



Výroční zpráva 2021–2022



Zásobování teplem Vsetín a.s.



člen skupiny MVV Energie CZ

Výroční zpráva

za období fiskálního roku
od 1. 10. 2021 do 30. 9. 2022

Obsah

Obecná část	4
1. Úvodní slovo	5
2. Profil společnosti	7
3. Organizační struktura společnosti	10
4. Významné události roku 2021–2022	11
5. Zpráva představenstva společnosti	12
6. Compliance	26
 Finanční část	 28
1. Zpráva nezávislého auditora	29
2. Účetní závěrka	33
3. Zpráva o vztazích	52
4. Následné události	64

Obecná část

1. Úvodní slovo

Vážení akcionáři, vážení odběratelé, vážení kolegové a obchodní partneři,

dovolte mi, abych Vás jménem představenstva společnosti Zásobování teplem Vsetín a.s. uvedl do výroční zprávy, která souhrnně hodnotí činnost společnosti za fiskální rok v trvání od 1. října 2021 do 30. září 2022.

Společnost pokračovala ve své hlavní podnikatelské činnosti, kterou je poskytování služeb v oblasti dodávek tepla, elektřiny, vody, odvádění a čištění odpadních vod a služeb elektronických komunikací. Společnost za účetní období dosáhla výsledku hospodaření po zdanění ve výši 31 262 tis. Kč. Prodej tepelné energie odběratelům činil téměř 293 TJ, prodej elektřiny dosáhl téměř 76 GWh, přičemž 6,7 GWh byla výroba vlastním kogeneračním způsobem. Rozhodující pro dosažení hospodářského výsledku bylo udržení stávajícího portfolia odběratelů a maximální pokrytí dodávky elektřiny odběratelům z vlastní výroby.

Za posledních několik let naše společnost vynaložila významné finanční prostředky na obnovu a modernizace zařízení výroby a distribuce energií a v tomto trendu jsme pokračovali i letos. V rámci dlouhodobého plánu rekonstrukce hlavních tepelných sítí ve Vsetíně proběhla v mimotopném období výměna podzemních rozvodů tepelné energie za nové předizolované potrubí o celkové délce 980 m na sídlišti Rybníky. Hlavním přínosem rekonstrukce je zajištění spolehlivosti dodávek tepla a teplé vody, snížení ztrát tepla a zamezení rizik a vzniku poruch a havárií. Na rozvodech tepla byly na vybraných úsecích provedeny výměny potrubí a izolace.

V průmyslovém areálu Jasenice byl vyměněn jeden z transformátorů za výkonnější, a to včetně sekundárního rozvaděče v TS95 a stožárů s vedením VN 22 kV. Opravy v oblasti elektro byly zaměřeny na údržbu venkovního vedení, transformátorů, rozvodných stanic. V lokalitě nákupního centra Vsetín Ohrada byla slavnostně uvedena do provozu veřejná dobíjecí stanice pro elektromobily.

V provozech vodního hospodářství Jasenice a Studénka společnost vyměnila úseky vodovodních řadů, na kterých byly často detekovány poruchy. Ke konci fiskálního roku byla zahájena realizace rekonstrukce čistírny odpadní vod (ČOV) ve Studénce. Nově instalovaná technologie ČOV zajistí zvýšení kvality vyčištěné odpadní vody vypouštěné do vodního toku Odry.

Společnost v průběhu roku dokončila přípravu projektů, které budou realizovány v příštím roce. Byl vybrán zhotovitel pro instalaci čtyř kogeneračních jednotek na teplárně Jiráskova, z nichž každá má elektrický výkon 999 kWe. Dvě kogenerační jednotky budou instalovány v průběhu roku 2023 a další dvě v roce následujícím. Nové kogenerační jednotky budou sloužit jako náhrada stávajícího 4,5 MWe zdroje. Dále se připravuje instalace dvou fotovoltaických elektráren na střechy budov v areálu teplárny Jiráskova. První realizace proběhne na konci roku 2022 a druhá začátkem roku 2023.

Společnost soustavně pracuje na dlouhodobém udržení pozice solidního a spolehlivého dodavatele tepla, elektřiny a vody s cílem dosáhnouti spokojenosti zákazníků s poskytovanou dodávkou při maximální ohleduplnosti k životnímu prostředí v průběhu výroby a dodávky energií.

Rád bych zmínil ještě jeden zásadní moment uplynulého finančního roku. V srpnu roku 2022 podepsala společnost MVV Energie AG smlouvu o prodeji naší mateřské firmy MVV Energie CZ investiční společnosti Cube Infrastructure Managers. Pro skupinu MVV Energie CZ to znamená příchod nového vlastníka, který pomůže celé naší skupině, a tedy i naší společnosti, dále růst a rozšiřovat portfolio našich služeb pro domácnosti i firmy zaměřených na udržitelná energetická řešení budoucnosti.

Závěrem bych chtěl jménem představenstva společnosti poděkovat všem našim zákazníkům za vzájemnou spolupráci a důvěru. Současně děkuji zaměstnancům za kvalitně odvedenou práci v tomto nelehkém období.



Ing. Michal Chmela
Předseda představenstva
Zásobování teplem Vsetín a.s.

2. Profil společnosti

Stav k 30. září 2022

Obchodní firma:	Zásobování teplem Vsetín a.s.
Právní forma:	Akciová společnost
Sídlo:	Jiráskova 1326, 755 01 Vsetín
IČO:	45192588
DIČ:	CZ45192588
Datum založení společnosti:	30. dubna 1992
Rejstříkový soud:	Krajský soud v Ostravě
Spisová značka v obchodním rejstříku:	Oddíl B, vložka 420
Telefon:	571 815 111
E-mail:	ztv@mvv.cz
Webové stránky:	www.ztv.mvv.cz
Bankovní spojení:	203400493/0300, Československá obchodní banka, a.s.
Člen skupiny:	MVV Energie CZ
Vlastnická struktura společnosti:	MVV Energie CZ a.s. 100 %
Majetková účast v jiných společnostech:	Nemá

Předmětem podnikání společnosti je:

- výroba elektřiny,
- distribuce elektřiny,
- obchod s elektřinou,
- výroba tepelné energie,
- rozvod tepelné energie,
- výroba tepelné energie a rozvod tepelné energie, nepodléhající licenci realizovaná ze zdrojů tepelné energie s instalovaným výkonem jednoho zdroje nad 50 kW,
- silniční motorová doprava – nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti přesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí, - osobní provozovaná vozidly určenými pro přepravu více než 9 osob včetně řidiče, - nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti nepřesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí, - osobní provozovaná vozidly určenými pro přepravu nejvýše 9 osob včetně řidiče,
- poskytování služeb elektronických komunikací,
- vodoinstalatérství, topenářství,

- výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení,
- montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení,
- montáž, opravy, revize a zkoušky plynových zařízení a plnění nádob plyny,
- provádění staveb, jejich změn a odstraňování,
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence,
- podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady,
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona s těmito obory činnosti:
 - provozování vodovodů a kanalizací a úprava a rozvod vody;
 - 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;
 - poskytování technických služeb;
 - poradenská a konzultační činnost, zpracování odborných studií a posudků;
 - služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy;
 - výroba elektronických součástek, elektrických zařízení a výroba a opravy elektrických strojů, přístrojů a elektronických zařízení pracujících na malém napětí;
 - nakládání s odpady (vyjma nebezpečných);
 - velkoobchod a maloobchod;
 - poskytování software, poradenství v oblasti informačních technologií, zpracování dat, hostingové a související činnosti a webové portály;
 - pronájem a půjčování věcí movitých;
 - testování, měření, analýzy a kontroly;
 - zprostředkování obchodu a služeb;
 - přípravné a dokončovací stavební práce, specializované stavební činnosti.

Licence společnosti:

- výroba elektřiny – číslo licence 110101530,
- distribuce elektřiny – číslo licence 120101529,
- obchod s elektřinou – číslo licence 141226816,
- výroba tepelné energie – číslo licence 310101526,
- rozvod tepelné energie – číslo licence 320101519.

Akcie:	Společnost vydala 18 ks kmenových akcií na jméno o jmenovité hodnotě 4 300 000 Kč, 7 ks kmenových akcií na jméno o jmenovité hodnotě 43 000 Kč a 2 737 ks kmenových akcií na jméno o jmenovité hodnotě 430 Kč.
Základní kapitál společnosti:	78 877 910,- Kč
Splaceno:	100 %

Společnost ve fiskálním roce 2021–2022 nenabyla vlastní akcie.

Společnost nemá pobočku ani jinou část obchodního závodu v zahraničí.

Společnost náleží ke koncernu MVV Energie, v jehož čele je v České republice společnost MVV Energie CZ a.s., se sídlem Kačírkova 982/4, 158 00 Praha 5 – Jinonice, IČO: 496 85 490, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 14942, a ve světě MVV Energie AG, se sídlem ve Spolkové republice Německo, Mannheim D 68159, Luisenring 49 a identifikačním číslem HRB 1780.

Statutární orgán společnosti a dozorčí rada

Za celkové vedení společnosti a řízení jejího chodu odpovídá statutární orgán, který je zároveň vrcholovým managementem společnosti.

Představenstvo společnosti



Ing. Michal Chmela
předseda



Ing. Kamil Ondra
místopředseda

Dozorčí rada

Jörg Lüdorf

Předseda

Ing. Jan Vencour

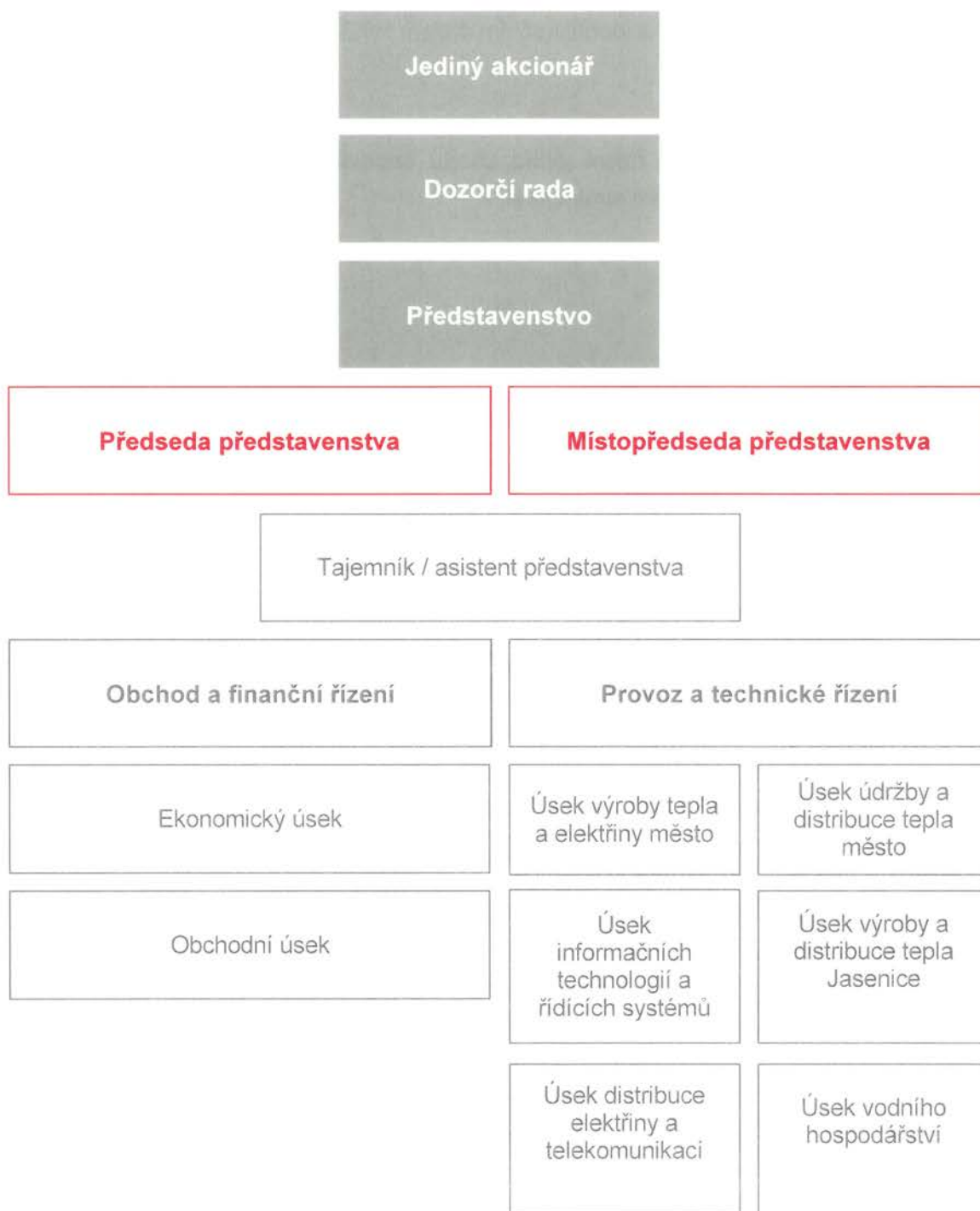
člen (od 22. června 2022)

Ing. Jaroslav Pantůček

člen (do 21. června 2022)

3. Organizační struktura společnosti

Organizační struktura společnosti Zásobování teplem Vsetín a.s. ke dni 30. září 2022



4. Významné události roku 2021–2022

Spolupráce se zájmovými celky a organizacemi

Již šestým ročníkem pokračovala soutěž pro děti z mateřských škol, kterým dodává společnost dálkové teplo. Soutěž měla téma Největší komín ve Vsetíně a zúčastnilo se jí téměř 800 dětí. Za účast obdržely děti věcné ceny. V květnu uspořádala společnost pro veřejnost tradiční Den otevřených dveří teplárny, kterého se zúčastnilo na 300 návštěvníků.

Dále podpořila společnost finančním darem dětský letní tábor na Bystřičce, jež pořádalo Alcedo – středisko volného času Vsetín, 11. ročník Mezinárodního folklorního festivalu Vsetínský krpec 2022, který pořádal Dům kultury Vsetín, Valašský hokejový klub ROBE Vsetín, 155. horolezecký oddíl Vsetín, 21. ročník country festivalu Starý dobrý western. Společnost zapůjčila skákací hrad mateřským školkám na Den dětí a městu Vsetín na 24. ročník multižánrového festivalu Valašské záření.

Kompletní služba pro naše zákazníky

Prioritou společnosti Zásobování teplem Vsetín a.s., stejně tak jako ostatních společností skupiny MVV Energie CZ, je zlepšování zákaznické zkušenosti a rozvoj zákaznické podpory. Teplo z teplárny je kompletní služba. Nedílnou součástí dodávky tepla je zákaznický servis a poradenství, nepřetržitá pohotovostní služba dispečinku a správa a údržba zařízení na výrobu a distribuci tepla. Naši zákazníci také oceňují přehledné elektronické vyúčtování.

5. Zpráva představenstva společnosti

Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a hospodaření společnosti

Zákaznická struktura

Dodávky tepelné energie

Domácnosti	8 253
Průmysloví odběratelé	22
Odběratelé z terciární sféry	36
Veřejné instituce	26

Dodávky elektrické energie

Domácnosti	20
Průmysloví odběratelé	38
Odběratelé z terciární sféry	55
Veřejné instituce	0

Dodávky vody

Domácnosti	3 167
Průmysloví odběratelé	38
Odběratelé z terciární sféry	94
Veřejné instituce	13

Telekomunikační služby

Domácnosti	31
Průmysloví odběratelé	21
Odběratelé z terciární sféry	16
Veřejné instituce	0

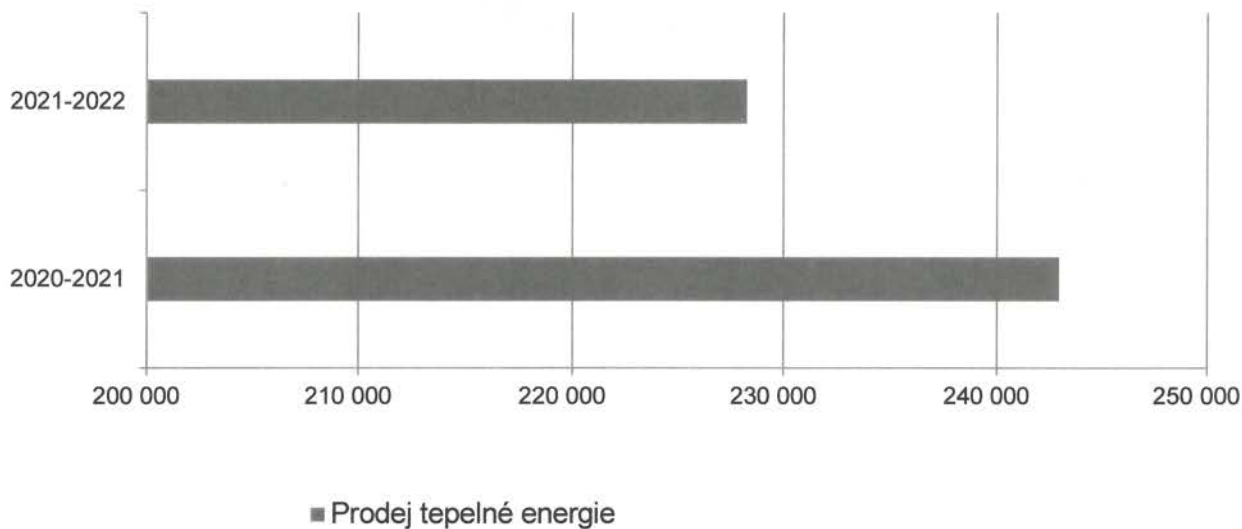
Výroba a distribuce tepla

Společnost zajišťuje dodávku tepelné energie na území města Vsetín prostřednictvím soustavy zásobování tepelnou energií (SZTE) Město a Jasenice.

SZTE Město

Hlavním zdrojem zde je teplárna Jiráskova, kde je instalován plynový horkovodní kotel a tři kogenerační jednotky, které umožňují výrobu elektrické energie za současného využití odpadního tepla. V otopném období byl potřebný tepelný výkon do soustavy doplňován z paralelně připojené teplárny Ohrada. Zdrojová část teplárny Ohrada má výkonovou skladbu ve třech plynových kotlích a třech kogeneračních jednotkách. Vyrobené teplo ze zdrojů je přenášeno horkovodními a teplovodními rozvody o celkové délce 32 km. V soustavě je celkem zapojeno 282 předávacích stanic tepla všech typů.

Prodej tepelné energie 2020–2022 soustava SZTE Město (v GJ)



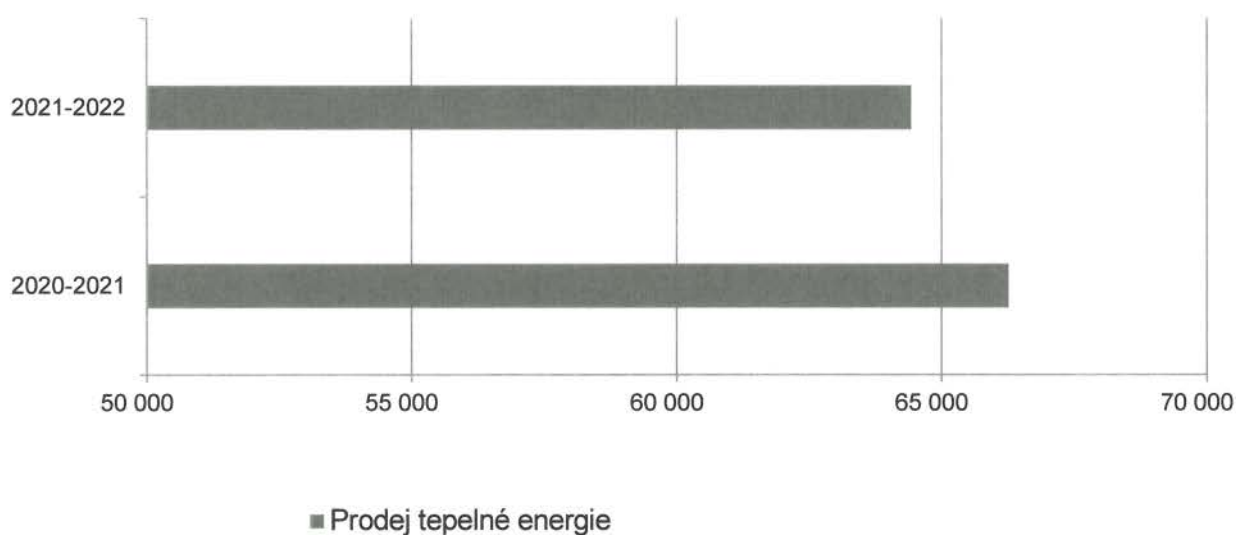
	2020-2021	2021-2022
Prodej tepelné energie	242 982	228 272

SZTE Jasenice

Provozovaným zdrojem v SZTE Jasenice je parní uhelná teplárna K35, zde jsou instalovány dva uhelné kotle. Záložním zdrojem je parní plynová výtopna.

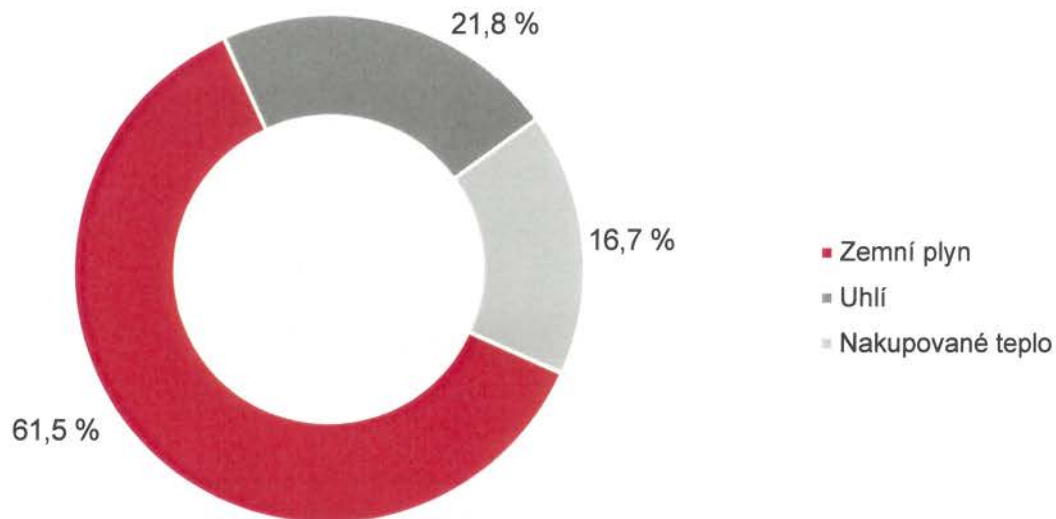
V hodnoceném roce byla provedena realizace plánované opravy nadzemního páteřního rozvodu páry a kondenzátu a realizace plánované opravy nadzemního páteřního rozvodu teplovodu větve Ráztoka.

Prodej tepelné energie 2020–2022 soustava SZTE Jasenice (v GJ)



	2020-2021	2021-2022
Prodej tepelné energie	66 265	64 436

Podíl vstupních paliv a energií na výrobě tepelné energie

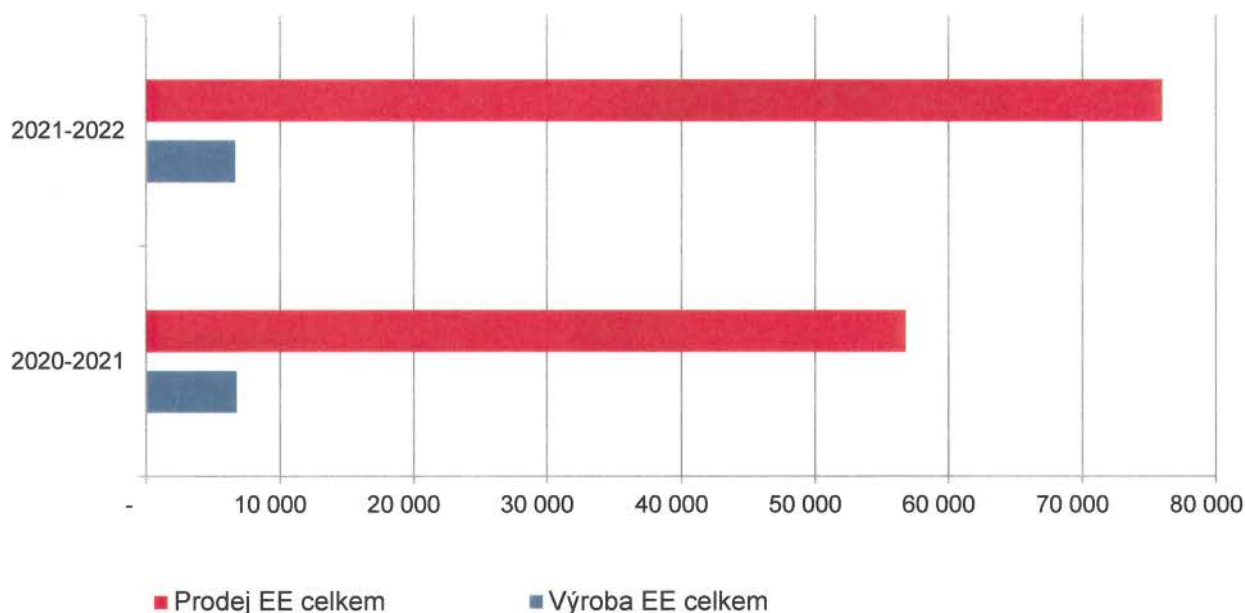


Elektřina

Společnost je držitelem licence na výrobu, distribuci a obchod s elektřinou. Elektrická energie se vyrábí za současného využití odpadního tepla ve třech kogeneračních jednotkách instalovaných v teplárně Jiráskova a třech kogeneračních jednotkách v teplárně Ohrada. Všechny tři kogenerační jednotky v teplárně Jiráskova a jednu kogenerační jednotku v teplárně Ohrada provozuje sesterská společnost POWGEN a.s. a její produkci elektřiny naše společnost vykupuje.

Vyrobená elektřina je dodávána do sedmi lokálních distribučních soustav (LDS) ve vlastnictví společnosti Zásobování teplem Vsetín a.s., dále několika externím odběratelům mimo LDS a do výkupu. Drobným příspěvkem do LDS je i výkup nadprodukce fotovoltaických elektráren ve vlastnictví připojených odběratelů.

Výroba a prodej elektrické energie 2020–2022 (v MWh)



	2020-2021	2021-2022
Výroba elektrické energie	6 790	6 663
Prodej elektrické energie	56 837	75 985

Pozn. 1: Prodej EE se skládá z prodejů do LDS a do výkupu; nákup EE je prováděn od POWGEN a.s. + obchodníka s EE; Zásobování teplem Vsetín a.s. spotřebovává část vyrobené EE.

Pozn. 2: Nárůst prodané EE je efektem oddělení výroby EE od obchodování EE (zrušení saldování) od počátku kalendářního roku 2022.

Elektronické komunikace

Služby elektronických komunikací jsou poskytovány v průmyslovém areálu Jasenice. Počet pevných linek v hodnoceném období mírně klesl, důvodem je přechod k sítím mobilních operátorů. Snahou společnosti je kompenzovat pokles tržeb v oblasti hlasových služeb poskytováním internetu a pronájmu datových spojení po vlastní optické síti. Ve fiskálním roce 2021–2022 proběhla výstavba několika optických tras a přepojení zákazníků ze starší technologie ADSL/VDSL na optiku.

Vodní hospodářství – provoz Jasenice a Studénka

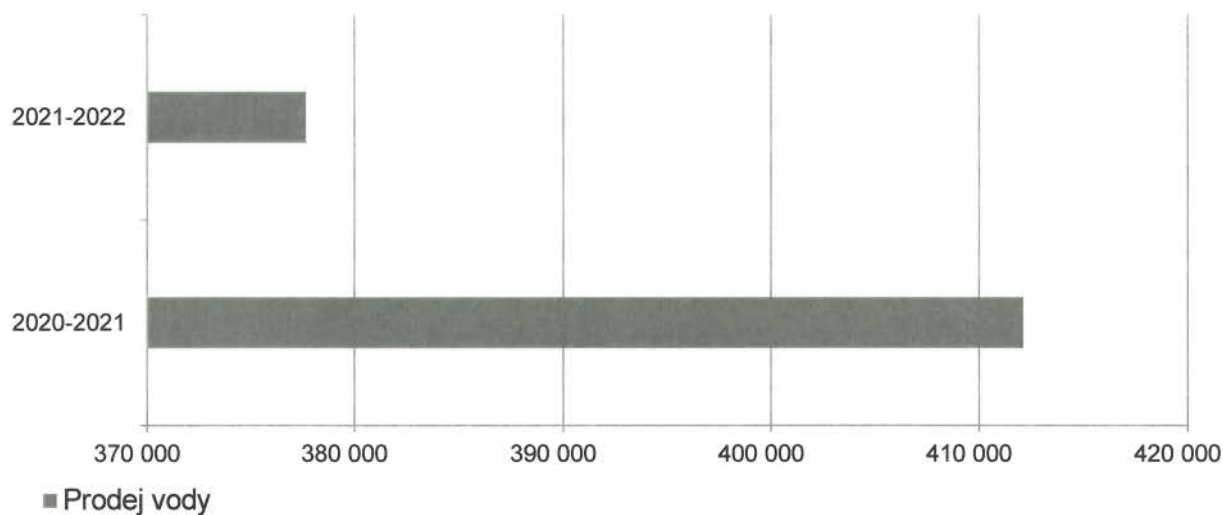
Společnost vlastní a provozuje vodovodní a kanalizační řad v průmyslovém areálu Jasenice. Pitná voda je dodávána z vodovodního řadu společnosti Vodovody a kanalizace Vsetín a.s. (VaK) a podzemního zdroje prameniště Cáb. Odpadní voda z průmyslového areálu Jasenice je odváděna jednotnou kanalizací v majetku společnosti a je předávána do kanalizace pro veřejnou potřebu zaústěnou na čistírnu odpadních vod (ČOV) v majetku společnosti VaK.

Ve vodním hospodářství Jasenice jsou na základě analýzy ztrát vyměňovány problematické úseky vodovodního nebo kanalizačního potrubí. V roce 2022 bylo vyměněno vodovodní potrubí v úseku od obj. 3 po obj. 2 bezvýkopovou technologií.

Společnost dále vlastní a provozuje vodovodní a kanalizační řad včetně ČOV ve Studénce a provozuje vodovodní řad v Nové Horece. Pitná voda je nakupována u společnosti Severomoravské vodovody a kanalizace Ostrava a.s. Společnost zajišťuje dodávku pitné vody pro obyvatelstvo, terciální sféru i průmyslové odběratele na území města Studénka a následně odvádí odpadní vody jednotnou kanalizací na ČOV ve vlastnictví společnosti Zásobování teplem Vsetín a.s. Část odpadních vod, které natékají v části Butovice z kanalizace ve vlastnictví města Studénka, je předávána k čištění na ČOV 9500 EO ve vlastnictví města Studénka. Vyčištěné odpadní vody jsou vypouštěny do odtokového potrubí, které je zaústěno do vodního toku Odry.

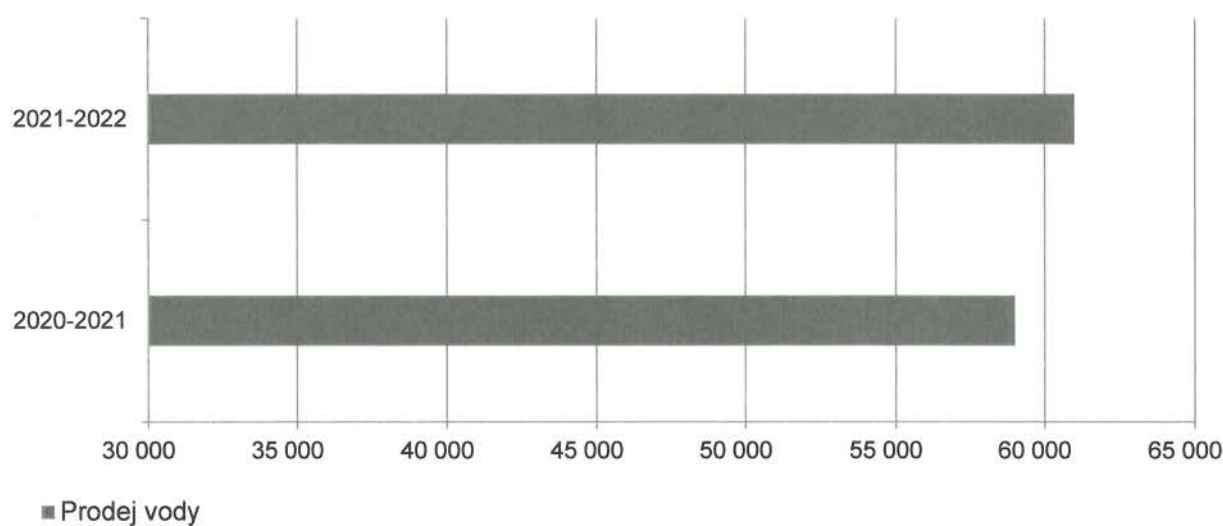
V roce 2022 byla zahájena rekonstrukce ČOV Studénka s vybraným zhotovitelem. Nová technologie ČOV zajistí zvýšení kvality vyčištěné odpadní vody vypouštěné do vodního toku Odry. Dále bylo ve Studénce vyměněno vodovodní potrubí v ulici Jiráskova a vyvložkována část kanalizace na ul. 2. května.

Prodej vody Studénka 2020–2022 (v m³)



	2020-2021	2021-2022
Prodej vody	412 140	377 672

Prodej vody Jasenice 2020–2022 (v m³)



	2020-2021	2021-2022
Prodej vody	59 006	61 001

Investice a údržba

Ve fiskálním roce 2021–2022 byly vynaloženy prostředky na investice a údržbu v celkové výši 54 032 tis. Kč.

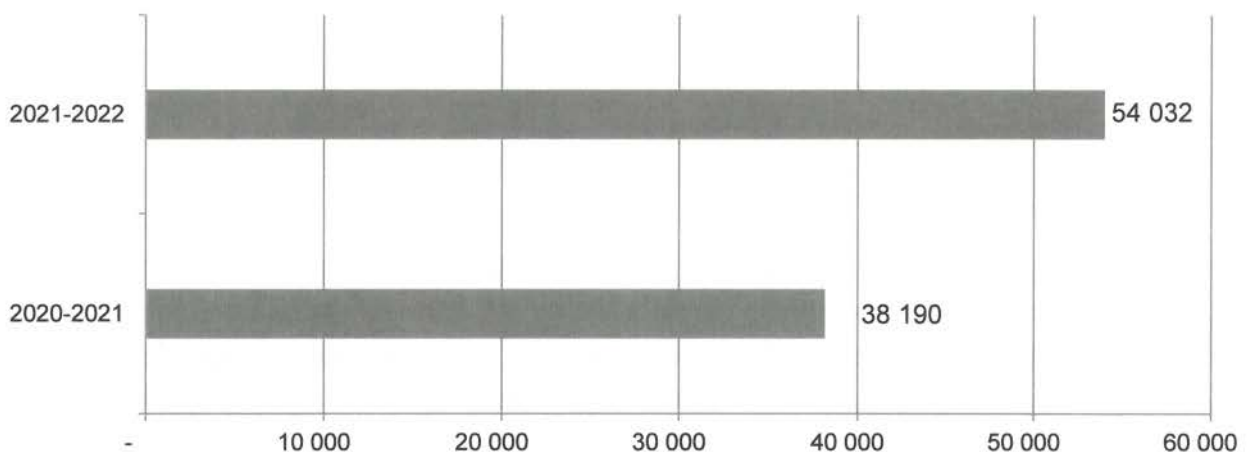
V uplynulém roce proběhla v lokalitě Rybníky v mimotopném období výměna podzemních rozvodů tepelné energie za nové předizolované potrubí o celkové délce 980 m.

V LDS průmyslového areálu Jasenice byl vyměněn jeden z transformátorů za výkonnější včetně sekundárního rozvaděče v TS95 a stožárů s vedením VN 22 kV.

V provozech Jasenice a Studénka společnost vyměnila bezvýkopovou technologií část vodovodního a kanalizačního potrubí. Byla zahájena rekonstrukce čistírny odpadních vod (ČOV) Studénka.

Náklady na opravy zahrnovaly zejména servis a údržbu zdrojů a rozvodů tepla, elektřiny, vodovodu a kanalizace. Na rozvodech tepla byly na vybraných úsecích provedeny výměny potrubí a izolace, obdobně i na rozvodech vody a kanalizace byly provedeny opravy vybraných úseků. Opravy v oblasti elektro byly zaměřeny na údržbu venkovního vedení, transformátorů, rozvodných stanic.

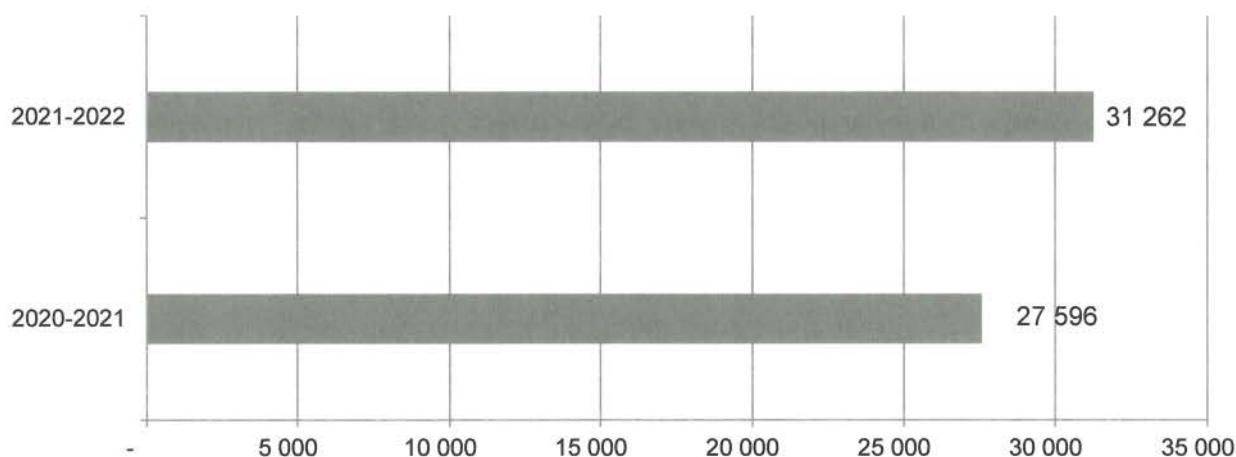
Celkové náklady na investice a údržbu 2020–2022 (v tis. Kč)



Vybrané ukazatele hospodaření 2020–2022 (v tis. Kč)

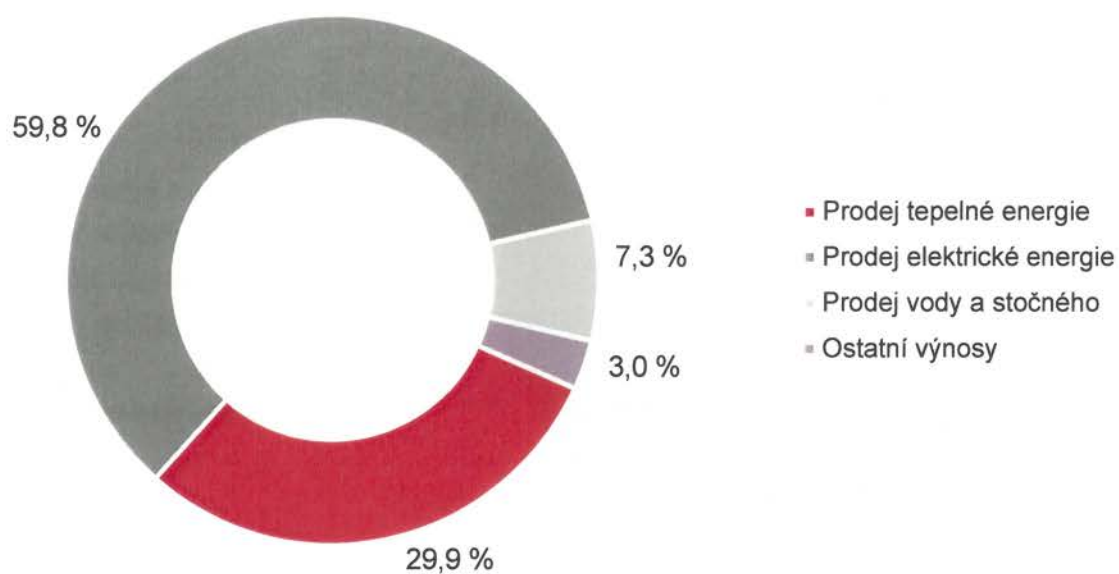
	2020-2021	2021-2022
Výnosy	401 421	639 640
Náklady bez daně z příjmu	367 335	600 540
Hospodářský výsledek před zdaněním	34 086	39 100
Daň z příjmu	6 490	7 838
Hospodářský výsledek po zdanění	27 596	31 262

Hospodářský výsledek 2020–2022 (v tis. Kč)



Hospodářský výsledek po zdanění za účetní období 2021–2022 činí 31 262 tis. Kč, proti předchozímu období se jedná o nárůst 3 666 tis. Kč. Důvodem je zejména nárůst marže prodané silové elektřiny odběratelům a obchodníkovi s elektřinou, která kompenzovala nižší hrubou marži v segmentu tepla způsobenou nárůstem cen plynu. Významný vliv na dosažený hospodářský výsledek má i rozpuštění rezervy ve výši téměř deset milionů Kč na ztrátové smlouvy na dodávku tepla a teplé vody v kalendářním roce 2022, která byla vytvořena v loňském roce z důvodu extrémního navýšení ceny komodit.

Struktura výnosů

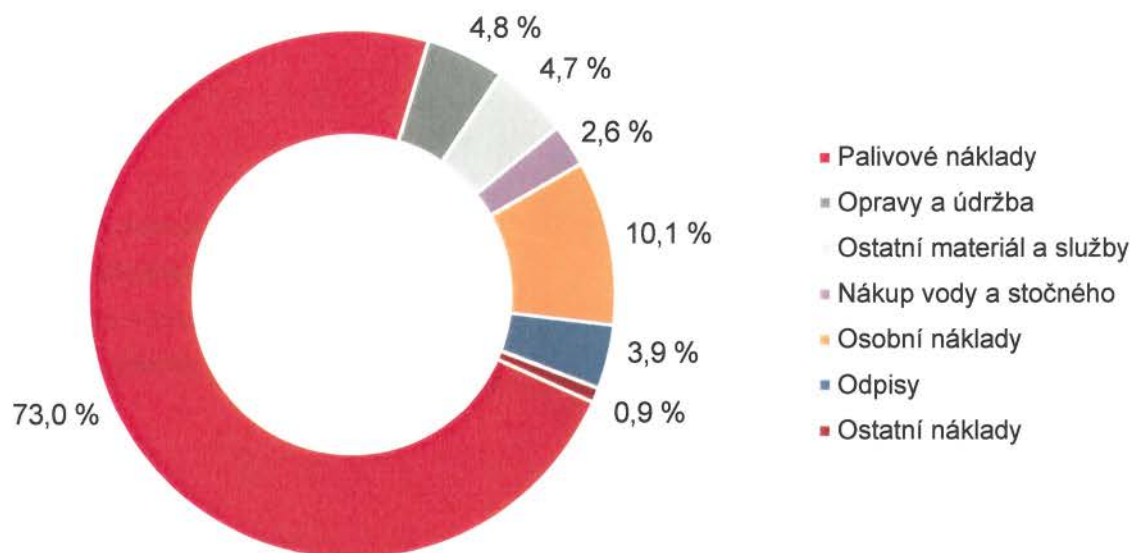


Prodej tepelné energie	191 609
Prodej elektrické energie	382 433
Prodej vody a stočného	46 533
Ostatní výnosy	19 065

Pozn. 1: v tisících Kč

Pozn. 2: Ostatní výnosy (výnosy z telekomunikačních služeb, tržby za pronájem, výnosy za poskytované služby, pojistné plnění, tržby z prodeje majetku, ostatní výnosy).

Struktura nákladů



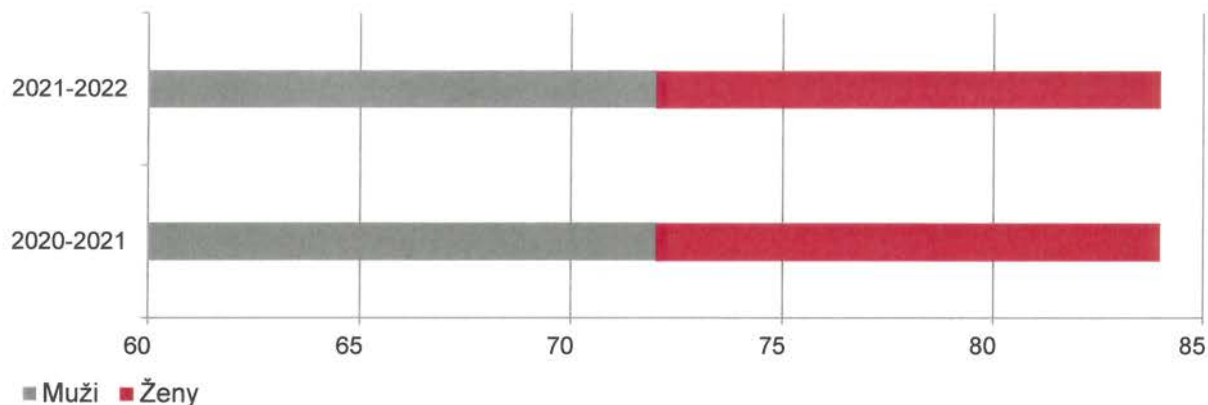
Palivové náklady	445 485
Opravy a údržba	29 011
Ostatní materiál a služby	28 850
Nákup vody a stočného	15 807
Osobní náklady	61 792
Odpisy	23 646
Ostatní náklady	5 749
Rezervy	- 9 800

Pozn. 1: v tisících Kč

Pozn. 2: Položka ostatní náklady – zejména poplatky, pojištění, zůstatková cena prodaného majetku, změna stavu rezerv a opravných položek.

Pozn. 3: Položka rezervy – společnost v roce 2020-2021 vytvořila rezervu na ztrátové kontrakty v kalendářním roce 2022. V roce 2021-2022 byla rezerva rozpuštěna. Tato položka není zahrnuta v grafu.

Počet zaměstnanců



	2020–2021	2021–2022
Muži	72	72
Ženy	12	12
Počet zaměstnanců celkem	84	84

**evidenční stav k 30. září 2022 (bez členů představenstva a dozorčí rady)*

V oblasti pracovněprávních vztahů nedošlo k žádnému porušení a společnost nevede žádný spor se zaměstnanci.

Výdaje na výzkum a vývoj

Společnost v účetním období ne vynaložila žádné výdaje v této oblasti.

Ochrana životního prostředí

V hodnoceném období byly trvale provozovány tři tepelné zdroje znečišťování ovzduší. Z toho dva zdroje, teplárna Jiráskova a teplárna Ohrada, byly provozovány na palivo zemní plyn a jeden zdroj pro průmyslový areál Jasenice byl provozován na palivo hnědé uhlí. Emisní limity byly u všech zdrojů znečišťování dodrženy.

V Jasenicích u objektu č. 148 došlo k vybudování zpevněné plochy. Díky tomu, se pořídily další odpadní kontejnery, které slouží ke třídění odpadu.

V objektu teplárny Ohrada proběhlo odstranění potenciální ekologické zátěže. Jednalo se o čtyři nádrže, jež dříve sloužily jako zásobárna mazutu, kterým se topilo.

Dále byla provedena Českou inspekci životního prostředí (ČIŽP) kontrola ovzduší na provozu teplárna Ohrada. ČIŽP neshledala porušení právních předpisů.

Předpokládaný vývoj podnikání

Společnost se bude v oblasti dlouhodobé strategie a plánu obchodu, podobně jako v uplynulém období, zaměřovat přednostně na dvě nosné oblasti podnikání, a to na výrobu, distribuci a prodej tepelné energie a také na výrobu, distribuci a obchod s elektrickou energií. Ani oblast telekomunikací a vodního hospodářství však nezůstane na pokraji jejího zájmu.

V oblasti výroby a distribuce tepla se společnost v následujícím období zaměří přednostně na distribuci tepla. Společnost připravuje akce týkající se výměny rozvodů tepla, které povedou ke snižování tepelných ztrát v obou provozovaných tepelných soustavách, tedy Město i Jasenice.

K realizaci investičních akcí společnost průběžně monitoruje možnosti využití finanční podpory z oblasti dotací, a to jak z programů OPŽP vyhlašovaných ministerstvem životního prostředí ČR, tak i z programů NPO a OP TAK vyhlašovaných ministerstvem průmyslu a obchodu ČR. Společnost také sleduje vývoj na MŽP s ohledem na modernizační fond, konkrétně se zaměřuje na výzvy HEAT a RES+.

V oblasti výroby a distribuce elektřiny bude úsilí společnosti soustředěno na hospodárný a bezpečný provoz současných i budoucích výrobních jednotek KVET a na udržení portfolia stávajících odběratelů lokálních distribučních soustav. Společnost bude v nejbližších letech instalovat nové kogenerační jednotky v teplárně Jiráskova a Ohrada. Ve spolupráci s obchodníkem s elektřinou na rok 2023 společnost připravuje stávající i nové kogenerační jednotky zahrnout do poskytování podpůrných služeb pro společnost ČEPS prostřednictvím Agregčního bloku.

Společnost se bude snažit o rozšiřování lokálních distribučních soustav a případné získávání nových koncových odběratelů elektřiny, kteří jsou buď přímo napojeni na naše lokální distribuční soustavy nebo jsou situováni mimo ně. Společnost bude dále pokračovat i v modernizaci distribučních zařízení.

Společnost chystá investice do fotovoltaických elektráren umístěných na budovách ve vlastnictví společnosti a v LDS vlastněnými společnostmi. Dále společnost zvažuje další nabíjecí stanice pro elektromobily v lokalitě Vsetín Bobrky v rámci vlastněné LDS Bobrky.

V oblasti telekomunikací společnost vyvíjí úsilí především směrem ke zkvalitnění služeb pro stávající zákazníky. Průběžně probíhá oslovování současných i nových zákazníků s nabídkou aktualizovaných služeb.

V oblasti vodního hospodářství společnost zahájila realizaci nové technologie čistírny odpadních vod (ČOV) ve Studénce tak, aby byla nejpozději na konci roku 2023 připravena k čištění odpadních vod dle platné legislativy a současně s ČOV města Studénky byla schopna vyčistit maximum odpadní vody svedené do ní z kanalizační soustavy na území města Studénka. Společnost se zaměřuje na postupnou obnovu vodovodní a kanalizační sítě ve Studénce a v Jasenicích.

Ve Vsetíně dne 20. prosince 2022

Za společnost Zásobování teplem Vsetín a.s.



Ing. Michal Chmela
Předseda představenstva



Ing. Kamil Ondra
Místopředseda představenstva

6. Compliance

Compliance management systém (dále též zkratka „CMS“) představuje vymezení a dodržování etických a právních pravidel chování společnosti Zásobování teplem Vsetín a.s. (dále též „Společnost“) a všech jejích zaměstnanců, a to nejen ve sféře obchodních vztahů, ale i v dalších oblastech činnosti a existence Společnosti. Tato dobrovolně přijatá pravidla tak tvoří nedílnou součást firemní kultury Společnosti. Systém je zároveň aplikován ve všech společnostech skupiny MVV Energie CZ.

Systém Compliance managementu je ve společnosti Zásobování teplem Vsetín a.s. zaveden od 1. října 2013. K zajištění fungování tohoto systému slouží Společnosti struktura interních předpisů, na jejichž základě jsou tato pravidla v rámci Společnosti uplatňována.

Systém Compliance managementu Společnosti zahrnuje především tyto oblasti činnosti:

- hospodářskou soutěž,
- finanční a daňové záležitosti,
- zaměstnanecké vztahy, včetně zajištění rovnosti příležitostí,
- ochranu údajů a dat,
- bezpečnost a ochranu zdraví při práci,
- ochranu životního prostředí,
- potírání korupce.

Za účelem dodržování všech výše zmíněných hodnot v rámci CMS je ve skupině MVV Energie CZ zřízena sdílená funkce Manažera Compliance, který zajišťuje dohled nad dodržováním pravidel CMS ve všech společnostech skupiny MVV Energie CZ, tedy i ve společnosti Zásobování teplem Vsetín a.s. Manažer Compliance zároveň provádí nezbytná opatření k nápravě situace v případě porušení výše uvedených pravidel.

Jakýkoli zaměstnanec společnosti Zásobování teplem Vsetín a.s., či jakákoli jiná osoba, jsou oprávněni oznámit všechna případná porušení povinností a předpisů obsažených v CMS, či i pouhá případná podezření na jejich porušení, na centrální e-mailovou adresu compliance@mvv.cz, která byla jako součást CMS zřízena v rámci skupiny MVV Energie CZ. Za provoz této e-mailové adresy, resp. za zajištění důvěrného způsobu komunikace a zpracování každého oznámení obdrženého v této e-mailové schránce, zodpovídá Manažer Compliance.

Společnost Zásobování teplem Vsetín a.s. může zároveň využít existence pozic „Manažera rovného zacházení“ a „Manažera ochrany údajů“, které byly jakožto součást CMS v rámci skupiny MVV Energie CZ rovněž zřízeny.

Manažer rovného zacházení zajišťuje především dohled nad dodržováním základních principů a pravidel rovného zacházení a ochrany před diskriminací ve všech společnostech skupiny, tedy včetně společnosti Zásobování teplem Vsetín a.s., a dohlíží na řešení obdržených sdělení, týkajících se případného porušení principů rovného zacházení a ochrany před diskriminací.

K hlavním činnostem Manažera ochrany údajů a dat patří dohled nad dodržováním vnitřního systému ochrany a zabezpečení osobních údajů a dat při jejich zpracovávání ve skupině MVV Energie CZ, a to v souladu se Zásadami zpracování osobních údajů ve skupině MVV Energie CZ, dohled nad dodržováním nastavených vnitřních systémů, pravidel a předpisů a nad řešeními obdržených sdělení týkajících se případného porušení ochrany osobních údajů a dat při jejich zpracovávání či neoprávněného nakládání s těmito údaji.

Jakýkoli zaměstnanec společnosti Zásobování teplem Vsetín a.s., či jakákoli jiná osoba, jsou oprávněni dle Zásad zpracování osobních údajů oznámit všechna případná porušení povinností a předpisů týkajících osobních údajů či i pouhá případná podezření na jejich porušení, na e-mailové adrese osobniudaje.ztv@mvv.cz, která byla v souladu se Zásadami zpracování osobních údajů zřízena.

Finanční část

1. Zpráva nezávislého auditora

Zpráva nezávislého auditora obsahuje následující výrok o ověření:

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

Zpráva nezávislého auditora

akcionáři společnosti Zásobování teplem Vsetín a.s.

Náš výrok

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti Zásobování teplem Vsetín a.s., se sídlem Jiráskova 1326, Vsetín („Společnost“) k 30. září 2022, její finanční výkonnosti a jejích peněžních toků za rok končící 30. září 2022 v souladu s českými účetními předpisy.

Předmět auditu

Účetní závěrka Společnosti se skládá z:

- rozvahy k 30. září 2022,
- výkazu zisku a ztráty za rok končící 30. září 2022,
- přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 30. září 2022,
- přehledu o peněžních tocích za rok končící 30. září 2022, a
- přílohy účetní závěrky, která obsahuje podstatné účetní metody a další vysvětlující informace.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a auditorskými standardy Komory auditorů České republiky, kterými jsou Mezinárodní standardy auditu doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami (společně „auditorské předpisy“). Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky.

Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Nezávislost

V souladu s Mezinárodním etickým kodexem pro auditory a účetní odborníky (včetně Mezinárodních standardů nezávislosti) vydaným Radou pro mezinárodní etické standardy účetních („kodex IESBA“) a přijatým Komorou auditorů České republiky a se zákonem o auditorech jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z kodexu IESBA a ze zákona o auditorech.

Ostatní informace

Za ostatní informace odpovídá představenstvo Společnosti. Jak je definováno v § 2 písm. b) zákona o auditorech, ostatními informacemi jsou informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o Společnosti získanými během auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně nesprávné. Také jsme posoudili, zda ostatní informace byly ve všech významných ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti i na postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti.

Na základě provedených postupů v průběhu našeho auditu, do míry, již dokážeme posoudit, jsou dle našeho názoru:

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, ve všech významných ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace vypracované v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti a o prostředí, v němž působí, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné nesprávnosti. Žádnou významnou nesprávnost jsme nezjistili.

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Představenstvo Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo Společnosti povinno posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy představenstvo plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví odpovídá dozorčí rada Společnosti.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s auditorskými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné, pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.

- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem, a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

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

20. prosince 2022

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o.
zastoupená partnerem



Ing. Tomáš Bašta
statutární auditor, evidenční č. 1966

2. Účetní závěrka

Rozvaha

k datu 30. září 2022 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2021 do 30. září 2022, minulé období od 1. října 2020 do 30. září 2021

označ.	AKTIVA	řad.	30.9.2022			30.9.2021
a	b	c	Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	001	1 195 167	- 578 617	616 550	471 297
B.	Stálá aktiva	003	853 923	- 574 482	279 441	279 633
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	21 891	- 20 534	1 357	1 578
B. I. 2.	Ocenitelná práva	006	8 593	- 7 236	1 357	945
B. I. 2. 1.	Software	007	8 322	- 7 014	1 308	893
B. I. 2. 2.	Ostatní ocenitelná práva	008	271	- 222	49	52
B. I. 3.	Goodwill	009	13 298	- 13 298	0	0
B. I. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	633
B. I. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	0	0	0	633
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	832 032	- 553 948	278 084	278 055
B. II. 1.	Pozemky a stavby	015	481 598	- 326 040	155 558	166 814
B. II. 1. 1.	Pozemky	016	7 080	0	7 080	7 080
B. II. 1. 2.	Stavby	017	474 518	- 326 040	148 478	159 734
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	373 358	- 277 888	95 470	103 692
B. II. 3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	-50 185	50 185	0	0
B. II. 4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	395	- 205	190	216
B. II. 4. 3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	395	- 205	190	216
B. II. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	26 866	0	26 866	7 333
B. II. 5. 1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	901	0	901	0
B. II. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	25 965	0	25 965	7 333
C.	Oběžná aktiva	037	340 759	- 4 135	336 624	191 195
C. I.	Zásoby	038	5 490	- 342	5 148	3 368
C. I. 1.	Materiál	039	5 490	- 342	5 148	3 368
C. II.	Pohledávky	046	330 528	- 3 793	326 735	185 921
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	057	330 528	- 3 793	326 735	185 921
C. II. 2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	14 367	- 3 793	10 574	3 841
C. II. 2. 2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	79 365	0	79 365	58 674
C. II. 2. 4.	Pohledávky - ostatní	061	236 796	0	236 796	123 406
C. II. 2. 4. 3.	Stát - daňové pohledávky	064	4 435	0	4 435	3 565
C. II. 2. 4. 4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	23 899	0	23 899	12 052
C. II. 2. 4. 5.	Dohadné účty aktivní	066	150 037	0	150 037	107 716
C. II. 2. 4. 6.	Jiné pohledávky	067	58 425	0	58 425	73
C. IV.	Peněžní prostředky	075	4 741	0	4 741	1 906
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	118	0	118	138
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	077	4 623	0	4 623	1 768
D.	Časové rozlišení aktiv	078	485	0	485	469
D. 1.	Náklady příštích období	079	485	0	485	469

Rozvaha

k datu 30. září 2022 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2021 do 30. září 2022, minulé období od 1. října 2020 do 30. září 2021

označ.	PASIVA	řád.	30.9.2022	30.9.2021
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	082	616 550	471 297
A.	Vlastní kapitál	083	324 823	248 275
A. I.	Základní kapitál	084	78 878	78 878
A. I. 1.	Základní kapitál	085	78 878	78 878
A. II.	Ážio a kapitálové fondy	088	47 295	461
A. II. 2.	Kapitálové fondy	090	47 295	461
A. II. 2. 1.	Ostatní kapitálové fondy	091	461	461
A. II. 2. 2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	092	46 834	0
A. III.	Fondy ze zisku	096	734	682
A. III. 2.	Statutární a ostatní fondy	098	734	682
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	099	166 654	140 658
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	166 654	140 658
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	102	31 262	27 596
B. + C.	Cizí zdroje	104	283 678	215 083
B.	Rezervy	105	10 553	20 353
B. 4.	Ostatní rezervy	109	10 553	20 353
C.	Závazky	110	273 125	194 730
C. I.	Dlouhodobé závazky	111	43 163	36 277
C. I. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	115	11 665	18 332
C. I. 8.	Odložený daňový závazek	121	31 498	17 945
C. II.	Krátkodobé závazky	126	229 962	158 453
C. II. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	130	6 667	6 667
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	131	127 520	107 943
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	132	2 078	449
C. II. 8.	Závazky ostatní	136	93 697	43 394
C. II. 8. 1.	Závazky ke společníkům	137	286	286
C. II. 8. 3.	Závazky k zaměstnancům	139	3 725	2 734
C. II. 8. 4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	1 932	1 415
C. II. 8. 5.	Stát - daňové závazky a dotace	141	856	575
C. II. 8. 6.	Dohadné účty pasivní	142	86 898	38 384
D.	Časové rozlišení pasív	147	8 049	7 939
D. 2.	Výnosy příštích období	149	8 049	7 939

Výkaz zisku a ztráty

za rok končící 30. září 2022 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2021 do 30. září 2022, minulé období od 1. října 2020 do 30. září 2021

označ. a	TEXT b	řad. c	Skutečnost v účetním období za rok končící	
			30.9.2022	30.9.2021
			1	2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	630 507	386 097
A.	Výkonová spotřeba	03	515 639	258 018
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	468 036	216 788
A. 3.	Služby	06	47 603	41 230
D.	Osobní náklady	09	61 792	56 245
D. 1.	Mzdové náklady	10	43 220	39 157
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	18 572	17 088
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	14 616	13 239
D. 2. 2.	Ostatní náklady	13	3 956	3 849
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	22 534	23 664
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	22 620	24 049
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	23 646	24 156
E. 1. 2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné	17	- 1 026	- 107
E. 2.	Úpravy hodnot zásob	18	59	- 165
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	- 145	- 220
III.	Ostatní provozní výnosy	20	7 295	15 277
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	57	8 605
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22	19	25
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	7 219	6 647
F.	Ostatní provozní náklady	24	- 1 058	28 602
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	0	4 668
F. 2.	Prodaný materiál	26	13	12
F. 3.	Daně a poplatky	27	4 455	4 545
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	- 9 800	13 099
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	4 274	6 278
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	38 895	34 845
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	269	47
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	269	47
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	534	704
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	0	12
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	534	692
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	1 569	0
K.	Ostatní finanční náklady	47	1 099	102
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	205	- 759
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	39 100	34 086
L.	Daň z příjmů	50	7 838	6 490
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	5 271	7 904
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	2 567	- 1 414
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	31 262	27 596
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	31 262	27 596
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	639 640	401 421

Přehled o změnách vlastního kapitálu

za rok končící 30. září 2022 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2021 do 30. září 2022, minulé období od 1. října 2020 do 30. září 2021

	Základní kapitál	Ostatní kapitálové fondy	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	Statutární a ostatní fondy	Nerozdělený zisk	Celkem
Zůstatek k 30. září 2020	78 878	461	0	315	162 258	241 912
Přiděly do fondů	0	0	0	1 600	- 1 600	0
Výplaty z fondů	0	0	0	- 1 233	0	- 1 233
Vyplacené dividendy	0	0	0	0	- 20 000	- 20 000
Výsledek hospodaření za účetní období	0	0	0	0	27 596	27 596
Zůstatek k 30. září 2021	78 878	461	0	682	168 254	248 275
Oceňovací rozdíly z přecenění na reálnou hodnotu						
- finanční deriváty	0	0	46 834	0	0	46 834
Přiděly do fondů	0	0	0	1 600	- 1 600	0
Výplaty z fondů	0	0	0	- 1 548	0	- 1 548
Výsledek hospodaření za účetní období	0	0	0	0	31 262	31 262
Zůstatek k 30. září 2022	78 878	461	46 834	734	197 916	324 823

Přehled o peněžních tocích

za rok končící 30. září 2022 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2021 do 30. září 2022, minulé období od 1. října 2020 do 30. září 2021

označ. a	TEXT b	Skutečnost v účetním období za rok končící	
		30.9.2022 1	30.9.2021 2
	Peněžní toky z provozní činnosti		
	Účetní zisk před zdaněním	39 100	34 086
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace:	12 942	28 815
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv	23 646	24 156
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	- 10 912	12 607
A. 1. 3.	Zisk z prodeje stálých aktiv	- 57	- 3 937
A. 1. 4.	Vyúčtované nákladové úroky	265	657
A. 1. 5.	Úpravy o ostatní nepeněžní operace	0	- 4 668
A *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	52 042	62 901
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu:	4 461	4 291
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek a přechodných účtů aktiv	- 61 304	- 9 617
A. 2. 2.	Změna stavu závazků a přechodných účtů pasiv	67 604	13 683
A. 2. 3.	Změna stavu zásob	- 1 839	225
A **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	56 503	67 192
A. 3.	Vyplacené úroky	- 534	- 704
A. 4.	Přijaté úroky	269	47
A. 5.	Zaplacená daň z příjmů	- 6 141	- 10 213
A ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	50 097	56 322
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	- 18 413	- 25 270
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	57	8 605
B ***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	- 18 356	- 16 665
	Peněžní toky z finanční činnosti		
C. 1.	Změna stavu dlouhodobých a krátkodobých závazků z financování	- 6 667	- 6 667
C. 2.	Změna stavu vlastního kapitálu:	- 1 548	- 21 233
C. 2. 1.	Přímé platby na vrub fondů	- 1 548	- 1 233
C. 2. 2.	Vyplacené dividendy	0	- 20 000
C ***	Čisté peněžní toky z finanční činnosti	- 8 215	- 27 900
	Čisté zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	23 526	11 757
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku	60 580	48 823
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku	84 106	60 580

Příloha účetní závěrky

za rok končící 30. září 2022 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2021 do 30. září 2022, minulé období od 1. října 2020 do 30. září 2021

1. Všeobecné informace

1.1. Základní informace o Společnosti

Zásobování teplem Vsetín a.s. (dále „Společnost“) byla zapsána do obchodního rejstříku vedeného u Krajského soudu v Ostravě, oddíl B, vložka 420 dne 6. května 1992 a její sídlo je Jiráskova 1326, 755 01 Vsetín. Hlavním předmětem podnikání Společnosti je výroba a rozvod tepelné energie a výroba, distribuce a obchod s elektřinou. Identifikační číslo Společnosti je 451 92 588.

Koncem února 2022 pokračující politické napětí mezi Ruskem a Ukrajinou eskalovalo v konflikt s vojenskou invazí Ruska na Ukrajinu. Celosvětovou reakcí na ruské porušení mezinárodního práva a agrese vůči Ukrajině bylo uvalení rozsáhlých sankcí a omezení podnikatelské činnosti. Tyto skutečnosti považujeme za neupravující následné události. Celkový dopad posledního vývoje se projevil zvýšenou volatilitou na finančních a komoditních trzích a dalšími důsledky pro ekonomiku.

Společnost posoudila přímá podnikatelská rizika zahrnující nepříznivé dopady ekonomických sankcí uvalených na Rusko, přerušení podnikání (včetně dodavatelských řetězců), zvýšený výskyt kybernetických útoků, riziko porušení právních a regulačních pravidel a mnoho dalších, a vyhodnotila, že jejich přímý vliv na Společnost je v současnosti nevýznamný.

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.

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.

Za dlouhodobý hmotný majetek je rovněž považován hmotný majetek, jehož doba použitelnosti je delší než 1 rok a pořizovací cena převyšuje 20 tis. Kč. Tento majetek je označován jako drobný dlouhodobý hmotný majetek a je odepisován 2 roky.

Od 1. ledna 2021 došlo ke změně hranice pro dlouhodobý nehmotný majetek z 60 tis. Kč na 80 tis. Kč, pro dlouhodobý hmotný majetek ze 40 tis. Kč na 80 tis. Kč a pro drobný dlouhodobý

hmotný majetek z 5 tis. Kč na 20 tis. Kč. Dopad této změny je pro účetní závěrku k 30. září 2022 a k 30. září 2021 nevýznamný.

Nakoupený dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek je prvotně vykázán v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení a náklady s jeho pořízením související. Dlouhodobý hmotný majetek vytvořený vlastní činností se oceňuje vlastními náklady. Majetek získaný formou daru je vykázán v reprodukční pořizovací ceně k datu převzetí příslušného majetku.

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 hmotný a nehmotný majetek	Předpokládaná doba životnosti
Budovy a stavby	10–50 let
Stroje a zařízení	2–35 let
Motorová vozidla	4 roky
Drobný hmotný majetek (do 80 tis. Kč)	2 roky
Software a ocenitelná práva	3–25 let
Drobný a jiný nehmotný majetek	2–6 let

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 získatelnou částku, je jeho zůstatková hodnota snížena na tuto částku prostřednictvím opravné položky. Zpětně získatelná 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 snížené o opravnou položku k pochybným pohledávkám. Opravná položka k pochybným pohledávkám je vytvořena na základě věkové struktury pohledávek a individuálního posouzení bonity dlužníků. Společnost nevytváří opravné položky k pohledávkám za spřízněnými stranami.

2.4. Nevyfakturované dodávky tepla, elektřiny, vody a odvádění odpadních vod a krátkodobé přijaté zálohy

V průběhu účetního období jsou prostřednictvím dohadných účtů aktivních účtovány tržby z prodeje tepla, elektřiny, vody, výnosy za odvádění odpadních vod, srážkové vody a služby. Vyúčtování dodávek probíhá na měsíční bázi. U významné části zákazníků jsou placeny měsíční zálohy a vyúčtování dodávek a přijatých záloh se provádí po skončení kalendářního roku, což je důvodem významného zůstatku na dohadných účtech aktivních a přijatých zálohách ke konci účetního období.

2.5. Přepočet cizích měn

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

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

2.6. 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.

2.7. 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 nevybranou dovolenou.

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.

2.8. Finanční deriváty

Finanční deriváty zahrnující derivát z plynu 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.

2.9. Zaměstnanecké požitky

Na roční odměny a bonusy zaměstnancům Společnost vytváří rezervu. Při tvorbě této rezervy Společnost zohledňuje očekávaný poměr odvodů na sociální a zdravotní pojištění vůči mzdovým nákladům.

K financování státního důchodového pojištění hradí Společnost pravidelné odvody do státního rozpočtu. Společnost také poskytuje svým zaměstnancům životní pojištění a penzijní připojištění prostřednictvím příspěvků do nezávislých penzijních fondů.

Ostatní zaměstnanecké požitky stanovené kolektivní smlouvou jsou zaměstnancům hrazeny ze sociálního fondu, který je každoročně tvořen přídělem ze zisku Společnosti.

2.10. Tržby

Převážnou část výnosů tvoří tržby za prodej tepelné a elektrické energie, pitné vody, tržby za odvádění odpadních vod a srážkové vody (poznámka 2.4. Nevyfakturované dodávky).

Další významnou položkou jsou tržby za poskytování telekomunikačních služeb, pronájmy nebytových prostor, poskytování dalších služeb a výnosy z hedge na plyn.

Tržby 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 13 Transakce se spřízněnými stranami.

2.12. Leasing

Pořizovací cena majetku získaného formou finančního nebo operativního leasingu není aktivována do dlouhodobého majetku. Leasingové splátky jsou účtovány do nákladů rovnoměrně

po celou dobu trvání leasingu. Budoucí leasingové splátky, které nejsou k rozvahovému dni splatné, jsou zveřejněny v příloze, 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.

Odložená daň z plynového derivátu zajišťujícího peněžní toky, přeceněného do vlastního kapitálu, je rovněž účtována přímo do vlastního kapitálu.

2.15. Přehled o peněžních tocích

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.

2.16. 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.

3. Dlouhodobý nehmotný majetek

(tis. Kč)	1. října 2021	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2022
Pořizovací cena				
Software	7 703	633	- 14	8 322
Ostatní ocenitelná práva	271	0	0	271
Goodwill	13 298	0	0	13 298
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	633	- 633	0	0
Celkem	21 905	0	- 14	21 891
Oprávký				
Software	6 810	218	- 14	7 014
Ostatní ocenitelná práva	219	3	0	222
Goodwill	13 298	0	0	13 298
Celkem	20 327	221	- 14	20 534
Zůstatková hodnota	1 578			1 357

(tis. Kč)	1. října 2020	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2021
Pořizovací cena				
Software	7 283	479	- 59	7 703
Ostatní ocenitelná práva	271	0	0	271
Goodwill	13 298	0	0	13 298
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek - emisní povolenky	5 836	109	- 5 945	0
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	435	198	0	633
Celkem	27 123	786	- 6 004	21 905
Oprávký				
Software	6 491	377	- 58	6 810
Ostatní ocenitelná práva	216	3	0	219
Goodwill	13 298	0	0	13 298
Celkem	20 005	380	- 58	20 327
Zůstatková hodnota	7 118			1 578

4. Dlouhodobý hmotný majetek

(tis. Kč)	1. října 2021	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2022
Pořizovací cena				
Pozemky	7 080	0	0	7 080
Stavby	476 475	24	- 1 981	474 518
Hmotné movité věci a jejich soubory	387 575	3 897	- 18 114	373 358
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	- 50 185	0	0	- 50 185
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	395	0	0	395
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0	901	0	901
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	8 359	17 606	0	25 965
Celkem	829 699	22 428	- 20 095	832 032
Oprávký				
Stavby	316 741	11 278	- 1 979	326 040
Hmotné movité věci a jejich soubory	283 883	12 121	- 18 116	277 888
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	- 50 185	0	0	- 50 185
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	179	26	0	205
Celkem	550 618	23 425	- 20 095	553 948
Opravná položka				
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 026	0	- 1 026	0
Celkem	1 026	0	- 1 026	0
Zůstatková hodnota	278 055			278 084

(tis. Kč)	1. října 2020	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2021
Pořizovací cena				
Pozemky	7 080	0	0	7 080
Stavby	455 817	20 658	0	476 475
Hmotné movité věci a jejich soubory	370 647	17 964	- 1 036	387 575
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	- 50 185	0	0	- 50 185
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	395	0	0	395
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	30 979	- 20 335	- 2 285	8 359
Celkem	814 733	18 287	- 3 321	829 699
Oprávký				
Stavby	305 558	11 183	0	316 741
Hmotné movité věci a jejich soubory	272 354	12 565	- 1 036	283 883
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	- 50 185	0	0	- 50 185
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	151	28	0	179
Celkem	527 878	23 776	- 1 036	550 618
Opravná položka				
Stavby	107	0	- 107	0
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 026	0	0	1 026
Celkem	1 133	0	- 107	1 026
Zůstatková hodnota	285 722			278 055

Na základě Smlouvy o prodeji části podniku ze dne 6. prosince 2000 uzavřené se společností ZVI a.s. nabyla Společnost část podniku v areálu Jasenice. Vzhledem k tomu, že nedošlo k přecenění předmětného majetku a závazků souvisejících s nákupem části podniku, byl zaúčtován oceňovací rozdíl k nabytému majetku a odepisoval se do výnosů po dobu 15 let.

5. Pohledávky

Pohledávky po splatnosti k 30. září 2022 činily 6 155 tis. Kč (k 30. září 2021: 6 828 tis. Kč).

Opravná položka k pohledávkám k 30. září 2022 činila 3 793 tis. Kč (k 30. září 2021: 3 938 tis. Kč).

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

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

Zálohy na daň z příjmů ve výši 9 210 tis. Kč zaplacené Společností k 30. září 2022 (k 30. září 2021: 11 212 tis. Kč) byly započteny s rezervou na daň z příjmů ve výši 4 775 tis. Kč vytvořenou k 30. září 2022 (k 30. září 2021: 7 647 tis. Kč).

6. Pohledávky z titulu nevyfakturovaných dodávek

Společnost vykazovala následující částky nevyfakturovaných tržeb a přijatých záloh:

(tis. Kč)	30. září 2022	30. září 2021
Nevyfakturované dodávky tepla	83 472	65 303
Nevyfakturované dodávky elektřiny	37 883	12 956
Nevyfakturovaný příspěvek KVET*	265	961
Nevyfakturované tržby za vodu a odvádění odpadních vod	27 264	27 669
Nevyfakturované dodávky ostatní	1 153	827
Dohadné účty aktivní celkem	150 037	107 716
Přijaté zálohy na dodávky tepelné energie, vody a elektřiny	127 520	107 943
Čistá hodnota pohledávky/závazku	22 517	- 227

*) KVET = Kombinovaná výroba elektřiny a tepla

7. Vlastní kapitál

Společnost je plně vlastněna společností MVV Energie CZ a.s., zapsanou v České republice, a mateřská společnost celé skupiny je společnost MVV Energie AG, zapsaná ve Spolkové republice Německo.

Společnost MVV Energie CZ a.s. se sídlem Kačírkova 982/4, Praha 5 sestavuje konsolidovanou účetní závěrku nejvyšší skupiny účetních jednotek, ke které Společnost patří.

Konsolidovanou účetní závěrku sestavenou za nejužší skupinu je možné získat ve Sbírce listin (justice.cz).

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

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

Představenstvo Společnosti zpracovalo účetní závěrku a navrhlo rozdělení zisku ve výši 27 596 tis. Kč za rok končící 30. září 2021, které předložilo jedinému akcionáři ke schválení. Dne 22. března 2022 jediný akcionář schválil účetní závěrku Společnosti za rok končící 30. září 2021 a rozhodl o rozdělení zisku za rok končící 30. září 2021 ve výši 27 596 tis. Kč (viz přehled o změnách vlastního kapitálu), a to takto: část ve výši 1 600 tis. Kč bude převedena do sociálního fondu a část ve výši 25 996 tis. Kč bude ponechána na účtu nerozděleného zisku minulých let.

Do data vydání této výroční zprávy nenavrhlo představenstvo Společnosti rozdělení zisku za rok končící 30. září 2022.

Součástí vlastního kapitálu je rezerva ze zajišťovacího účetnictví vykázaná jako Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků, která je popsána v poznámce 10 – Finanční deriváty.

V srpnu roku 2022 podepsala společnost MVV Energie AG smlouvu o prodeji své dceřiné firmy MVV Energie CZ investiční společnosti Cube Infrastructure Managers. Proces byl ukončen dne 9. prosince 2022 převodem akcií společnosti MVV Energie CZ a.s. na společnost Cube III Energy CZ s.r.o., která je součástí nezávislé evropské investiční skupiny Cube Infrastructure Managers.

8. Rezervy

(tis. Kč)	30. září 2022	30. září 2021
Rezerva na nevybranou dovolenou	1 178	1 171
Rezerva na odměny včetně zákonného pojištění	6 725	6 559
Rezerva na opravu dlouhodobého majetku	2 650	2 650
Rezerva na ztrátové smlouvy	0	9 973
Rezervy celkem	10 553	20 353

K 30. září 2022 byla rozpuštěna rezerva na ztrátové kontrakty na dodávky tepla a teplé vody v kalendářním roce 2022 (výše rezervy k 30. září 2021: 9 973 tis. Kč). Rezerva byla rozpuštěna z důvodu zlepšení ekonomické situace Společnosti proti původním předpokladům.

9. Závazky, budoucí závazky a podmíněné závazky

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

Celková výše budoucích závazků nezahnutých v rozvaze činila 54 tis. Kč z uzavřených nájemních smluv k 30. září 2022 (k 30. září 2021: 47 tis. Kč).

Společnost k 30. září 2022 evidovala podmíněný závazek ve výši 299 420 tis. Kč z titulu objednaného plynu pro výrobu tepla a elektřiny v kalendářním roce 2023 (k 30. září 2021: 15 619 Kč). Rozpad této částky v tabulce níže podle očekávaného vypořádání daných obchodů je následující:

	0–3 měsíce	3–6 měsíců	6–9 měsíců	9 měsíců – 1 rok	více než 1 rok
Nákupní smlouvy na plyn vedený v režimu výjimky vlastního použití					
Objem (MWh)	54 299	26 073	18 381	46 275	0
Očekávaný finanční tok (tis. Kč)	112 149	53 812	37 915	95 544	0
Budoucí závazek celkem	112 149	53 812	37 915	95 544	0

Plyn je nakupován za účelem prodeje tepla a elektřiny, většina zákazníků nemá stanoveno povinně odebrat množství.

Nárůst podmíněného závazku byl způsoben výrazným nárůstem tržní ceny plynu a objemem zaslíbených dodávek.

Společnost evidovala k 30. září 2022 smluvní investiční závazky ve výši 236 020 tis. Kč (k 30. září 2021: 603 tis. Kč).

Vedení Společnosti si není vědomo žádných dalších podmíněných závazků Společnosti k 30. září 2022.

10. Finanční deriváty

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

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

(tis. Kč)	30. září 2022			30. září 2021		
	Reálná hodnota		Nominální Hodnota (MWh)	Reálná hodnota		Nominální hodnota
	Kladná	Záporná		Kladná	Záporná	
Finanční deriváty zajišťující cenu budoucích nákupů nebo prodejů zemního plynu	71 792	- 13 977	18 882	0	0	0
Celkem	71 792	- 13 977	18 882	0	0	0

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

(tis. Kč)	2021/2022	2020/2021
Počáteční zůstatek k 1. říjnu 2021		
Zvýšení (+) / snížení (-) ocenění za účetní období – finanční deriváty zajišťující cenu budoucích nákupů nebo prodejů zemního plynu	57 815	0
Konečný zůstatek k 30. září 2022	57 815	0

11. Závazky k úvěrovým institucím

(tis. Kč)	30. září 2022	30. září 2021
Bankovní úvěry splatné do jednoho roku (včetně části dlouhodobých úvěrů splatné do 1 roku)	6 667	6 667
Dlouhodobé bankovní úvěry se splatností 1–5 let	11 665	18 332
Bankovní úvěry celkem	18 332	24 999

Ve fiskálním roce končícím 30. září 2019 Společnost uzavřela smlouvu o úvěru v celkové výši 40 000 tis. Kč na financování projektu Instalace dvou kogeneračních jednotek ve výtopně Ohrada. Úvěr byl čerpán v plné výši. Nesplacený zůstatek k 30. září 2022 činil 18 332 tis. Kč (k 30. září 2021: 24 999 tis. Kč). Konečná splatnost úvěru je k 30. červnu 2025.

Od 30. září 2019 (včetně) je úvěr úročen na bázi pevné úrokové sazby 2,34 % p.a.

12. Dohadné účty pasivní

Společnost vykazovala následující částky nevyfakturovaných dodávek:

(tis. Kč)	30. září 2022	30. září 2021
Nevyfakturované dodávky elektřiny	55 363	20 829
Nevyfakturované dodávky plynu	2 454	2 523
Nevyfakturované dodávky tepla, uhlí a vody	8 526	2 203
Nevyfakturované dodávky ostatní	20 555	12 829
Dohadné účty pasivní celkem	86 898	38 384

13. Transakce se spřízněnými stranami

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

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2022	Rok končící 30. září 2021
Výnosy		
Prodej elektrické energie	2 846	1 597
Prodej služeb a nájemné	3 157	2 670
Prodej pitné vody a stočného	1 173	998
Prodej majetku a materiálu	0	8 599
Prodej zemního plynu – přefakturace	52 849	18 486
Ostatní prodeje – přefakturace	125	174
Ostatní provozní výnosy	0	100
Ostatní finanční výnosy	789	47
Výnosy z derivátových operací	526	0
Celkem	61 465	32 671
Náklady / Náklady		
Nákup elektrické energie	35 762	16 709
Nákup tepla	35 898	9 691
Nákup uhlí	13 637	11 825
Ostatní služby	9 928	10 110
Úroky a ostatní finanční náklady	453	12
Celkem	95 678	48 347

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

(tis. Kč)	30. září 2022	30. září 2021
Pohledávky		
Pohledávky z obchodních vztahů	1 742	121
Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba (cash-pooling)	79 365	58 674
Dohadné účty aktivní	1 709	1 205
Krátkodobé poskytnuté zálohy	165	165
Deriváty komoditní	521	0
Celkem	83 502	60 165
Závazky		
Závazky z obchodních vztahů	1 701	0
Dohadné účty pasivní	13 005	2 741
Krátkodobé přijaté zálohy	724	717
Celkem	15 430	3 458

V průběhu roku končícího 30. září 2021 byl v koncernu MVV Energie CZ a.s. zaveden tzv. cash-pooling. Poskytnutá zápůjčka v celkové výši 79 365 tis. Kč k 30. září 2022 (k 30. září 2021: 58 674 tis. Kč) byla v roce končícím 30. září 2022 úročena ve výši 0,8 % p.a.

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

Odměna členům představenstva Společnosti činila 2 543 tis. Kč (za rok končící 30. září 2021: 1 720 tis. Kč). Tyto odměny jsou součástí osobních nákladů.

Členům řídicích, kontrolních, správních orgánů nebyly k 30. září 2022 ani k 30. září 2021 poskytnuty žádné zápůjčky, žádná zajištění ani ostatní plnění vyjma těch uvedených výše.

14. Zaměstnanci

	Rok končící 30. září 2022		Rok končící 30. září 2021	
	počet	(tis. Kč)	počet	(tis. Kč)
Mzdové náklady členů statutárního orgánu	2	2 543	2	1 720
Mzdové náklady členů dozorčí rady	2	0	2	0
Mzdové náklady ostatních zaměstnanců	84	40 677	84	37 437
Náklady na sociální zabezpečení		14 616		13 239
Ostatní sociální náklady		3 956		3 849
Celkem	88	61 792	88	56 245

Ostatní transakce s vedením Společnosti jsou popsány v poznámce 13 Transakce se příznivými stranami.

15. Daň z příjmů

Daňový náklad zahrnuje:

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2022	Rok končící 30. září 2021
Splatnou daň (19 %)	4 775	7 647
Odloženou daň	2 567	- 1 414
Úpravu daňového nákladu předchozího období podle podaného daňového přiznání	496	257
Celkem daňový náklad	7 838	6 490

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 19 %.

Odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

(tis. Kč)	30. září 2022	30. září 2021
Odložený daňový závazek (-) / pohledávka (+) z titulu:		
rozdílu účetní a daňové zůstatkové hodnoty majetku	- 22 081	- 21 576
rezerv a opravných položek	1 569	3 631
reálné hodnoty plynového derivátu	- 10 986	0
Čistý odložený daňový závazek	- 31 498	- 17 945

16. Přehled o peněžních tocích

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

(tis. Kč)	30. září 2022	30. září 2021
Peněžní prostředky v pokladně	118	138
Peněžní prostředky na účtech	4 623	1 768
Pohledávka z cash-poolingu	79 365	58 674
Peníze a peněžní ekvivalenty celkem	84 106	60 580

17. Následné události

Dne 9. prosince 2022 došlo k převodu akcií společnosti MVV Energie CZ a.s. na společnost Cube III Energy CZ s.r.o., která je součástí nezávislé evropské investiční skupiny Cube Infrastructure Managers.

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným dalším událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2022.

Ve Vsetíně dne 20. prosince 2022

Za Společnost Zásobování teplem Vsetín a.s.



Ing. Michal Chmela
předseda představenstva



Ing. Kamil Ondra
místopředseda představenstva

3. Zpráva o vztazích

Obchodní firma:

Zásobování teplem Vsetín a.s.

Sídlo:

Jiráskova 1326, 755 01 Vsetín

IČO:

45192588

DIČ:

CZ45192588

Společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 420 (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 2021–ZÁŘÍ 2022**

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

Společnost náleží ke koncernu **MVV Energie**; struktura jeho částí nacházejících se na území České republiky je uvedena v Příloze č. 1 této Zprávy o vztazích.

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

Ovládající osobou (v tomto koncernu osobou řídící) je společnost **MVV Energie CZ a.s.**, se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 00; IČO: 496 85 490, jejímž jediným akcionářem a konečnou ovládající osobou je společnost **MVV Energie AG**, se sídlem ve Spolkové republice Německo, Mannheim D 68159, Luisenring 49, s identifikačním číslem HRB 1780.

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

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

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

CTZ s.r.o., se sídlem Uherské Hradiště – Mařatice, Sokolovská 572, PSČ: 686 01, IČO: 63472163;
Českolipské teplo a.s., se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 00, IČO: 63149907;
e.services s.r.o., se sídlem Děčín – Děčín I – Děčín, Oblouková 958/25, PSČ: 405 02, IČO: 28748514;
ENERGIE Holding a.s., se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 00, IČO: 27594301;
G-LINDE s.r.o., se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 00, IČO: 24684538;
G-RONN s.r.o., se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 00, IČO: 24679399;
IROMEZ s.r.o., se sídlem Pelhřimov, Pod Náspem 2005, PSČ: 393 01, IČO: 24707341;
OPATHERM a.s., se sídlem Opava, Horní náměstí 283/58, Město, PSČ: 746 01, IČO: 25385771;
POWGEN a.s., se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 00, IČO: 27928411;
TERMO Děčín a.s., se sídlem Děčín I Děčín, Oblouková 958/25, PSČ: 405 02, IČO: 64050882;
TERMIZO a.s., se sídlem Liberec VII – Horní Růžodol, Dr. Milady Horákové 571/56, PSČ: 460 07, IČO: 64650251.

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, IČO: 62241672.

Úloha ovládané osoby v koncernu MVV Energie

Přímý provozovatel podnikatelské činnosti v České republice.

Způsob a prostředky ovládní

Prostřednictvím akciového podílu v rámci rozhodování valné hromady Společnosti.

Přehled jednání učiněných v účetním období říjen 2021–září 2022, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky.

S výjimkou uzavření anebo plnění níže popsanych smluv neproběhla v účetním období říjen 2021–září 2022 na popud ani v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob žádná jednání, která by se týkala majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky.

Společnost Zásobování teplem Vsetín a.s. učinila jednání, která se týkají majetku přesahujícího 10 % vlastního kapitálu této Společnosti, zjištěného podle poslední účetní závěrky, a to vůči společnostem:

- a) Plnění dle smlouvy o dodávce elektřiny mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností POWGEN a.s. uzavřené dne 9. října 2007, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- b) Plnění dle smlouvy o dodávce elektřiny mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností POWGEN a.s. uzavřené dne 2. prosince 2019, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- c) Plnění dle smlouvy o dodávce tepelné energie mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností POWGEN a.s. uzavřené dne 2. prosince 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- d) Plnění dle smlouvy o dodávce zemního plynu č. 003-OPLV-19 mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností POWGEN a.s. uzavřené dne 2. prosince 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

SMLOUVY MEZI SPOLEČNOSTÍ A OSOBOU OVLÁDANOU (ŘÍZENOU) ČI OVLÁDAJÍCÍ (ŘÍDÍCÍ) A NAVZÁJEM MEZI OVLÁDANÝMI ZA OBDOBÍ ŘÍJEN 2021–ZÁŘÍ 2022

Smlouvy se společností MVV Energie AG

V tomto období nebyly platné a účinné žádné smlouvy mezi MVV Energie AG a Společností.

Smlouvy se společností MVV Energie CZ a.s.

V tomto období byly platné a účinné následující smlouvy a dodatky mezi MVV Energie CZ a.s. a Společností:

- a) Mandátní smlouva – 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 související se sdružením, vést účetnictví sdružení a vypracovat roční vyúčtování, ve znění pozdějších dodatků, mezi společností Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 7. ledna 2009. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla. Plná moc pro zastupování společnosti Zásobování teplem Vsetín a.s. společností MVV Energie CZ a.s. Z této plné moci žádná újma Společnosti nevznikla.
- b) Smlouva o sdružení – Dodatek č. 6 pro každoroční vybírání nejvhodnějšího uchazeče pro uzavření společné pojistné smlouvy a společné uzavření pojistné smlouvy o pojištění rizik jednotlivých účastníků na společný účet mezi společností Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřený dne 12. září 2005. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- c) Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT mezi společností Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 31. prosince 2013. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- d) Smlouva o poskytování poradenství mezi společností Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 1. října 2006, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- e) Smlouva o zpracování osobních údajů mezi společností Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 14. září 2018. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- f) Kupní smlouva na prodej a koupi hnědého uhlí na roky 2016–2019/2020 z produkce Severočeských dolů a.s. mezi společností Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 9. července 2015, ve znění pozdějších dodatků, uzavřená do roku 2024/2026. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

- g) Oznámení o vzniku zástavního práva č. 1775/16/68140 na základě smlouvy o zřízení zástavního práva k nemovitostem č. 2621/10/68140 uzavřené mezi společností Zásobování teplem Vsetín a.s., Česká podnikatelská pojišťovna, a.s., Vienna Insurance Group a MVV Energie CZ a.s. dne 6. prosince 2016. Z tohoto oznámení žádná újma Společnosti nevznikla.
- h) Příkazní smlouva mezi společnostmi POWGEN a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., CTZ s.r.o., OPATHERM a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s., ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., G-RONN s.r.o., G-LINDE s.r.o., TERMIZO a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 23. ledna 2018 k realizaci výběrových řízení na nákup a prodej komodit na dobu neurčitou. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- i) Příkazní smlouva mezi společnostmi 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. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 14. května 2019. Smlouva byla ukončena dne 31. prosince 2021. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- j) Příkazní smlouva mezi společnostmi ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., CTZ s.r.o., Zásobování teplem Vsetín a.s., OPATHERM a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 13. srpna 2019. Smlouva byla ukončena dne 31. prosince 2021. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- k) Příkazní smlouva mezi společnostmi 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. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 3. srpna 2020 s platností do 31. prosince 2022. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- l) Cashpooling rámcová smlouva mezi společnostmi koncernu MVV Energie CZ uzavřená dne 1. října 2020 mezi společnostmi CTZ s.r.o., ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., Českolipské teplo a.s., e.services s.r.o., ENERGIE Holding a.s., G-LINDE s.r.o., G-RONN s.r.o., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., POWGEN a.s., TERMIZO a.s., TERMO Děčín a.s., Teplárna Liberec a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- m) Příkazní smlouva mezi společnostmi POWGEN a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., CTZ s.r.o., Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 15. února 2021 do 31. prosince 2022. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

- n) Příkazní smlouva mezi společnostmi 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. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 9. srpna 2021 do 31. prosince 2023. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- o) Příkazní smlouva mezi společnostmi CTZ s.r.o., ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 9. října 2019, ve znění pozdějších dodatků. Smlouva byla ukončena dne 31. prosince 2021. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- p) Příkazní smlouva mezi společnostmi 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. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 13. prosince 2021 s platností do 31. prosince 2022, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla. Plná moc pro zastupování společnosti POWGEN a.s. společností MVV Energie CZ a.s. Z této plné moci žádná újma Společnosti nevznikla.
- q) Příkazní smlouva mezi společnostmi ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., Teplárna Liberec, a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s., CTZ s.r.o. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 8. prosince 2021 s platností do 31. prosince 2022. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla. Plná moc pro zastupování společnosti POWGEN a.s. společností MVV Energie CZ a.s. Z této plné moci žádná újma Společnosti nevznikla.
- r) Smlouva o zajištění a poskytnutí záruk mezi společností Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 13. prosince 2021. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- s) Smlouva o dílo mezi společností Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností MVV Energie CZ a.s. uzavřená dne 29. září 2022. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

Smlouvy s dalšími ovládanými osobami

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

- a) Smlouva o poskytování služeb administrativy spojené s ekonomickou správou společnosti G-LINDE s.r.o. mezi společností Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností G-LINDE s.r.o. uzavřená dne 1. října 2011. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

- b) Smlouva o poskytování služeb administrativy spojené s ekonomickou správou společnosti G-RONN s.r.o. mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností G-RONN s.r.o. uzavřená dne 1. října 2011. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- c) Dohoda, jejímž předmětem je podíl na nákladech spojených s užíváním osobního motorového vozidla mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností CTZ s.r.o. uzavřená dne 6. září 2007, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- d) Dohoda, jejímž předmětem je podíl na nákladech spojených s užíváním osobního motorového vozidla mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností CTZ s.r.o. uzavřená dne 3. května 2011, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- e) Dohoda, jejímž předmětem je podíl na úhradě nákladů za telekomunikační služby mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností CTZ s.r.o. uzavřená dne 6. září 2007, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- f) Dohoda, jejímž předmětem je podíl na úhradě nákladů za telekomunikační služby mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností CTZ s.r.o. uzavřená dne 3. května 2011. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- g) Smlouva o poskytování služeb vedení účetnictví, ekonomických činností reportingu a controllingu a bezhotovostní úhrady plateb přímého elektronického bankovníctví mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností e.services s.r.o. uzavřená dne 21. října 2011, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- h) Smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností POWGEN a.s. uzavřená dne 31. ledna 2008. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- i) Smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny ze sítě NN č. 113-OELV-19 mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností POWGEN a.s. uzavřená dne 16. prosince 2019, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- j) Smlouva o dodávce tepelné energie mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností POWGEN a.s. uzavřená dne 2. prosince 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- k) Smlouva o dodávce elektřiny mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností POWGEN a.s. uzavřená dne 2. prosince 2019, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- l) Smlouva o zabezpečení administrativy spojené se správou a provozem Teplo ve Studénce společnosti POWGEN a.s. mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností POWGEN a.s. uzavřená dne 1. dubna 2011. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

- m) Nájemní smlouva mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností POWGEN a.s. uzavřená dne 30. června 2011. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- n) Smlouva o dodávce vody a odvádění odpadních vod mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností POWGEN a.s. uzavřená dne 1. dubna 2010, ve znění pozdějších dodatků. Smlouva byla ukončena dne 31. prosince 2021. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- o) Smlouva o dodávce vody a odvádění odpadních vod mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností POWGEN a.s. uzavřená dne 8. června 2022. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- p) Smlouva o dílo – na držení nepřetržité pohotovostní služby a výkon úkonů minimalizujících vznik následných škod spojených s poruchami na zařízení zejména na vodovodních a kanalizačních řadech a ČOV, mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností POWGEN a.s. uzavřená dne 31. března 2010. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- q) Smlouva o dílo – na držení nepřetržité pohotovostní služby a výkon úkonů minimalizujících vznik následných škod spojených s poruchami na zařízení ve Studénce, mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností POWGEN a.s. uzavřená dne 31. března 2010. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- r) Nájemní smlouva mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností POWGEN a.s. uzavřená dne 1. dubna 2010. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- s) Smlouva o poskytování služeb administrativy spojené s ekonomickou správou společnosti POWGEN a.s. mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností POWGEN a.s. uzavřená dne 1. října 2011. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- t) Smlouva o nájmu prostoru č. 009-ONVV-19 mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností POWGEN a.s. uzavřená dne 9. srpna 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- u) Smlouva o nájmu prostoru č. 010-ONVV-19 mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností POWGEN a.s. uzavřená dne 9. srpna 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- v) Smlouva o nájmu prostoru č. 011-ONVV-19 mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností POWGEN a.s. uzavřená dne 9. srpna 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- w) Smlouva o připojení výroby k distribuční soustavě nízkého napětí č. 70-OOST-19 mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností POWGEN a.s. uzavřená dne 30. srpna 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

- x) Smlouva o připojení výroby k distribuční soustavě nízkého napětí č. 75-OOST-19 mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností POWGEN a.s. uzavřená dne 30. srpna 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- y) Smlouva o připojení výroby k distribuční soustavě nízkého napětí č. 76-OOST-19 mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností POWGEN a.s. uzavřená dne 30. srpna 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- z) Smlouva o poskytování služeb obsluhy, údržby a oprav pro potřebu provozování výroben pro kombinovanou výrobu elektřiny a tepla (KVET) č. 078-OOST-19 mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností POWGEN a.s. uzavřená dne 2. prosince 2019, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- aa) Smlouva o dodávce zemního plynu č. 003-OPLV-19 mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností POWGEN a.s. uzavřená dne 2. prosince 2019. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- bb) Smlouva o výpůjčce č. 013-ONVV-20 mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností POWGEN a.s. uzavřená dne 2. března 2020. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- cc) Smlouva o nájmu prostoru sloužícího podnikání č. 016-ONVV-20 mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností POWGEN a.s. uzavřená dne 24. července 2020. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- dd) Smlouva o dílo č. 152-OOST-22 mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností POWGEN a.s. uzavřená dne 30. června 2022. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- ee) Smlouva o připojení k distribuční soustavě z napěťové hladiny nízkého napětí č. 147-OOST-22 mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností Zásobování teplem Vsetín a.s. uzavřená dne 17. března 2022. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- ff) Smlouva o připojení k distribuční soustavě z napěťové hladiny nízkého napětí č. 148-OOST-22 mezi společnostmi Zásobování teplem Vsetín a.s. a společností Zásobování teplem Vsetín a.s. uzavřená dne 17. března 2022. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

Ostatní újmy způsobené společností Zásobování teplem Vsetín a.s. a posouzení vyrovnání vzniklé újmy dle § 71 a § 72 zákona o obchodních korporacích, v platném znění

Společnosti nevznikla žádná újma v souvislosti s její účastí v koncernu a jejím ovládáním v rozhodném období.

Tajné informace

Všechny informace a skutečnosti, které jsou součástí obchodního tajemství ovládající či ovládané osoby (řídící, řízené osoby) nebo ostatních osob v rámci koncernu MVV Energie, jsou důvěrné, společně se všemi informacemi, které jakákoliv propojená osoba označí za důvěrné. Kromě výše uvedeného, všechny informace vztahující se k podnikání a ostatní související informace a skutečnosti, které by mohly být považovány za tajné a mohly by poškodit osoby v rámci koncernu MVV Energie, jsou důvěrné.

V souladu s § 504 a porušením obchodního tajemství dle zákona č. 89/2012 Sb., občanským zákoníkem, v platném znění, neobsahuje tato zpráva o vztazích informace výše uvedeného charakteru, aby se zabránilo případným ztrátám ovládané a ovládající společnosti (řídící a řízené společnosti).

Další informace

Další informace lze případně nalézt v účetní závěrce společnosti Zásobování teplem Vsetín a.s.

Zhodnocení výhod a nevýhod plynoucích ze vztahů mezi osobami v koncernu MVV Energie, zhodnocení rizik a, informace o vyrovnání případné újmy

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

Společnosti Zásobování teplem Vsetín a.s. nevznikla újma, a tudíž Společnost neměla povinnost vyrovnat újmu.

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

Závěr

Představenstvo společnosti Zásobování teplem Vsetín a.s. konstatuje, že na základě smluv platných a účinných v období říjen 2021–září 2022 mezi Společností a ostatními společnostmi z koncernu MVV Energie a ani jiných jednání, která byla v zájmu nebo na popud těchto společností koncernu MVV Energie uskutečněna Společností v uvedeném období říjen 2021–září 2022, nevznikla Společnosti žádná újma.

Ve Vsetíně dne 20. prosince 2022

Za společnost Zásobování teplem Vsetín a.s.



Ing. Michal Chmela
Předseda představenstva



Ing. Kamil Ondra
Místopředseda představenstva

**Příloha č. 1 ke Zprávě o vztazích – Koncernová struktura skupiny MVV Energie CZ
ke dni 30. září 2022**

MVV Energie AG



MVV Energie CZ a.s.



CTZ s.r.o.

MVV Energie CZ a.s. 50,96 %
Město Uherské Hradiště 49,04 %

Českolipské teplo a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

e.services s.r.o.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

ENERGIE Holding a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

G-LINDE s.r.o.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

G-RONN s.r.o.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

IROMEZ s.r.o.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

OPATHERM a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

POWGEN a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

TERMIZO a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

TERMO Děčín a.s.

MVV Energie CZ a.s. 96,91 %
Statutární město Děčín 3,09 %

Zásobování teplem Vsetín a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %



ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.

Českolipské teplo a.s. 75,00 %
OSBD Česká Lípa 19,99 %
Město Česká Lípa 5,01 %



Teplárna Liberec, a.s.

ENERGIE Holding a.s. 76,04 %
Statutární město Liberec 23,96 %

4. Následné události

V srpnu roku 2022 podepsala společnost MVV Energie AG smlouvu o prodeji své dceřiné firmy MVV Energie CZ investiční společnosti Cube Infrastructure Managers. Proces byl ukončen dne 9. prosince 2022 převodem akcií společnosti MVV Energie CZ a.s. na společnost Cube III Energy CZ s.r.o., která je součástí nezávislé evropské investiční skupiny Cube Infrastructure Managers.

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným dalším událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2022.



člen skupiny MVV Energie CZ

Zásobování teplem Vsetín a.s.

Jiráskova 1326, 755 01 Vsetín

Telefon: 571 815 111, e-mail: ztv@mvv.cz

IČO: 45192588, DIČ: CZ45192588

Krajský soud v Ostravě, oddíl B, vložka 420

www.ztv.mvv.cz