



člen skupiny **ENETIQA**



Výroční zpráva 2022–2023

Zásobování teplem Vsetín a.s.



člen skupiny **ENETIQ**

Výroční zpráva

za období fiskálního roku
od 1. 10. 2022 do 30. 9. 2023

Obsah

Obecná část	4
1. Úvodní slovo	5
2. Profil společnosti	7
3. Významné události roku 2022–2023	10
4. Zpráva představenstva společnosti	11
5. Compliance	14
Finanční část	15
1. Zpráva nezávislého auditora	16
2. Účetní závěrka	20
3. Zpráva o vztazích	41
4. Následné události	53

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 2022 do 30. září 2023.

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. Prodej tepelné energie odběratelům činil 267 TJ, prodej elektřiny dosáhl téměř 67 GWh, přičemž 3,7 GWh byla výroba vlastním kogeneračním způsobem. Prodej tepla a elektřiny byl ve srovnání s předchozím účetním obdobím mírně nižší, cena zemního plynu a zejména propad cen elektřiny na velkoobchodním trhu způsobily výrazný pokles marže při prodeji energií. Společnost za účetní období dosáhla výsledku hospodaření po zdanění ve výši – 9 274 tis. Kč.

I přes nepříznivý výsledek hospodaření byl letošní rok mimořádný na výdaje směřující na investice a opravy. Oproti předchozím rokům, kdy finanční prostředky na obnovu směřovaly zejména do modernizace zařízení výroby a distribuce energií, v roce 2023 je finančně nejvýznamnější investicí rekonstrukce čistírny odpadních vod (ČOV) ve Studénce. Rekonstrukce ČOV se blíží k závěru a od začátku roku 2024 začne její zkušební provoz. Nová technologie ČOV zajistí zvýšení kvality vyčištěné odpadní vody vypouštěné do vodního toku Odry.

Významnou investicí bylo také pořízení a instalace dalších dvou kogeneračních jednotek v areálu Jiráskova, z nichž každá má elektrický výkon 999 kWe. Nyní jsou kogenerační jednotky v provozu a připravují se na certifikaci, aby mohly být zařazeny do agregačního bloku obchodníka s elektřinou a poskytovat podpůrné služby společně s ostatními kogeneračními jednotkami, které mají certifikaci úspěšně za sebou a již poskytují podpůrné služby.

V areálu teplárny Jiráskova proběhla na dvou objektech rovněž instalace fotovoltaických panelů a byla zahájena výroba elektřiny z obnovitelných zdrojů.

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 (jedna z větví na sídlišti Rokytnice) a izolace (nadmírný páteřní rozvod páry a kondenzátu a páteřního rozvodu teplovodu větve Ráztoka), obdobně i na rozvodech vody a kanalizace byly provedeny opravy vybraných úseků (výměna vodovodního potrubí v ulici Bezručova a vyložkována část kanalizace na ulicích Malá strana a Beskydská). Opravy v oblasti elektro byly zaměřeny na údržbu venkovního vedení, transformátorů, rozvodných stanic.

Během roku společnost připravovala i budoucí projekty, zejména výstavbu dalších dvou kogeneračních jednotek na teplárnu Jiráskova, budoucí plynofikaci uhelné kotelny Jasenice, další výměny rozvodů tepla.

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

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 2023

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@enetiq.a.cz
Webové stránky:	www.ztv.enetiq.a.cz
Bankovní spojení:	203400493/0300, Československá obchodní banka, a.s.
Člen skupiny:	ENETIQA
Vlastnická struktura společnosti:	ENETIQA 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 2022–2023 nenabyla vlastní akcie.

Společnost nemá pobočku ani jinou část obchodního závodu v zahraničí.

Statutární orgán společnosti a dozorčí rada

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

Představenstvo společnosti



Ing. Michal Chmela
předseda



Ing. Kamil Ondra
místopředseda

Dozorčí rada

Jörg Lüdorf
předseda dozorčí rady

Ing. Jan Vencour
člen dozorčí rady

3. Významné události roku 2022–2023

V období do 8. prosince 2022 byla řídící osobou společnosti společnost ENETIQA a.s., se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 00; IČO: 496 85 490, jejímž jediným akcionářem a konečnou ovládající osobou byla společnost MVV Energie AG, se sídlem ve Spolkové republice Německo, Mannheim D 68159, Luisenring 49, s identifikačním číslem HRB 1780. Od 9. prosince 2022 je společnost součástí koncernu ENETIQA řízeného společností Cube III Energy S.à r.l., reg. č.: B258410 se sídlem Ave de la Liberté 41 1931, Lucemburk.

Spolupráce se zájmovými celky a organizacemi

Pro děti ze vsetínských mateřských školek uspořádala společnost již sedmý ročník soutěže, tentokrát na téma Teplo, teplo, teplíčko. Na další akce Den dětí, zakončení školní roku a Valašské záření společnost poskytla skákací hrad pro aktivity dětí.

V květnu proběhl na teplárně Jiráskova tradiční Den otevřených dveří, kterého se zúčastnilo přes 200 návštěvníků.

Společnost finančně podpořila Valašský hokejový klub ROBE Vsetín, Alcedo – středisko volného času, 155. horolezecký oddíl Vsetín, dětský letní tábor na Bystřičce, 22. ročník country festivalu Starý dobrý western, SDH Jasenka a SDH Lužná. Dále přispěla Charitě Vsetín k zakoupení sociálního automobilu určeného na dopravu k nemohoucím pacientům.

Ve Studénce byl poskytnutý finanční příspěvek SAK Studénka, na podporu uspořádání XXV. ročníku městského plesu.

Kompletní služba pro naše zákazníky

Prioritou společnosti Zásobování teplem Vsetín a.s., stejně tak jako ostatních společností skupiny ENETIQA, 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.

4. Zpráva představenstva společnosti

Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a hospodaření společnosti

Zákaznická struktura

Dodávky tepelné energie

Domácnosti	8 245
Průmysloví odběratelé	23
Odběratelé z terciární sféry	35
Veřejné instituce	26

Dodávky elektrické energie

Domácnosti	20
Průmysloví odběratelé	38
Odběratelé z terciární sféry	53
Veřejné instituce	0

Dodávky vody

Domácnosti	3 173
Průmysloví odběratelé	39
Odběratelé z terciární sféry	95
Veřejné instituce	12

Telekomunikační služby

Domácnosti	31
Průmysloví odběratelé	25
Odběratelé z terciární sféry	16
Veřejné instituce	0

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 lokalitu Jasenic, kde se bude připravovat projekt plynofikace uhelné kotelny. 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 vyhlášených ministerstvem životního prostředí ČR, tak i z programů NPO a OP TAK vyhlášených 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 hospodárny a bezpečný provoz současných i budoucích výrobních jednotek KVET a na udržení portfolia stávajících odběratelů lokálních distribučních soustav. Společnost bude v roce 2024 instalovat další dvě nové kogenerační jednotky v teplárně Jiráskova a jednu kogenerační jednotku v teplárně Ohrada v roce 2025. Ve spolupráci s obchodníkem s elektřinou na rok 2024 společnost připravuje stávající i nové kogenerační jednotky zahrnout do poskytování podpůrných služeb pro společnost ČEPS prostřednictvím agregačního 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, kde statika střech instalaci dovolí. Dále společnost posuzuje nabíjecí stanici 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 bude dokončovat realizaci nové technologie čistírny odpadních vod (ČOV) ve Studénce tak, aby byla nejpozději začátkem roku 2024 uvedena do zkušebního provozu a byla připravena k čištění odpadních vod dle platné legislativy. Současně s ČOV města Studénky bude schopna vyčistit maximum odpadní vody svedené do ní z kanalizační soustavy na území města Studénka. Společnost se bude nadále zaměřovat na postupnou obnovu vodovodní a kanalizační sítě ve Studénce a v Jasenicích.

Ve Vsetíně dne 15. února 2024

Za společnost Zásobování teplem Vsetín a.s.



Ing. Michal Chmela
Předseda představenstva



Ing. Kamil Ondra
Místopředseda představenstva

5. Compliance

Společnost nevidí žádná rizika v oblasti Compliance.

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, 755 01 Vsetín („Společnost“) k 30. září 2023 a její finanční výkonnosti a jejích peněžních toků za rok končící 30. září 2023 v souladu s českými účetními předpisy.

Předmět auditu

Účetní závěrka Společnosti se skládá z:

- rozvahy k 30. září 2023,
- výkazu zisku a ztráty za rok končící 30. září 2023,
- přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 30. září 2023,
- přehledu o peněžních tocích za rok končící 30. září 2023, a
- přílohy účetní závěrky, která obsahuje významné informace o účetních metodách 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.

15. února 2024

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o.
zastoupená partnerem



Ing. Tomáš Bašta
statutární auditor, evidenční č. 1966

2. Účetní závěrka

Rozvaha

k datu 30. září 2023 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2022 do 30. září 2023, minulé období od 1. října 2021 do 30. září 2022

označ.	AKTIVA	řad.	30.09.2023			30.09.2022
a	b	c	Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	001	1 384 421	- 600 915	783 506	616 550
B.	Stálá aktiva	003	1 035 089	- 596 652	438 437	279 441
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	22 196	- 20 748	1 448	1 357
B. I. 2.	Ocenitelná práva	006	8 898	- 7 450	1 448	1 357
B. I. 2. 1.	Software	007	8 627	- 7 225	1 402	1 308
B. I. 2. 2.	Ostatní ocenitelná práva	008	271	- 225	46	49
B. I. 3.	Goodwill	009	13 298	- 13 298	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	1 012 893	- 575 904	436 989	278 084
B. II. 1.	Pozemky a stavby	015	494 066	- 337 176	156 890	155 558
B. II. 1. 1.	Pozemky	016	7 061	0	7 061	7 080
B. II. 1. 2.	Stavby	017	487 005	- 337 176	149 829	148 478
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	378 107	- 288 693	89 414	95 470
B. II. 3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	- 50 185	50 185	0	0
B. II. 4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	396	- 220	176	190
B. II. 4. 3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	396	- 220	176	190
B. II. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	190 509	0	190 509	26 866
B. II. 5. 1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	398	0	398	901
B. II. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	190 111	0	190 111	25 965
C.	Oběžná aktiva	037	345 289	- 4 263	341 026	336 624
C. I.	Zásoby	038	4 701	- 485	4 216	5 148
C. I. 1.	Materiál	039	4 701	- 485	4 216	5 148
C. II.	Pohledávky	046	333 403	- 3 778	329 625	326 735
C. II. 1.	Dlouhodobé pohledávky	047	693	0	693	0
C. II. 1. 5.	Pohledávky – ostatní	052	693	0	693	0
C. II. 1. 5. 4.	Jiné pohledávky	056	693	0	693	0
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	057	332 710	- 3 778	328 932	326 735
C. II. 2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	9 183	- 3 778	5 405	10 574
C. II. 2. 2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	059	0	0	0	79 365
C. II. 2. 4.	Pohledávky – ostatní	061	323 527	0	323 527	236 796
C. II. 2. 4. 3.	Stát – daňové pohledávky	064	6 507	0	6 507	4 435
C. II. 2. 4. 4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	83 155	0	83 155	23 899
C. II. 2. 4. 5.	Dohadné účty aktivní	066	230 690	0	230 690	150 037
C. II. 2. 4. 6.	Jiné pohledávky	067	3 175	0	3 175	58 425
C. IV.	Peněžní prostředky	075	7 185	0	7 185	4 741
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	118	0	118	118
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	077	7 067	0	7 067	4 623
D.	Časové rozlišení aktiv	078	4 043	0	4 043	485
D. 1.	Náklady příštích období	079	4 043	0	4 043	485

Rozvaha

k datu 30. září 2023 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2022 do 30. září 2023, minulé období od 1. října 2021 do 30. září 2022

označ.	PASIVA	řad.	30.09.2023	30.09.2022
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	082	783 506	616 550
A.	Vlastní kapitál	083	89 805	324 823
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	3 743	47 295
A. II. 2.	Kapitálové fondy	090	3 743	47 295
A. II. 2. 1.	Ostatní kapitálové fondy	091	1 625	461
A. II. 2. 2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	092	2 118	46 834
A. III.	Fondy ze zisku	096	730	734
A. III. 2.	Statutární a ostatní fondy	098	730	734
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	099	15 728	166 654
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	15 728	166 654
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	102	- 9 274	31 262
B. + C.	Cizí zdroje	104	685 959	283 678
B.	Rezervy	105	8 618	10 553
B. 4.	Ostatní rezervy	109	8 618	10 553
C.	Závazky	110	677 341	273 125
C. I.	Dlouhodobé závazky	111	193 239	43 163
C. I. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	115	174 973	11 665
C. I. 8.	Odložený daňový závazek	121	18 266	31 498
C. II.	Krátkodobé závazky	126	484 102	229 962
C. II. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	130	15 855	6 667
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	131	191 672	127 520
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	132	13 867	2 078
C. II. 6.	Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba	134	142 776	0
C. II. 8.	Závazky ostatní	136	119 932	93 697
C. II. 8. 1.	Závazky ke společníkům	137	286	286
C. II. 8. 3.	Závazky k zaměstnancům	139	3 101	3 725
C. II. 8. 4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	1 592	1 932
C. II. 8. 5.	Stát – daňové závazky a dotace	141	754	856
C. II. 8. 6.	Dohadné účty pasivní	142	114 199	86 898
D.	Časové rozlišení pasív	147	7 742	8 049
D. 2.	Výnosy příštích období	149	7 742	8 049

Výkaz zisku a ztráty

za rok končící 30. září 2023 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2022 do 30. září 2023, minulé období od 1. října 2021 do 30. září 2022

označ. a	TEXT b	řád. c	Skutečnost v účetním období	
			2023 1	2022 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	665 597	630 507
A.	Výkonová spotřeba	03	691 822	515 639
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	641 271	468 036
A. 3.	Služby	06	50 551	47 603
D.	Osobní náklady	09	62 818	61 792
D. 1.	Mzdové náklady	10	43 595	43 220
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	19 223	18 572
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	14 830	14 616
D. 2. 2.	Ostatní náklady	13	4 393	3 956
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	23 716	22 534
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	23 588	22 620
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	23 588	23 646
E. 1. 2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné	17	0	- 1 026
E. 2.	Úpravy hodnot zásob	18	143	59
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	- 15	- 145
III.	Ostatní provozní výnosy	20	119 079	7 295
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	902	57
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22	69	19
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	118 108	7 219
F.	Ostatní provozní náklady	24	5 429	- 1 058
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	19	0
F. 2.	Prodaný materiál	26	9	13
F. 3.	Daně a poplatky	27	4 107	4 455
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	- 1 935	- 9 800
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	3 229	4 274
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	891	38 895
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	206	269
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba	40	206	269
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	9 172	534
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady – ovládaná nebo ovládající osoba	44	4 095	0
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	5 077	534
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	1 334	1 569
K.	Ostatní finanční náklady	47	5 181	1 099
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	- 12 813	205
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	- 11 922	39 100
L.	Daň z příjmů	50	- 2 648	7 838
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	95	5 271
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	- 2 743	2 567
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	- 9 274	31 262
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	- 9 274	31 262
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	786 216	639 640

Přehled o změnách vlastního kapitálu

za rok končící 30. září 2023 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2022 do 30. září 2023, minulé období od 1. října 2021 do 30. září 2022

	Základní kapitál	Ostatní kapitálové fondy	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	Statutární a ostatní fondy	Nerozdělený zisk	Celkem
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
Oceňovací rozdíly z přecenění na reálnou hodnotu						
- finanční deriváty	0	0	- 44 716	0	0	- 44 716
Přiděly do fondů	0	0	0	1 800	- 1 800	0
Výplaty z fondů	0	0	0	- 1 804	0	- 1 804
Vyplacené podíly na zisku	0	0	0	0	- 180 388	- 180 388
Výsledek hospodaření za účetní období	0	0	0	0	- 9 274	- 9 274
Vklad derivátů	0	1 164	0	0	0	1 164
Zůstatek k 30. září 2023	78 878	1 625	2 118	730	6 454	89 805

Přehled o peněžních tocích

za rok končící 30. září 2023 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2022 do 30. září 2023, minulé období od 1. října 2021 do 30. září 2022

označ. a	TEXT b	Skutečnost v účetním období za rok končící	
		30.9.2023 1	30.9.2022 2
	Peněžní toky z provozní činnosti		
	Účetní zisk před zdaněním	- 11 922	39 100
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace:	33 323	12 942
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv	23 588	23 646
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	- 1 087	- 10 912
A. 1. 3.	Zisk z prodeje stálých aktiv	- 883	- 57
A. 1. 4.	Vyúčtované nákladové úroky	8 966	265
A. 1. 5.	Úpravy o ostatní nepeněžní operace	3 459	0
A *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	21 401	52 042
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu:	- 63 103	4 461
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek a přechodných účtů aktiv	- 138 287	- 61 304
A. 2. 2.	Změna stavu závazků a přechodných účtů pasiv	74 395	67 604
A. 2. 3.	Změna stavu zásob	789	- 1 839
A **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	- 41 702	56 503
A. 3.	Vyplacené úroky	- 9 172	- 534
A. 4.	Přijaté úroky	206	269
A. 5.	Zaplacená daň z příjmů	- 2 167	- 6 141
A ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	- 52 835	50 097
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	- 155 129	- 18 413
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	902	57
B ***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	- 154 227	- 18 356
	Peněžní toky z finanční činnosti		
C. 1.	Změna stavu dlouhodobých a krátkodobých závazků z financování	- 10 831	- 6 667
C. 2.	Změna stavu vlastního kapitálu:	- 1 804	- 1 548
C. 2. 1.	Přímé platby na vrub fondů	- 1 804	- 1 548
C ***	Čisté peněžní toky z finanční činnosti	- 12 635	- 8 215
	Čisté zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	- 219 697	23 526
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku	84 106	60 580
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku	- 135 591	84 106

Příloha účetní závěrky

za rok končící 30. září 2023 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2022 do 30. září 2023, minulé období od 1. října 2021 do 30. září 2022

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.

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

1.2. Současná ekonomická situace

Současná ekonomická situace je poznamenána především důsledky války na Ukrajině, která započala 24. února 2022, včetně souvisejících sankcí vůči Rusku, narušenými dodavatelskými řetězci, energetickou krizí, nejistotou na komoditních a finančních trzích a v neposlední řadě negativním trendem klíčových makroekonomických ukazatelů s dopadem na podnikání, jako jsou míra inflace, růst úrokových sazeb, volatilita měnových kurzů a další.

Vedení Společnosti zhodnotilo vliv současné ekonomické situace na její podnikání se závěrem, že podnikatelská činnost Společnosti byla negativně ovlivněna energetickou krizí mající dopad na volatilitu cen energií na trhu.

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.

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 ziskatelnou částku, je jeho zůstatková hodnota snížena na tuto částku prostřednictvím opravné položky. Zpětně ziskatelná částka je stanovena na základě očekávaných budoucích peněžních toků generovaných daným aktivem.

Náklady na opravy a údržbu dlouhodobého hmotného majetku se účtují přímo do nákladů. Technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku je aktivováno.

2.3. Pohledávky

Pohledávky jsou vykázány v nominální hodnotě 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 úrokové a komoditní swapy jsou nejprve zachyceny v rozvaze v pořizovací ceně a následně přeceňovány na reálnou hodnotu. Reálné hodnoty jsou odvozeny z modelů diskontovaných peněžních toků. Všechny deriváty jsou vykazovány v položce jiné pohledávky, mají-li pozitivní reálnou hodnotu, nebo v položce jiné závazky, je-li jejich reálná hodnota pro Společnost záporná.

Změny reálné hodnoty finančních derivátů k obchodování jsou vykázány jako výnosy či náklady z přecenění cenných papírů a derivátů.

Společnost předem vymezuje určité deriváty k zajištění budoucích peněžních toků plynoucích z vybraných závazků. Účtování o takto vymezených finančních derivátech jako o zajišťovacích nástrojích je možné pouze při splnění určitých kritérií, zahrnujících definování zajišťovací strategie a zajišťovacího vztahu před zahájením zajišťovacího účetnictví a průběžnou dokumentaci skutečné a očekávané efektivnosti zajištění.

Změny reálné hodnoty finančních derivátů, které splňují kritéria efektivního zajištění peněžních toků, jsou vykázány jako oceňovací rozdíly z majetku a závazků ve vlastním kapitálu a do nákladů a výnosů jsou zaúčtovány ve stejném období, ve kterém zajišťovaná položka ovlivňuje výkaz zisku a ztráty.

Společnost neidentifikovala žádné deriváty vložené do jiných finančních nástrojů.

2.9. Stanovení reálné hodnoty

Společnost oceňuje reálnou hodnotou následující položky:

- finanční deriváty.

Pro měření reálné hodnoty finančních derivátů využívá Společnost standardní modely s využitím výhradně tržních parametrů.

2.10. 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.

2.11. 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).

Tržby rovněž zahrnují výnosy z poskytování telekomunikačních služeb, pronájmy nebytových prostor, poskytování dalších služeb a výnosy z hedge na plyn.

Další významnou položkou tržeb jsou kompenzace za dodávky elektřiny přijaté dle Nařízení vlády o kompenzacích poskytovaných za dodávku elektřiny a plynu za stanovené ceny.

Tržby jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

2.12. Spřízněné strany

Spřízněnými stranami Společnosti se rozumí:

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

2.13. Leasing

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

2.14. Úrokové náklady

Veškeré úrokové náklady jsou účtovány do nákladů.

2.15. 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.

2.16. 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.

2.17. 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 2022	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2023
Pořizovací cena				
Software	8 322	320	- 15	8 627
Ostatní ocenitelná práva	271	0	0	271
Goodwill	13 298	0	0	13 298
Celkem	21 891	320	- 15	22 196
Oprávky				
Software	7 014	226	- 15	7 225
Ostatní ocenitelná práva	222	3	0	225
Goodwill	13 298	0	0	13 298
Celkem	20 534	229	- 15	20 748
Zůstatková hodnota	1 357			1 448

(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
Oprávky				
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

4. Dlouhodobý hmotný majetek

(tis. Kč)	1. října 2022	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2023
Pořizovací cena				
Pozemky	7 080	0	- 19	7 061
Stavby	474 518	12 821	- 334	487 005
Hmotné movité věci a jejich soubory	373 358	5 780	- 1 031	378 107
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	- 50 185	0	0	- 50 185
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	395	1	0	396
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	901	- 503	0	398
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	25 965	164 146	0	190 111
Celkem	832 032	182 245	- 1 384	1 012 893
Oprávky				
Stavby	326 040	11 356	- 220	337 176
Hmotné movité věci a jejich soubory	277 888	11 988	- 1 183	288 693
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	- 50 185	0	0	- 50 185
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	205	15	0	220
Celkem	553 948	23 359	- 1 403	575 904
Zůstatková hodnota	278 084			436 989

(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
Oprávky				
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

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 2023 činily 7 848 tis. Kč (k 30. září 2022: 6 155 tis. Kč).

Opravná položka k pohledávkám k 30. září 2023 činila 3 778 tis. Kč (k 30. září 2022: 3 793 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.

Společnost eviduje zálohy na daň z příjmu ve výši 6 507 tis. Kč zaplacené k 30. září 2023 (k 30. září 2022: 9 210 tis. Kč), přičemž rezerva na daň z příjmů nebyla k 30. září 2023 tvořena (rezerva k 30. září 2022: 4 775 tis. Kč).

6. Pohledávky z titulu nevyfakturovaných dodávek

Společnost vykazovala následující částky nevyfakturovaných tržeb a přijatých záloh:

(tis. Kč)	30. září 2023	30. září 2022
Nevyfakturované dodávky tepla	127 181	83 472
Nevyfakturované dodávky elektřiny	70 284	37 883
Nevyfakturovaný příspěvek KVET*	0	265
Nevyfakturované tržby za vodu a odvádění odpadních vod	30 379	27 264
Nevyfakturované dodávky ostatní	2 846	1 153
Dohadné účty aktivní celkem	230 690	150 037
Přijaté zálohy na dodávky tepelné energie, vody a elektřiny	191 672	127 520
Čistá hodnota pohledávky/závazku	39 018	22 517

*) KVET = Kombinovaná výroba elektřiny a tepla

7. Vlastní kapitál

Společnost je plně vlastněna společností ENETIQA a.s. a mateřská společnost celé skupiny je společnost ENETIQA Energy s.r.o. Obě tyto společnosti jsou zapsané v České republice.

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

Představenstvo Společnosti zpracovalo účetní závěrku a navrhlo rozdělení zisku ve výši 31 262 tis. Kč za rok končící 30. září 2022, které předložilo jedinému akcionáři ke schválení. Dne 14. března 2023 jediný akcionář schválil účetní závěrku Společnosti za rok končící 30. září 2022 a rozhodl o rozdělení zisku za rok končící 30. září 2022 ve výši 31 262 tis. Kč (viz. přehled o změnách vlastního kapitálu), a to takto: část ve výši 1 800 tis. Kč bude převedena do sociálního fondu a část ve výši 29 462 tis. Kč bude ponechána na účtu nerozděleného zisku minulých let.

Dne 25. května 2023 jediný akcionář schválil rozdělení podílu na zisku a jiných vlastních zdrojích Společnosti (viz přehled o změnách vlastního kapitálu), a to takto: podíl na zisku ve výši 180 388 tis. Kč bude započten se závazkem na splacení nových úvěrů.

Závazek vzniklý z rozhodnutí o výplatě dividend byl postoupen Komerční bance, která je započtena proti seniornímu bankovnímu úvěru ve skupině Enetiq.

Do data vydání této výroční zprávy nenavrhlo představenstvo Společnosti rozdělení zisku za rok končící 30. září 2023.

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.

8. Rezervy

(tis. Kč)	30. září 2023	30. září 2022
Rezerva na nevybranou dovolenou	791	1 178
Rezerva na odměny včetně zákonného pojištění	6 527	6 725
Rezerva na opravu dlouhodobého majetku	1 300	2 650
Rezervy celkem	8 618	10 553

9. Závazky, budoucí závazky a podmíněné závazky

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

Celková výše budoucích závazků nezahrnutých v rozvaze činila 107 tis. Kč z uzavřených nájemních smluv k 30. září 2023 (k 30. září 2022: 54 tis. Kč).

Společnost k 30. září 2023 evidovala podmíněný závazek ve výši 70 498 tis. Kč z titulu objednaného plynu pro výrobu tepla a elektřiny v období říjen až prosinec 2023 (k 30. září 2022: 299 420 tis. Kč v kalendářním roce 2023), 193 700 tis. Kč z titulu objednaného plynu pro výrobu tepla a elektřiny v kalendářním roce 2024 a 6 202 tis. Kč z titulu objednaného plynu pro výrobu tepla a elektřiny v kalendářním roce 2025. Uvedené částky jsou bez DPH.

Společnost k 30. září 2023 evidovala podmíněný závazek ve výši 19 925 tis. Kč z titulu objednané elektřiny pro výrobu tepla v kalendářním roce 2024. Uvedená částka je bez DPH.

Společnost k 30. září 2023 evidovala podmíněný závazek ve výši 4 581 tis. Kč z titulu objednaného uhlí pro výrobu tepla v období říjen-prosinec 2023 a 13 213 tis. Kč z titulu objednaného uhlí pro výrobu tepla v kalendářním roce 2024. Uvedené částky jsou bez DPH.

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

Společnost evidovala k 30. září 2023 smluvní investiční závazky ve výši 32 390 tis. Kč (k 30. září 2022: 236 020 tis. Kč).

Vedení Společnosti si není vědomo žádných dalších podmíněných závazků Společnosti k 30. září 2023.

10. Finanční deriváty

Společnost využívala smlouvy o nákupu a prodeji zemního plynu za účelem zajištění cenového rizika fyzického nákupu zemního plynu. Pokud tyto smlouvy nesplňovaly výjimku vlastního použití, byly 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 2023			30. září 2022		
	Reálná hodnota		Nominální Hodnota (MWh)	Reálná hodnota		Nominální hodnota
	Kladná	Záporná		Kladná	Záporná	
Finanční deriváty zajišťující cenu budoucích nákupů nebo prodejů zemního plynu	0	0	0	71 792	- 13 977	18 882
Celkem	0	0	0	71 792	- 13 977	18 882

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

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

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

	30. září 2023			30. září 2022		
	Reálná hodnota		Nominální hodnota tis. Kč	Reálná hodnota		Nominální hodnota tis. Kč
	Kladná tis. Kč	Záporná tis. Kč		Kladná tis. Kč	Záporná tis. Kč	
Úrokový SWAP	1 654	0	90 109	0	0	0
Celkem	1 654	0	90 109	0	0	0

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

Společnost využívá derivátových obchodů se spřízněnými protistranami za účelem zajištění finančních rizik, kterým je vystavena.

Společnost využívá finanční deriváty v podobě komoditních swapů. Reálná hodnota těchto finančních derivátů je ovlivňována zejména vývojem cen podkladových aktiv.

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

	30. září 2023			30. září 2022		
	Reálná hodnota		Nominální hodnota	Reálná hodnota		Nominální hodnota
	Kladná tis. Kč	Záporná tis. Kč		Kladná tis. Kč	Záporná tis. Kč	
Komoditní SWAP	2 136	0	11 917	0	0	0
Celkem	2 136	0	11 917	0	0	0

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

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

(tis. Kč)	2022/2023	2021/2022
Počáteční zůstatek k 1. říjnu	57 815	0
Zvýšení (+) / snížení (-) ocenění za účetní období – finanční deriváty zajišťující cenu budoucích nákupů nebo prodejů zemního plynu	- 57 815	57 815
Zvýšení (+) / snížení (-) ocenění za účetní období – finanční deriváty zajišťující úrokovou míru	490	0
Zvýšení (+) / snížení (-) ocenění za účetní období – finanční deriváty zajišťující ceny komodit	2 136	
Konečný zůstatek k 30. září	2 626	57 815

11. Závazky k úvěrovým institucím

(tis. Kč)	30. září 2023	30. září 2022
Bankovní úvěry splatné do jednoho roku (včetně částí dlouhodobých úvěrů splatné do 1 roku)	15 855	6 667
Dlouhodobé bankovní úvěry se splatností 1–5 let	174 973	11 665
Bankovní úvěry celkem	190 828	18 332

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 2023 činil 11 665 tis. Kč (k 30. září 2022: 18 332 tis. Kč). Konečná splatnost úvěru je k 30. červnu 2025. Od 31. března 2023 (včetně) je úvěr úročen na bázi pevné úrokové sazby 4,80 % p.a. (do 30. března 2023 byla pevná úroková sazba 2,34 % p.a.).

Ve fiskálním roce končícím 30. září 2023 Společnost načerpala dva úvěry v celkové výši 60 450 tis. Kč a 5 066 tis. EUR (119 938 tis. Kč). Nesplacený zůstatek k 30. září 2023 činil 58 939 tis. Kč a 4 939 tis. EUR (120 224 tis. Kč). Konečná splatnost úvěrů je k 29. září 2028.

K 30. září 2023 jsou úvěry úročeny na bázi úrokové sazby 6M PRIBOR + marže 2,65 % p.a. (úvěr v Kč) a úrokové sazby 3M EURIBOR + marže 3 % p.a. (úvěr v EUR).

Úvěr je zajištěn následujícími složkami Společnosti:

(tis. Kč)	Zůstatková hodnota zajištění k 30. září 2023	Zůstatková hodnota zajištění k 30. září 2022
Typ zajištění		
Majetek	184 439	0
Pohledávky z obchodních vztahů	3 775	0
Zásoby	4 701	0
Celkem	192 915	0

12. Dohadné účty pasivní

Společnost vykazovala následující částky nevyfakturovaných dodávek:

(tis. Kč)	30. září 2023	30. září 2022
Nevyfakturované dodávky elektřiny	66 031	55 363
Nevyfakturované dodávky plynu	6 252	2 454
Nevyfakturované dodávky tepla, uhlí a vody	2 558	8 526
Nevyfakturované dodávky ostatní	39 358	20 555
Dohadné účty pasivní celkem	114 199	86 898

13. Transakce se spřízněnými stranami

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

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2023	Rok končící 30. září 2022
Výnosy		
Prodej elektrické energie	2 733	2 846
Prodej služeb a nájemné	2 944	3 157
Prodej pitné vody a stočného	980	1 173
Prodej zemního plynu – přefakturace	82 568	52 849
Ostatní prodeje – přefakturace	7	125
Ostatní provozní výnosy	3 750	0
Finanční výnosy	9 451	789
Výnosy z derivátových operací	0	526
Celkem	102 433	61 465
Náklady / Náklady		
Nákup elektrické energie	39 791	35 762
Nákup tepla	38 375	35 898
Nákup uhlí	12 040	13 637
Ostatní služby	15 295	9 928
Úroky a ostatní finanční náklady	13 371	453
Celkem	118 872	95 678
Dlouhodobý majetek		
Pořízení dlouhodobého majetku	2 048	0
Celkem	2 048	0

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

(tis. Kč)	30. září 2023	30. září 2022
Pohledávky		
Pohledávky z obchodních vztahů	0	1 742
Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba (cash-pooling)	0	79 365
Dohadné účty aktivní	1 753	1 709
Krátkodobé poskytnuté zálohy	165	165
Deriváty komoditní	0	521
Celkem	1 918	83 502
Závazky		
Závazky z obchodních vztahů	0	1 701
Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba (cash-pooling)	142 776	0
Dohadné účty pasivní	1 827	13 005
Krátkodobé přijaté zálohy	887	724
Celkem	145 490	15 430

V průběhu roku končícího 30. září 2021 byl v rámci koncernu ENETIQA zaveden tzv. cash-pooling. K 30. září 2023 Společnost eviduje přijatou zápůjčku v celkové výši 142 776 tis. Kč (k 30. září 2022: poskytnutá zápůjčka ve výši 79 365 tis. Kč). Vzájemné zápůjčky byly v roce končícím 30. září 2023 úročeny depozitní úrokovou sazbou 3,7 % p.a. (do 30. června 2023 úrokovou sazbou 0,8 % p.a.) nebo kreditní úrokovou sazbou 7,3 % p.a.

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

Odměna členům představenstva Společnosti činila 2 141 tis. Kč (za rok končící 30. září 2022: 2 543 tis. Kč). Tyto odměny jsou součástí osobních nákladů.

Členům řídicích, kontrolních, správních orgánů nebyly k 30. září 2023 ani k 30. září 2022 poskytnuty žádné zápůjčky, žádná zajištění ani ostatní plnění vyjma těch uvedených výše.

14. Zaměstnanci

	Rok končící 30. září 2023		Rok končící 30. září 2022	
	počet	(tis. Kč)	počet	(tis. Kč)
Mzdové náklady členů statutárního orgánu	2	2 141	2	2 543
Mzdové náklady členů dozorčí rady	2	0	2	0
Mzdové náklady ostatních zaměstnanců	84	41 454	84	40 677
Náklady na sociální zabezpečení		14 830		14 616
Ostatní sociální náklady		4 393		3 956
Celkem	88	62 818	88	61 792

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

15. Daň z příjmů

Daňový náklad zahrnuje:

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2023	Rok končící 30. září 2022
Splatnou daň (19 %)	0	4 775
Odloženou daň	- 2 743	2 567
Úpravu daňového nákladu předchozího období podle podaného daňového přiznání	95	496
Celkem daňový náklad	- 2 648	7 838

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 19 %.

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

Odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

(tis. Kč)	30. září 2023	30. září 2022
Odložený daňový závazek (-) / pohledávka (+) z titulu:		
rozdílu účetní a daňové zůstatkové hodnoty majetku	- 22 688	- 22 081
rezerv a opravných položek	1 729	1 569
reálné hodnoty plynového derivátu	0	- 10 986
daňové ztráty	3 190	0
derivátů	- 497	0
Čistý odložený daňový závazek	- 18 266	- 31 498

16. Přehled o peněžních tocích

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

(tis. Kč)	30. září 2023	30. září 2022
Peněžní prostředky v pokladně	118	118
Peněžní prostředky na účtech	7 067	4 623
Pohledávka z cash-poolingu	0	79 365
Peníze a peněžní ekvivalenty celkem	7 185	84 106

17. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným dalším událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2023.

Ve Vsetíně dne 15. února 2024

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 2022–ZÁŘÍ 2023**

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

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

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

V období do 8. prosince 2022 byla řídící osobou společnosti společnost ENETIQA a.s., se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 00; IČO: 496 85 490, jejímž jediným akcionářem a konečnou ovládající osobou byla společnost MVV Energie AG, se sídlem ve Spolkové republice Německo, Mannheim D 68159, Luisenring 49, s identifikačním číslem HRB 1780. Od 9. prosince 2022 je společnost součástí koncernu ENETIQA řízeného společností Cube III Energy S.à r.l., reg. č.: B258410 se sídlem Ave de la Liberté 41 1931, Lucemburk, Lucemburské velkovévodství.

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

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

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

CTZ s.r.o., se sídlem Uherské Hradiště – Mařatice, Sokolovská 572, PSČ: 686 01, IČO: 63472163;

Českolipské teplo a.s., se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 00, IČO: 63149907;

e.services s.r.o., se sídlem Děčín – Děčín I – Děčín, Oblouková 958/25, PSČ: 405 02, IČO: 28748514;

ENERGIE Holding a.s., se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 00, IČO: 27594301;

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 ENETIQA

Přímý provozovatel podnikatelské činnosti v České republice.

Způsob a prostředky ovládání

Prostřednictvím akciového podílu v rámci rozhodování valné hromady Společnosti.

Přehled jednání učiněných v účetním období říjen 2022–září 2023, 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 2022–září 2023 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.

Smluvní strany	Datum uzavření	Název smlouvy
Teplárna Liberec a.s. MVV Energie CZ a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s.	13. 11. 2020	Cashpooling rámcová smlouva
Zásobování teplem Vsetín a.s. POWGEN a.s.	2. 12. 2019	Smlouva o dodávce elektřiny
Zásobování teplem Vsetín a.s. POWGEN a.s.	2. 12. 2019	Smlouva o dodávce tepelné energie
Zásobování teplem Vsetín a.s. POWGEN a.s.	2. 12. 2019	Smlouva o dodávce zemního plynu (003-OPLV-19)
Zásobování teplem Vsetín a.s. ENETIQA a.s.		Vyplacení podílu na zisku společnosti ENETIQA a.s. ve výši 180 388 tis. Kč

Ze všech výše uvedených smluv nevznikla Společnosti žádná újma.

SMLOUVY MEZI SPOLEČNOSTÍ A OSOBOU OVLÁDANOU (ŘÍZENOU) ČI OVLÁDAJÍCÍ (ŘÍDÍCÍ) A NAVZÁJEM MEZI OVLÁDANÝMI ZA OBDOBÍ ŘÍJEN 2022–ZÁŘÍ 2023

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

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

Smluvní strany	Datum uzavření	Název smlouvy
Komerční banka, a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. CUBE III ENERGY CZ s.r.o.	17.2.2023	Accession Deed *)
ENETIQA a.s. ENETIQA Energy s.r.o. IROMEZ s.r.o. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. G-RONN s.r.o. TERMIZO a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s.	31.5.2023	Dohoda o započtení
ENETIQA a.s. ENETIQA Energy s.r.o. Zásobování teplem Vsetín a.s.	18.7.2023	Smlouva o poskytnutí příplatku mimo základní kapitál

Z výše uvedených smluv nevznikla Společnosti žádná nevypořádaná újma.

*) Tato smlouva je popsána níže v kapitole "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"

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

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

Smluvní strany	Datum uzavření	Název smlouvy
Zásobování teplem Vsetín a.s. MVV Energie CZ a.s.	7. 1. 2009	Mandátní smlouva – zadávání veřejných zakázek, uzavírání pojistných smluv
Zásobování teplem Vsetín a.s. MVV Energie CZ a.s.	18. 12. 2000	Smlouva o sdružení
Zásobování teplem Vsetín a.s. MVV Energie CZ a.s.	31. 12. 2013	Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT
Zásobování teplem Vsetín a.s. MVV Energie CZ a.s.	14. 9. 2018	Smlouva o zpracování osobních údajů
Zásobování teplem Vsetín a.s. MVV Energie CZ a.s.	1. 10. 2006	Smlouva o poskytování poradenství
Zásobování teplem Vsetín a.s. MVV Energie CZ a.s.	9. 7. 2015	Kupní smlouva na prodej a koupi hnědého uhlí
Teplárna Liberec a.s. MVV Energie CZ a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. OPATHERM a.s. POWGEN a.s. Teplárna Liberec, a.s. TERMO Děčín a.s.	3. 8. 2020	Příkazní smlouva

Zásobování teplem Vsetín a.s. CTZ s.r.o.		
Teplárna Liberec a.s. MVV Energie CZ a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o.	23. 1. 2018	Příkazní smlouva pro realizaci výběrových řízení na nákup a prodej komodit
OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s.		
Teplárna Liberec a.s. MVV Energie CZ a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.	9. 8. 2021	Příkazní smlouva
Teplárna Liberec a.s. MVV Energie CZ a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. Zásobování teplem Vsetín a.s.	15. 2. 2021	Příkazní smlouva
Teplárna Liberec a.s. MVV Energie CZ a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. Zásobování teplem Vsetín a.s.		
Teplárna Liberec a.s. MVV Energie CZ a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s.	13. 11. 2020	Cashpooling rámcová smlouva
Teplárna Liberec a.s. MVV Energie CZ a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. CTZ s.r.o.	8. 12. 2021	Příkazní smlouva
Teplárna Liberec a.s. MVV Energie CZ a.s.	13. 12. 2021	Příkazní smlouva

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. OPATHERM a.s. POWGEN a.s. TERMO Děčín a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. CTZ s.r.o.		
Zásobování teplem Vsetín a.s. MVV Energie CZ a.s.	13. 12. 2021	Smlouva o zajištění a poskytnutí záruk
Zásobování teplem Vsetín a.s. MVV Energie CZ a.s.	29. 9. 2022	Smlouva o dílo
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. OPATHERM a.s. POWGEN a.s. TERMO Děčín a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. CTZ s.r.o.		
	25. 4. 2023	Příkazní smlouva
Teplárna Liberec a.s. MVV Energie CZ a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. OPATHERM a.s. POWGEN a.s. TERMO Děčín a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. CTZ s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s.		
	1. 10. 2022	Servisní smlouva na podporu při optimalizovaném nákupu
Zásobování teplem Vsetín a.s. MVV Energie CZ a.s.	2. 11. 2022	Smlouva o dílo
ENETIQA a.s. ENETIQA Energy s.r.o. IROMEZ s.r.o. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. G-RONN s.r.o. TERMIZO a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s.		
	31.5.2023	Dohoda o započtení
ENETIQA a.s. ENETIQA Energy s.r.o. <u>Zásobování teplem Vsetín a.s.</u>	18.7.2023	Smlouva o poskytnutí příplatku mimo základní kapitál
Zásobování teplem Vsetín a.s. ENETIQA a.s.	24. 7. 2023	Smlouva o převodu pozice ze zajišťovacích transakcí
ENETIQA a.s. ENERGIE Holding a.s. G-RONN s.r.o. IROMEZ s.r.o. POWGEN a.s. TERMIZO a.s.		
	26. 9. 2023	Dohoda o koncernovém vyrovnání újm ^{*)}

Zásobování teplem Vsetín a.s. Českolipské teplo a.s. OPATHERM a.s. G-LINDE s.r.o. e.services s.r.o.		
POWGEN a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ENETIQA a.s.	26. 9. 2023	Dohoda o koncernovém vyrovnání specifické újmy **)

Ze všech výše uvedených smluv nevznikla Společnosti žádná nevypořádaná újma.

*) Tato dohoda je popsána níže v kapitole "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" jako Dohoda

**) Tato dohoda je popsána níže v kapitole "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" jako Dohoda II

Smlouvy s dalšími ovládanými osobami

V tomto období nebyly platné a účinné žádné smlouvy mezi Společností a dalšími ovládanými osobami.

Smluvní strany	Datum uzavření	Název smlouvy
Zásobování teplem Vsetín a.s. G-LINDE s.r.o.	1. 10. 2011	Smlouva o poskytování služeb administrativy
Zásobování teplem Vsetín a.s. G-RONN s.r.o.	1. 10. 2011	Smlouva o poskytování služeb administrativy
Zásobování teplem Vsetín a.s. CTZ s.r.o.	6. 9. 2007	Dohoda o podílu na úhradě nákladů spojených s užíváním osobního motorového vozidla
Zásobování teplem Vsetín a.s. CTZ s.r.o.	3. 5. 2011	Dohoda o podílu na úhradě nákladů spojených s užíváním osobního motorového vozidla
Zásobování teplem Vsetín a.s. CTZ s.r.o.	6. 9. 2007	Dohoda o podílu na úhradě nákladů za telekomunikační služby
Zásobování teplem Vsetín a.s. CTZ s.r.o.	3. 5. 2011	Dohoda o podílu na úhradě nákladů za telekomunikační služby
Zásobování teplem Vsetín a.s. CTZ s.r.o.	31. 1. 2023	Dohoda o kompenzaci rozdílů ke smlouvám o dodávce elektřiny s převzetím závazku dodat elektřinu do elektrizační soustavy
Zásobování teplem Vsetín a.s. e.services s.r.o.	21. 10. 2011	Smlouva o poskytování služeb vedení účetnictví, ekonomických činností reportingu a controllingu a bezhotovostní úhrady plateb přímého bankovníctví
Zásobování teplem Vsetín a.s. POWGEN a.s.	16. 12. 2019	Smlouva o sdružených dodávkách elektřiny ze sítě NN (113-OELV-19)
Zásobování teplem Vsetín a.s. POWGEN a.s.	2. 12. 2019	Smlouva o dodávce tepelné energie
Zásobování teplem Vsetín a.s. POWGEN a.s.	2. 12. 2019	Smlouva o dodávce elektřiny
Zásobování teplem Vsetín a.s. POWGEN a.s.	1. 4. 2011	Smlouva o zabezpečení administrativy (Teplo Studénka)
Zásobování teplem Vsetín a.s. POWGEN a.s.	30. 6. 2011	Nájemní smlouva
Zásobování teplem Vsetín a.s. POWGEN a.s.	8. 6. 2022	Smlouva o dodávce vody a odvádění odpadních vod

Zásobování teplem Vsetín a.s. POWGEN a.s.	31. 3. 2010	Smlouva o dílo
Zásobování teplem Vsetín a.s. POWGEN a.s.	31. 3. 2010	Smlouva o dílo (Studénka)
Zásobování teplem Vsetín a.s. POWGEN a.s.	1. 4. 2010	Nájemní smlouva
Zásobování teplem Vsetín a.s. POWGEN a.s.	1. 10. 2011	Smlouva o poskytování služeb administrativy
Zásobování teplem Vsetín a.s. POWGEN a.s.	9. 8. 2019	Smlouva o nájmu prostoru (009-ONVV-19)
Zásobování teplem Vsetín a.s. POWGEN a.s.	9. 8. 2019	Smlouva o nájmu prostoru (010-ONVV-19)
Zásobování teplem Vsetín a.s. POWGEN a.s.	9. 8. 2019	Smlouva o nájmu prostoru (011-ONVV-19)
Zásobování teplem Vsetín a.s. POWGEN a.s.	30. 8. 2019	Smlouva o připojení výroby k distribuční soustavě NN (70-OOST-19)
Zásobování teplem Vsetín a.s. POWGEN a.s.	30. 8. 2019	Smlouva o připojení výroby k distribuční soustavě NN (75-OOST-19)
Zásobování teplem Vsetín a.s. POWGEN a.s.	30. 8. 2019	Smlouva o připojení výroby k distribuční soustavě NN (76-OOST-19)
Zásobování teplem Vsetín a.s. POWGEN a.s.	2. 12. 2019	Smlouva o poskytování obsluhy, údržby a oprav (078-OOST-19)
Zásobování teplem Vsetín a.s. POWGEN a.s.	2. 12. 2019	Smlouva o dodávce zemního plynu (003-OPLV-19)
Zásobování teplem Vsetín a.s. POWGEN a.s.	2. 3. 2020	Smlouva o výpůjčce (013-ONVV-20)
Zásobování teplem Vsetín a.s. POWGEN a.s.	24. 7. 2020	Smlouva o nájmu sloužícího k podnikání (016-ONVV-20)
Zásobování teplem Vsetín a.s. POWGEN a.s.	30. 6. 2022	Smlouva o dílo (152-OOST-22)
Zásobování teplem Vsetín a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s.	17. 3. 2022	Smlouva o připojení k distribuční soustavě z napěťové hladiny NN (147-OOST-22)
Zásobování teplem Vsetín a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s.	17. 3. 2022	Smlouva o připojení k distribuční soustavě z napěťové hladiny NN (148-OOST-22)
ENETIQA a.s. ENETIQA Energy s.r.o. IROMEZ s.r.o. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. G-RONN s.r.o. TERMIZO a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s.	31.5.2023	Dohoda o započtení
ENETIQA a.s. ENERGIE Holding a.s. G-RONN s.r.o. IROMEZ s.r.o. POWGEN a.s. TERMIZO a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. Českolipské teplo a.s. OPATHERM a.s. G-LINDE s.r.o. e.services s.r.o.	26. 9. 2023	Dohoda o koncernovém vyrovnání újm ^{*)}

Ze všech výše uvedených smluv nevznikla Společnosti žádná nevypořádaná újma.

*) Tato dohoda je popsána níže v kapitole "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" jako Dohoda

**) Tato dohoda je popsána níže v kapitole "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" jako Dohoda II

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

Společnost (podpisem Accesion deed společností Komerční banka a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s. a CUBE III ENERGY CZ s.r.o.) spolu s dalšími společnostmi koncernu ENETIQA na základě instrukce řídící osoby přistoupila dne 17. února 2023 k EUR a CZK seniorní smlouvě o úvěrech mezi, mimo jiné, společnostmi Komerční banka, a.s. jako agentem a společnostmi koncernu ENETIQA jako dlužníky a k související mezivěřitelské dohodě (dále jen "**Transakce**"). V důsledku realizace této Transakce některé společnosti koncernu ENETIQA utrpěly újmu a některé prospěch. Újma, resp. prospěch v rámci koncernu ENETIQA byly vyrovnány mezi dotčenými společnostmi mezi sebou nebo kaskádovitým způsobem, tj. postupným přenesením újmy na vyšší články koncernu ENETIQA.

Společnost v důsledku Transakce získala prospěch ve výši 79 000,- Kč.

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

Společnosti realizací uvedené Transakce vznikla nadto specifická újma v podobě navýšení úrokové sazby z jejího předchozího úvěru ve výši 430 000,- Kč. Tato újma byla na základě dohody ze dne 26. září 2023 jednorázově vypořádána ve sjednané lhůtě do 31. října 2023 společnostmi ENETIQA a.s. („**Dohoda II**").

Tajné informace

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

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

Další informace

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

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

Vztahy mezi společnostmi v koncernu se uskutečňují za tržních podmínek a ovládané společnosti tak z účasti v koncernu nevznikají žádné mimořádné výhody či nevýhody a rizika. V průběhu účetního období nebyla, kromě přistoupení dne 17. února 2023 k EUR a CZK seniorní smlouvě o úvěrech (jak je popsáno výše), v zájmu či na popud ovládající osoby a ovládaných osob přijata či uskutečněna žádná jiná opatření mimo rámec běžných opatření uskutečňovaných ovládanou osobou ve vztahu k osobě ovládající jako vlastníkov ovládané osoby.

Dne 26. září 2023 došlo k uzavření dohod o vypořádání vzniklé újmy mezi dotčenými společnostmi koncernu ENETIQA tak, že újma za dané účetní období byla vypořádána ve sjednané lhůtě do 31. října 2023 a újma vznikající v budoucnu bude vypořádána vždy do konce daného účetního období.

Veškeré transakce v rámci koncernu ENETIQA 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 2022–září 2023 mezi Společností a ostatními společnostmi z koncernu ENETIQA a ani jiných jednání, která byla v zájmu nebo na popud těchto společností koncernu ENETIQA uskutečněna Společností v uvedeném období říjen 2022–září 2023, nevznikla Společnosti žádná nevypořádaná újma.

Ve Vsetíně dne 15. února 2024

Za společnost Zásobování teplem Vsetín a.s.



Ing. Michal Chmela
Předseda představenstva



Ing. Kamil Ondra
Místopředseda představenstva

ENETIQA Energy s.r.o.

 **ENETIQA a.s.**

CTZ s.r.o.

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

Českolipské teplo a.s.

ENETIQA a.s. 100,00 %

e.services s.r.o.

ENETIQA a.s. 100,00 %

ENERGIE Holding a.s.

ENETIQA a.s. 100,00 %

ENETIQA GmbH

ENETIQA a.s. 100,00 %

G-LINDE s.r.o.

ENETIQA a.s. 100,00 %

G-RONN s.r.o.

ENETIQA a.s. 100,00 %

IROMEZ s.r.o.

ENETIQA a.s. 100,00 %

OPATHERM a.s.

ENETIQA a.s. 100,00 %

POWGEN a.s.

ENETIQA a.s. 100,00 %

TERMIZO a.s.

ENETIQA a.s. 100,00 %

TERMO Děčín a.s.

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

Zásobování teplem Vsetín a.s.

ENETIQA a.s. 100,00 %

➤ **ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.**

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

➤ **Teplárna Liberec, a.s.**

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

4. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným dalším událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2023.



člen skupiny **ENETIQA**

Zásobování teplem Vsetín a.s.

Jiráskova 1326, 755 01 Vsetín

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

IČO: 45192588, DIČ: CZ45192588

Krajský soud v Ostravě, oddíl B, vložka 420

www.ztv.enetiq.a.cz