Zbýlé 2 % v Zanikající společnosti vlastnil 100 % vlastník Nástupnické společnosti MVV Energie CZ a.s.

Nástupnická Společnost a Zanikající společnost se dohodly na fúzi tak, že Zanikající společnost byla zrušena bez likvidace a zanikla sloučením s Nástupnickou společností. Ke dni právní účinnosti fúze, tj. k 1. dubnu 2011, přešlo veškeré jmění a závazky včetně práv a povinností z pracovněprávních vztahů Zanikající společnosti na Nástupnickou společnost.

Rozhodným dnem fúze byl 1. říjen 2010. Od tohoto dne se jednání Zanikající společnosti považuje z účetního hlediska za jednání uskutečněné na účet Nástupnické společnosti.

Investiční a provozní úvěr

Společnost využívá ve značné míře externí financování, v období hospodářského roku byly uzavřeny se společností Raiffeisenbank a.s. následující úvěrové smlouvy:

- o Investiční úvěr ve výši 55 mil. Kč na refinancování části nákladů souvisejících s nákupem obchodního podílu Zanikající společnosti a na refinancování stávajících provozních úvěrů Zanikající společnosti.
- o Provozní úvěr s úvěrovým rámcem až do výše 25 mil. Kč, s čerpáním dle aktuální potřeby společnosti.

Opravy a investice

Z pohledu oprav byla pozornost věnována odstranění stále se opakujících havárií na zdrojích tepla, hlavně u kotlů na spalování biomasy, čímž by do budoucna mělo dojít ke snížení vynucených odstávek zařízení.

Investice byly zaměřeny hlavně na zlepšení chlazení parní turbíny 1 MW pořízením nových plastových výplní chladicí věže – kotelna K2 a zajištěním dochlazování vody z kotlů výstavbou vychlazovacích jímek – kotelna K2.

Druhým směrem investiční činnosti bylo zefektivnit vlastní výrobu a transport biomasy pořízením nového nákladního vozu SCANIA 6x6 s kontejnerovou nástavbou a nového kolového nakladače na transport biomasy.

Cílem bylo doplnit stávající štěpkovací stroj o spolehlivé a výkonné dopravní prostředky tak, aby se v hospodářském roce 2011/2012 splnila plánovaná roční výroba 14 000 t vlastní štěpky na spalování. Toto množství představuje navýšení o 2 000 t oproti hospodářskému roku 2010/2011.

Lesní biomasa je zajišťována pracovníky společnosti v okruhu 50 km od sídla společnosti.

Výkaznictví

V návaznosti na ekologický spalovací proces byl zpracován základ metodiky přejímky, vážení, měření a statistické zpracování vlhkosti biomasy jak přijaté na sklad a její inventarizace, tak biomasy na vstupu do spalovacího procesu.

Nově jsou připravovány i postupy vyhodnocování spotřeby komodit a výsledky vlastní výroby.

Personalistika

Na úseku personalistiky došlo v průběhu roku ke zrušení původních manažerských míst finančního ředitele, vedoucího teplárenství, vedoucího údržby a to kumulací jejich pracovní činnosti k jiným funkcím. Tato opatření se promítnou v poklesu personálních nákladů v následujícím období.

Významné skutečnosti po skončení účetní závěrky 2010/2011

- Dne 8.11.2011 bylo pořízeno nové druhé nákladního vozu SCANIA 6x6 s kontejnerovou nástavbou (na finanční leasing)

Jediný společník společnosti IROMEZ s.r.o.:

- S účinností od 6.12.2011 odvolal z funkce člena dozorčí rady společnosti IROMEZ s.r.o. Ing. Miroslava Kovářka.
- S účinností od 20.12.2011 jmenoval členem dozorčí rady společnosti IROMEZ s.r.o. Ing. Jitku Kafkovou.
- Projednal odstoupení Ing. Tomáše Sluky, Ph.D., z funkce jednatele společnosti IROMEZ s.r.o. a schválil, že výkon funkce jednatele Ing. Tomáše Sluky, Ph.D., bude ukončen k datu 31.12.2011.
- S účinností od 1.1.2012 jmenoval do funkce jednatele společnosti IROMEZ s.r.o. RNDr. Bohumila Hercíka, a pověřuje jej vedením rezortu Celkové řízení, strategie, finance a účetnictví.

Tyto významné události po skončení účetní závěrky nemají žádný dopad na účetní závěrku 2010/2011.

Zpráva jednatelů o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku

Výroba a prodej TE a EE

Rozhodujícím předmětem podnikání společnosti IROMEZ s.r.o. Pelhřimov je výroba a rozvod tepelné energie a výroba elektrické energie. Výrobu tepla zajišťují dva centrální zdroje tepla kotelna K1 a kotelna K2, kde kotelna K1 slouží jako záložní. Palivem pro hlavní zdroj výroby tepla je lesní biomasa, kterou si společnost z velké části vyrábí sama.

Centrální zásobování teplem je realizováno prostřednictvím 4,78 km parovodů a 8,75 km teplovodů, 5 centrálních výměňkových stanic a 6 objektových předávacích stanic.

Cílem společnosti bylo v uplynulém hospodářském roce zajištění spolehlivé a trvalé dodávky energie tepla ve veřejném zájmu při minimalizaci negativního dopadu na životní prostředí. V rámci trvalé snahy o zvýšení hospodárnosti výroby a 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 společnosti.

V podnikatelské činnosti společnosti nenastaly v hodnoceném období významné skutečnosti vzhledem k ovlivnění její výkonnosti, činnosti a hospodářskému postavení.

Společnost dodává tepelnou energii 170 odběratelům, kteří jsou sdruženi do odběratelských uskupení:

- odběr tepelné energie přímo ze zdrojů – zde je 1 odběrné místo
- dodávka tepelné energie komerční sféře mediem pára – zde je 17 odběrných míst
- počet odběratelů ve správě Stavebního bytového družstva – zde je 42 odběrných míst
- počet odběratelů ve správě bytového družstva Strachovská - zde je 7 odběrných míst
- počet odběratelů ve správě Realitní kanceláře H.Koubské - zde je 40 odběrných míst
- počet odběratelů ve správě Města Pelhřimov - zde je 21 odběrných míst
- počet odběratelů ve správě I. Českomoravská Pelhřimov - zde jsou 2 odběrná místa
- počet odběratelů v rodinných domcích - zde je 40 odběrných míst

Dále jsou odběratelé rozděleny podle charakteristiky dodávky a odběru tepelné energie:

- odběr tepelné energie přímo ze zdrojů

- dodávka tepelné energie komerční sféře mediem pára
- dodávka tepelné energie topnou vodou pro rodinné domy
- dodávka tepelné energie bytové sféře topnou vodou přes domovní předávací stanice
- dodávka tepelné energie bytové sféře topnou vodou technologií firmy

Výroba elektrické energie byla v hospodářském roce 2010/2011 realizována na těchto zařízeních:

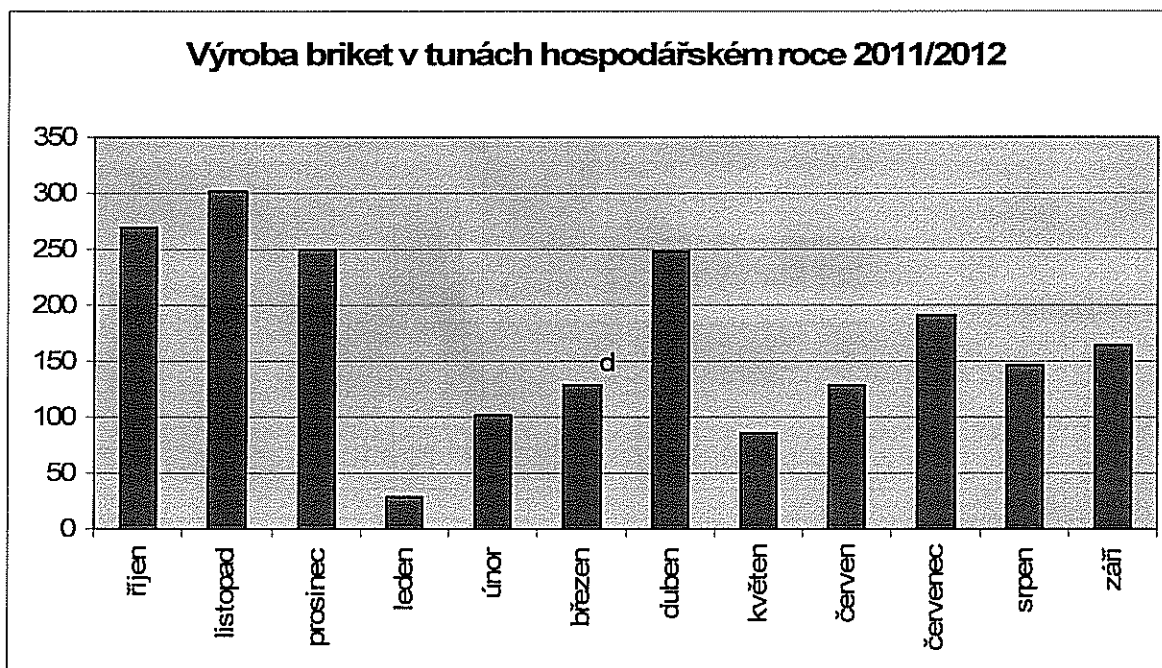
- turbína TR320 (jmenovitý výkon 210 kw)
- turbína CSTG II (jmenovitý výkon 230 + 730 kw)

Výroba a prodej briket

Stroj na briketování – typ B 80. Briketovací stroj pracuje s tlakem od cca 200 MPa. Tímto tlakem dojde ke spojení vstupního materiálu bez použití lepidla v důsledku výrazné redukce objemu materiálu za zvýšení výhřevnosti, spalovacího stupně a malým obsahem vzniklého popele.

Jako vstupu pro briketovací stroj se používá vysušený materiál s obsahem vlhkosti 12-14%. Hodinový výkon je závislý od vstupního materiálu, který má mít v původním stavu skupenství hmotnost 160-180 kg/m³. Slisováním dřevěného materiálu se vyrobí dřevěná briketa, která se balí pro expedici do kartonů nebo smršťovací folie.

Prodej briket je především sezónní záležitostí. Maximum zájmu odběratelů je v období září – leden. Následující grafy znázorňují výrobu a prodej briket pro jednotlivé měsíce hospodářského roku 2010/2011.



Prodej PHM

Jedná se o budovu, jejíž výdejní plocha s čerpacími stojany je zastřešená, stáčení ropných látek je prováděno samospádem ze stáčecího místa umístěného na obvodové zdi nad skladem ropných látek. Povrch pod přístřeškem je ošetřen proti působení ropných látek (nátěr a izolace) a je vyspárován do záchytné jímky, která je napojena na havarijní jímku. Stáčecí armatura je umístěna v uzamykatelné větrané skřini pod přístřeškem čerpací stanice. Stáčení ropných látek z cisternových vozidel se provádí hadicí, která se napojuje na koncová šroubení. Zároveň se připojí uzemňovací kabel na zemnicí svorku pro odvod statické elektřiny, u benzínu se napojí na rekuperační potrubí. V současné době jsou používány jen dvě skladovací nádrže (nafta, natural) a příslušné výdejní stojany.

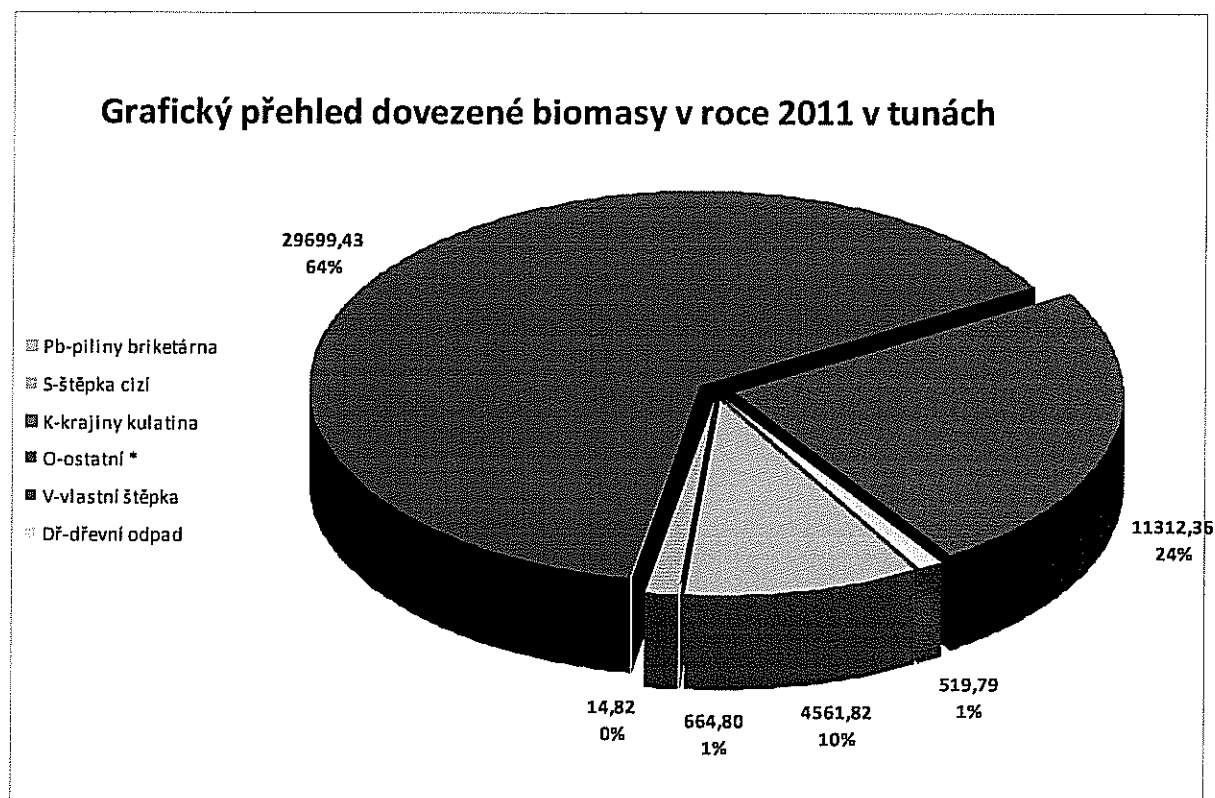
V hospodářském roce 2010/2011 prodala společnost 964.870 litrů PHM, pro vlastní spotřebu společnosti bylo spotřebováno 129.300 litrů PHM.

Provoz myčka

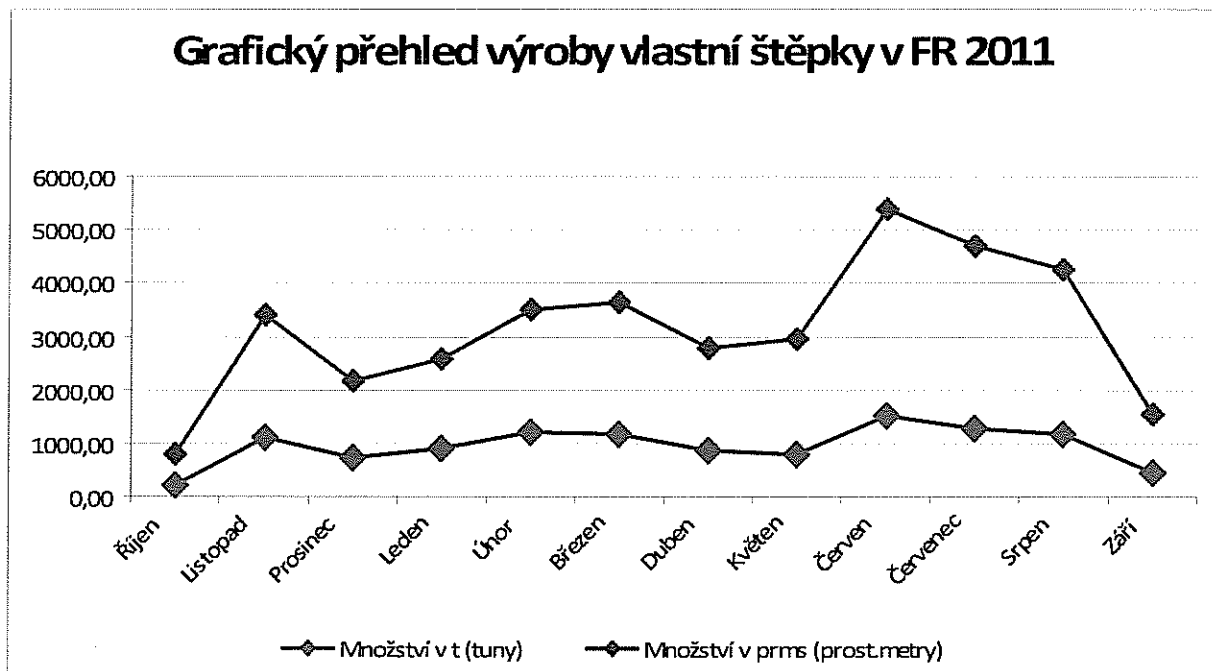
Automyčka – technologie je umístěna v jedné vlastní výměňkové stanici jako forma využití volných prostor vzniklých po rekonstrukci technologie na dodávku tepla. Provoz myčky realizoval v hospodářském roce 2010/2011 11 861 cyklů mytí.

Nákup a výroba biomasy

Společnost IROMEZ s.r.o. vyrábí tepelnou energii a elektrickou energii hlavně spalováním lesní štěpky, kterou nakupuje na externím trhu, ale zároveň i sama vyrábí štěpkováním lesního klestu. Nakupované piliny se používají pro přidruženou výrobu, tj. výrobu briket. Následující graf znázorňuje podíl jednotlivých druhů dovezené biomasy v hospodářském roce 2010/2011:



Na celkovém podílu nakoupené biomasy a pilin se výrazně podílí i vlastní výroba biomasy, viz. následující graf:



Zpráva o údržbě, opravách a investicích

Úsek tepelného hospodářství

Na kotelně K2 byly provedeny dvě hlavní plánované odstávky za účelem oprav a revizí zařízení:

- Revize a oprava síla kotle K6
- Oprava dopravníků popela včetně výměny řetězů a lopatek
- Oprava podávacího tunelu u kotle K5
- Revize multicyklónu a vyčistění u kotle K6
- Revize vychlázovací věže turbíny kotle K6
- Revize a opravy vyzdívek
- Revize a oprava jeřábu a jeřábové dráhy
- Měření emisí kotlů – kotelná K2
- Revize tlakových nádob a kotlů
- Revize a oprava turbíny kotle K5 i K6

Na kotelně K2 byly provedeny dvě vynucené odstávky za účelem oprav a revizí zařízení:

- Výměna přehříváku páry – kotel K6
- Výměna ekonomizéru napájecí vody – kotel K6

Na kotelně K1 došlo v průběhu hospodářského roku 2010/2011 k těmto opravám a revizím:

- Revize parních kotlů a tlakových nádob
- Měření emisí kotlů – kotelna K1
- Revize tlakových nádob
- Čistění žárových trubek a komínových tahů kotlů
- Výměna měřidel dle plánu
- Oprava parovodů, horkovodů a výměňkových stanic

Dále byly na jednotlivých provozech provedeny běžné opravy drobnějšího charakteru.

Investiční činnost

- Pořízení nového nákladního vozu SCANIA 6x6 s kontejnerovou nástavbou (na finanční leasing).
- Nákup nového štěpkovacího stroje (na finanční leasing).
- Pořízení nového kolového nakladače na vyvážení biomasy (na finanční leasing).

Ekonomické výsledky

Společnost dosáhla v porovnání s předchozím hospodářským obdobím horšího hospodářského výsledku. To bylo způsobeno zejména nižší marží z pohledu prodeje komodit, vyšší mírou odstávek a vyšší cenou nakupované biomasy.

Dále, došlo k překročení plánu oprav, a to zejména vzhledem k nutnosti provedení některých generálních oprav na zařízení, u kterého se projevovaly častější poruchy způsobené opotřebením mechanických částí zařízení. Tyto zásahy do soustavy pro výrobu Tepla a elektrické energie by nám měly přispět k zajištění stabilních a efektivních dodávek energií pro následující období.

Finanční výše plnění je uveřejněna v účetní závěrce společnosti.

Likvidní riziko

Společnost využívá ve značné míře externí financování, v období hospodářského roku byly uzavřeny následující úvěrové smlouvy:

- Investiční úvěr ve výši 55 mil. Kč
- Provozní úvěr s úvěrovým rámcem až do výše 25 mil. Kč, s čerpáním dle aktuální potřeby společnosti.

Výše uvedený úvěry (viz. též bod č. 8 přílohy k účetní závěrce) jsou splatné na požádání banky, avšak po jednáních s RB jsme přesvědčeni, že banka k tomuto kroku nepřistoupí anebo budeme schopni v krátké době zajistit náhradní financování společnosti v potřebném rozsahu.

Ochrana životního prostředí

V průběhu sledovaného období nebylo se společností vedeno žádné správní řízení ve věci porušování předpisů ochrany životního prostředí. V průběhu sledovaného období byl zvýšen podíl obnovitelných paliv na celkové výrobě tepla. Došlo k zachování emisí CO₂. Společnost obdržela na kalendářní rok 2011 povolení skleníkových plynů v objemu 7 113 t CO₂.

Personální politika

Společnost zaměstnávala ke dni 30. 9. 2010 celkem 46 zaměstnanců a ke dni 30. 9. 2011 celkem 38 zaměstnanců.

Předpokládaný vývoj hospodaření

Předpokládáme, že v hospodářském roce 2011/2012 by se měly do ekonomické výkonnosti firmy naplno promítnout optimalizační opatření, která byla realizována v průběhu hospodářského roku 2010/2011.

Optimalizační opatření na straně výroby vlastního paliva by měly vyústit ve snížení palivových nákladů, čímž by nemělo docházet k tlaku na výrazné zvyšování ceny tepla. To by mělo posílit konkurenční výhodu společnosti a IROMEZ zvýhodnit oproti konkurenci nabízející vytápění založené na spalování zemního plynu, jehož cena za poslední rok výrazně stoupa.

Společnost má dostatečný technický potenciál pro případné zvýšení dodávek tepla dalším odběratelům, pokud by taková příležitost nastala.

Rovněž personální složení společnosti skýtá dobrý předpoklad dalšího úspěšného rozvoje společnosti jakožto plnohodnotného člena skupiny MVV Energie CZ.

V Pelhřimově dne 20. prosince 2011



Ing. Zdeněk Hippmann
jednatel společnosti



Ing. Tomáš Sluka, Ph.D.
jednatel společnosti

Příloha: Účetní závěrka a výrok auditora

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

Obchodní firma společnosti: IROMEZ s.r.o.
Sídlo společnosti: 393 01 Pelhřimov, Pod Náspem 2005
IČ: 247 07 341

Zapsaná v obchodním rejstříku u rejstříkového soudu v Českých Budějovicích; odd. C, vložka 19633 (dále jen „společnost“)

Jednatelé společnosti

1) konstatují, že

- neexistuje ovládací smlouva;
- neexistuje smlouva o převodu zisku;
- neexistuje kvalifikovaný koncern;
- existuje faktický koncern;

a proto jsou jednatelé společnosti povinni vypracovat v souladu s ustanovením § 66a odst. 9 obchodního zákoníku zprávu o vztazích mezi propojenými osobami (dále jen „zpráva“), přičemž jednatelé společnosti jako členové statutárního orgánu ovládané osoby si jsou vědomi, že by jim ve smyslu § 66a odst.15 obchodního zákoníku vznikl ručitelský závazek, pokud by ve zprávě nebyly uvedeny společnosti vzniklé újmy v případě, že by tyto újmy nebyly uhrazeny nebo nebyly uzavřeny smlouvy o jejich náhradě;

2) schvaluje tuto zprávu o vztazích mezi propojenými osobami za období říjen 2010 – září 2011:

Propojené osoby společnosti

Společnost náleží ke koncernu MVV Energie; struktura jeho část nacházející se na území České republiky je uvedena v příloze č. 1 této zprávy.

Ovládající osoba

Ovládající osobou je společnost **MVV Energie CZ a.s.** se sídlem Praha 5, 150 00, Kutvirtova 339/5, IČ 496 85 490, jejímž jediným akcionářem je společnost **MVV Energie AG** se sídlem ve Spolkové republice Německo, Mannheim D 68159, Luisenring 49 a identifikačním číslem DE811244542.

Ostatní osoby ovládané ovládající osobou

V této zprávě jsou uvedeny vztahy vůči koncernovým společnostem sídlícím na území České republiky. Ostatní společnosti náležející ke koncernu MVV Energie sídlící v zahraničí nejsou zmiňovány, protože s nimi společnost IROMEZ s.r.o. není v žádném vztahu.

1. Osoby ovládané přímo ovládající osobou

CTZ s.r.o se sídlem Uherské Hradiště, 686 01, Sokolovská 572; IČ 634 72 163

Českolipské teplo a.s. se sídlem Praha 5, 150 00, Kutvirtova 339/5; IČ 631 49 907

ENERGIE Holding a.s. se sídlem Praha 5, 150 00, Kutvirtova 339/5; IČ 275 94 301

G-LINDE s.r.o. se sídlem Praha 5, 150 00, Kutvirtova 339/5; IČ 246 84 538

G-RONN s.r.o. se sídlem Praha 5, 150 00, Kutvirtova 339/5; IČ 246 79 399

IROMEZ s.r.o. se sídlem Pelhřimov, 393 01, Pod náspem 2005, IČ 247 07 341 (do 31. 3. 2011 obchodní firma zněla na Pelhřimovské teplo s.r.o.)

IROMEZ s.r.o. se sídlem Pelhřimov, 393 01, Pod náspem 2005, IČ 450 22 488 (zanikla 1. 4. 2011 v důsledku fúze sloučením do společnosti Pelhřimovské teplo s.r.o.)

Jablonecká teplárenská a realitní, a.s. se sídlem Jablonec nad Nisou, 466 01, Liberecká 120; IČ 615 39 881

MVV enservis a.s. se sídlem Česká Lípa, 470 01, Pivovarská 2073; IČ 272 99 872

OPATHERM a.s. se sídlem Opava, 746 01, Horní náměstí č.p. 283, IČ 253 85 771

POWGEN a.s. se sídlem Praha 5, 150 00, Kutvirtova 339/5; IČ 279 28 411

TERMO Děčín a.s. se sídlem Děčín III, 405 02, Oblouková 25, IČ 640 50 882

TERMIZO a.s. se sídlem Liberec, 460 06, Dr. Milady Horákové 571, IČ 646 50 251

Vodovody a kanalizace Studénka, s.r.o. se sídlem Studénka, 742 13, Tovární 866, okres Nový Jičín, IČ 25831526 (zanikla 1. 4. 2011 v důsledku fúze sloučením do společnosti Zásobování teplem Vsetín a.s.)

Zásobování teplem Vsetín a.s. se sídlem Vsetín, 755 01, Jiráskova 1326, IČ 451 92 588

2. Osoby ovládané nepřímo ovládající osobou

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. se sídlem Česká Lípa, 470 01, Liberecká 132, IČ 646 53 200

Teplárna Liberec, a.s. se sídlem Liberec 4, 460 01, tř. Dr. Milady Horákové 641/34a, IČ 622 41 672

Smlouvy mezi společnostmi a propojenými osobami uzavřené v období říjen 2010 – září 2011

1. smlouvy se společností MVV Energie CZ a.s.

- a) Ve sledovaném období nebyly uzavřeny žádné smlouvy.

2. smlouvy se společností MVV enservis a.s.

- a) Smlouva ze dne 22.3.2011, jejímž předmětem je podíl na úhradě nákladů za telekomunikační služby a nákladů spojených s užíváním osobního automobilu Škoda Octavia pro účely podnikání společnosti IROMEZ. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.

Ostatní právní úkony v zájmu propojených osob

Žádné právní úkony v zájmu propojených osob nebyly provedeny.

Plnění a protiplnění ve vztahu k propojeným osobám:

1. ve vztahu ke společnosti MVV Energie CZ a.s.

- a) Rámcová smlouva IT ze dne 1.4.2010, jejímž předmětem je vytvoření podmínek pro poskytování služeb outsourcingu. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.
- b) Smlouva o úvěru ze dne 14.10.2010, jejímž předmětem je poskytnutí peněžních prostředků. Ve sledovaném období došlo ke splacení úvěru a k úhradě úrokových nákladů. Z tohoto plnění žádná újma společnosti nevznikla.
- c) Byla uhrazena přefakturace nákladů vynaložených v souvislosti se setkáním skupiny MVV Energie CZ v Mannheimu ze dne 2.7.2011. Z tohoto plnění žádná újma společnosti nevznikla.
- d) Přefakturace služeb poskytovaných externím dodavatelem v souvislosti s ubytováním účastníků Setkání vedoucích pracovníků skupiny MVV Energie CZ ze dne 18.8.2011. Z tohoto plnění žádná újma společnosti nevznikla.
- e) Dodatek č.12 ze dne 10.11.2010 ke Smlouvě o sdružení, jejímž předmětem je společné zadávání veřejných zakázek ve smyslu zákona č. 199/1994 Sb., o zadávání veřejných zakázek, v platném znění, pro každoroční vybírání nejvhodnějšího uchazeče pro uzavření společné pojistné smlouvy o pojištění rizik jednotlivých účastníků na společný účet.
- f) Dodatek č. 1 ze dne 10.11.2010 k Mandátní smlouvě, jejímž předmětem je výkon činností mandátáře a zastupování mandanta ve věcech zadávání veřejných zakázek, při uzavírání pojistných smluv s vybraným uchazečem, zastupování ve vztahu vyplývajícím z pojistné smlouvy vůči vybranému uchazeči, spravovat společný majetek mandantů souvisejícího se sdružením, vést účetnictví sdružení a vypracovat roční vyúčtování.

2. ve vztahu ke společnosti Zásobování teplem Vsetín a.s.

- a) Přefakturace služeb poskytovaných externím dodavatelem v souvislosti s ubytováním účastníků Setkání vedoucích pracovníků skupiny MVV Energie CZ ze dne 18.8.2011. Z tohoto plnění žádná újma společnosti nevznikla.

3. ve vztahu ke společnosti Teplárna Liberec, a.s.

- a) Přefakturace služeb poskytovaných externím dodavatelem v souvislosti s ubytováním účastníků Setkání vedoucích pracovníků skupiny MVV Energie CZ ze dne 18.8.2011. Z tohoto plnění žádná újma společnosti nevznikla.

4. ve vztahu ke společnosti TERMIZO a.s.

- a) Přefakturace služeb poskytovaných externím dodavatelem v souvislosti s ubytováním účastníků Setkání vedoucích pracovníků skupiny MVV Energie CZ ze dne 18.8.2011. Z tohoto plnění žádná újma společnosti nevznikla.

5. ve vztahu ke společnosti OPATHERM a.s.

- a) Přefakturace služeb poskytovaných externím dodavatelem v souvislosti s ubytováním účastníků Setkání vedoucích pracovníků skupiny MVV Energie CZ ze dne 18.8.2011. Z tohoto plnění žádná újma společnosti nevznikla.

6. ve vztahu ke společnosti Jablonecká teplotárenská a realitní, a.s.

- a) Přefakturace služeb poskytovaných externím dodavatelem v souvislosti s ubytováním účastníků Setkání vedoucích pracovníků skupiny MVV Energie CZ ze dne 18.8.2011. Z tohoto plnění žádná újma společnosti nevznikla.

7. ve vztahu ke společnosti TERMO Děčín a.s.

- a) Smlouva ze dne 3.12.2009, jejímž předmětem je poskytování služeb ekonomických činností. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.
- b) Smlouva ze dne 3.12.2009, jejímž předmětem je vedení účetnictví. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.
- c) Smlouva ze dne 22.1.2010, jejímž předmětem je vedení mzdové a personální agendy. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.
- d) Smlouva ze dne 17.2.2010, jejímž předmětem je poskytování služeb bezhotovostních úhrad plateb pomocí služeb přímého elektronického bankovníctví. Z této smlouvy žádná újma společnosti nevznikla.
- e) Přefakturace služeb poskytovaných externím dodavatelem v souvislosti s ubytováním účastníků Setkání vedoucích pracovníků skupiny MVV Energie CZ ze dne 18.8.2011. Z tohoto plnění žádná újma společnosti nevznikla.

8. ve vztahu ke společnosti Českolipská teplotárenská a.s.

- a) Přefakturace služeb poskytovaných externím dodavatelem v souvislosti s ubytováním účastníků Setkání vedoucích pracovníků skupiny MVV Energie CZ ze dne 18.8.2011. Z tohoto plnění žádná újma společnosti nevznikla.

9. ve vztahu ke společnosti MVV enservis a.s.

- a) Přefakturace služeb poskytovaných externím dodavatelem v souvislosti s ubytováním účastníků Setkání vedoucích pracovníků skupiny MVV Energie CZ ze dne 18.8.2011. Z tohoto plnění žádná újma společnosti nevznikla.
- b) Úhrada podílu nákladů za telekomunikační služby a nákladů spojených s užíváním osobního automobilu Škoda Octavia pro účely podnikání společnosti IROMEZ. Z tohoto plnění žádná újma společnosti nevznikla.

Ostatní újmy způsobené společností

Společnosti nevznikla žádná újma.

Tajné informace

Všechny informace a skutečnosti, které jsou součástí obchodního tajemství ovládající, ovládané osoby nebo ostatních propojených osob, 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 propojené osoby, jsou důvěrné.

V souladu s § 51 obchodního zákoníku (513/1991 Sb.) neobsahuje tato zpráva informace výše uvedeného charakteru, aby se zabránilo případným ztrátám ovládané i ovládající osoby.

Další informace


Další informace lze případně nalézt v účetní závěrce společnosti IROMEZ s.r.o.

Závěr

Jednatelé společnosti IROMEZ s.r.o. konstatují, že za období od 1. října 2010 – 30. září 2011 nevznikla společnosti IROMEZ s.r.o. ze vztahů z propojenými osobami žádná újma.


V Pelhřimově dne 20. prosince 2011

Podepsán:

Jméno:  Ing. Zdeněk Hippmann

Funkce: jednatel společnosti

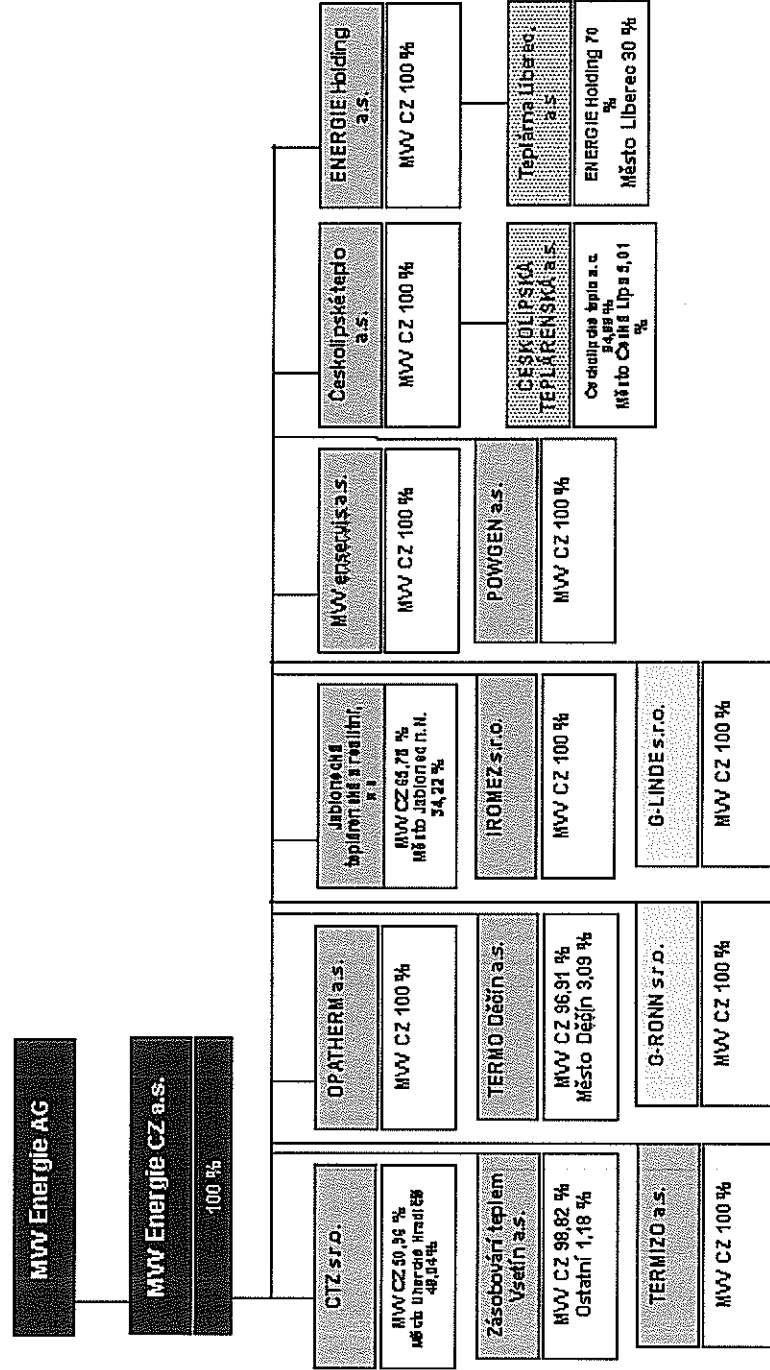
Podepsán:

Jméno:  Ing. Tomáš Sluka, Ph.D.

Funkce: jednatel společnosti

Příloha č. 1 Koncernová struktura skupiny MVV Energie CZ ke dni 30. 9. 2011.

Příloha č. 1 ke Zprávě o propojených osobách – Koncernová struktura k 30.9.2011





Zpráva nezávislého auditora

akcionáři společnosti IROMEZ s.r.o.

Ověřili jsme účetní závěrku společnosti IROMEZ s.r.o., identifikační číslo 24707341, se sídlem Pod Náspem 2005, Pelhřimov (dále „Společnost“) za rok končící 30. září 2011 uvedenou v příloze výroční zprávy, ke které jsme dne 26. října 2011 vydali výrok.

Zpráva o výroční zprávě

Ověřili jsme soulad ostatních informací obsažených ve výroční zprávě Společnosti za rok končící 30. září 2011 s výše uvedenou účetní závěrkou. Za správnost výroční zprávy odpovídá statutární orgán Společnosti. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Úloha auditora

Ověření jsme provedli v souladu s Mezinárodními standardy auditu a související aplikační doložkou Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni naplánovat a provést ověření tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že ostatní informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření našeho výroku.

Výrok

Podle našeho názoru jsou ostatní informace uvedené ve výroční zprávě Společnosti za rok končící 30. září 2011 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

Zpráva o ověření zprávy o vztazích

Dále jsme provedli prověrku přiložené zprávy o vztazích mezi Společností a její ovládající osobou a mezi Společností a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za rok končící 30. září 2011 (dále „Zpráva“). Za úplnost a správnost Zprávy odpovídá statutární orgán Společnosti. Naší úlohou je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této Zprávě.

Rozsah ověření

Ověření jsme provedli v souladu s Auditorským standardem č. 56 Komory auditorů České republiky. V souladu s tímto standardem jsme povinni naplánovat a provést prověrku s cílem získat omezenou jistotu, že Zpráva neobsahuje významné věcné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování zaměstnanců Společnosti, na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto prověrka poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

*PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o., Kateřinská 40/466, 120 00 Praha 2, Česká republika
T: +420 251 151 111, F: +420 251 156 111, www.pwc.com/cz*

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o., se sídlem Kateřinská 40/466, 120 00 Praha 2, IČ: 40765521, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 3637 a v seznamu auditorských společností u Komory auditorů České republiky pod oprávněním číslo 021.

© 2011 PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o. Všechna práva vyhrazena.



Akcionář společnosti IROMEZ s.r.o.
Zpráva nezávislého auditora

Zpráva o ověření zprávy o vztazích (pokračování)

Závěr

Na základě naší prověrky jsme nezjistili žádné významné věcné nesprávnosti v údajích uvedených ve Zprávě sestavené v souladu s požadavky §66a obchodního zákoníku.

20. prosince 2011

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o.
zastoupená

Ing. Petr Kříž
partner

Ing. Martina Chrámecká
statutární auditorka, oprávnění č. 2198