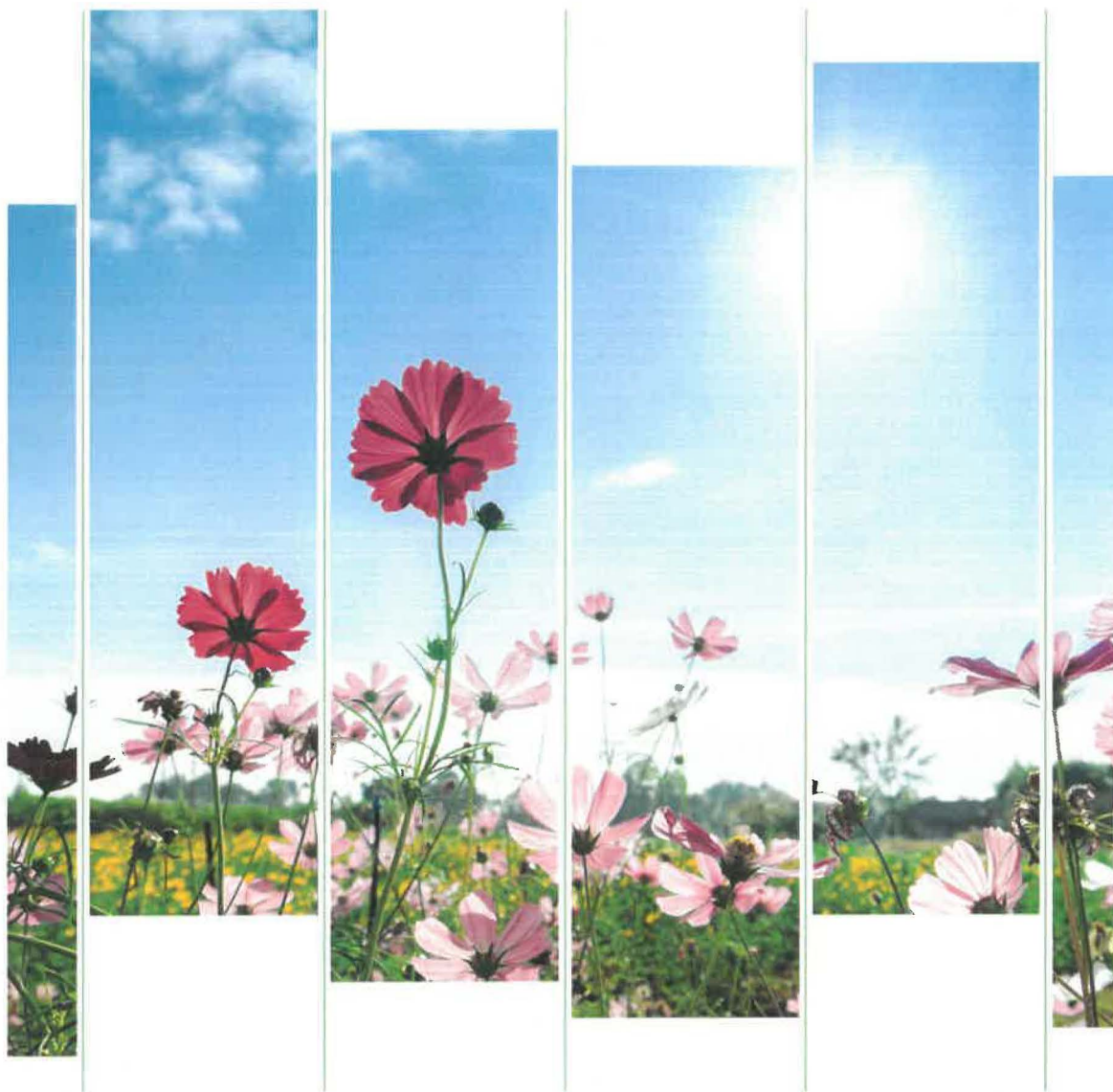




člen skupiny **ENETIQ**

Výroční zpráva 2023–2024

Zásobování teplem Vsetín a.s.



člen skupiny **ENETIQ**

Výroční zpráva

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

Obsah

Obecná část.....	4
1. Úvodní slovo.....	5
2. Profil společnosti.....	7
3. Významné události roku 2023–2024	10
4. Zpráva představenstva společnosti.....	11
5. Compliance.....	15
Finanční část.....	16
1. Zpráva nezávislého auditora	17
2. Účetní závěrka.....	20
3. Zpráva o vztazích	40
4. Následné události	56

Obecná část

1. Úvodní slovo

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

dovoľte 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 2023 do 30. září 2024.

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 241 TJ, prodej elektřiny dosáhl téměř 75 GWh, přičemž 11,2 GWh byla výroba vlastním kogeneračním způsobem. I přes nižší prodej tepla způsobený mimořádně nadprůměrnými teplotami během topné sezóny 2023/2024 společnost za účetní období dosáhla provozního výsledku před zdaněním 30 057 tis. Kč.

V letošním roce pokračovaly mimořádné výdaje směřující na investice a opravy. Byla dokončena rekonstrukce čistírny odpadních vod ve Studénce a čistírna byla na jaře uvedena do zkušebního provozu. Nová technologie 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 kW_e. Nyní jsou kogenerační jednotky dokončeny a po vydání licencí budou zařazeny do agregačního bloku obchodníka s elektřinou a začnou nejen vyrábět elektřinu a teplo, ale budou poskytovat služby výkonové rovnováhy společně s ostatními kogeneračními jednotkami, které jsou již v provozu a služby již poskytují.

V září bylo dokončeno připojení Obytného souboru za nádraží k soustavě zásobování tepelnou energií a následně došlo k zahájení dodávek tepla. Taktéž došlo v mimo topném období k rekonstrukci několika úseků hlavních tepelných sítí, kdy byla provedena dílčí výměna podzemních rozvodů tepla za předizolované potrubí v lokalitě Luh 5 a ulice Havlíčkova.

Náklady na opravy zahrnovaly zejména servis a údržbu zdrojů a rozvodů tepla, elektřiny, vodovodu a kanalizace. Na rozvodech tepla byly na vybraných dílčích 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.

Během roku společnost připravovala i budoucí projekty, zejména projektovou přípravu plynofikace uhelné kotelny Jasenice, kdy dojde k nahrazení uhlí zemním plynem do konce kalendářního roku 2026.

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 2024

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 2023–2024 nenabyla vlastní akcie.

Společnost nemá pobočku ani jinou část obchodního závodu v zahraničí.

Statutární orgán společnosti a dozorčí rada

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

Představenstvo společnosti



Ing. Michal Chmela
předseda



Ing. Kamil Ondra
místopředseda

Dozorčí rada

Jörg Lüdorf
předseda dozorčí rady

Ing. Jan Vencour
člen dozorčí rady

3. Významné události roku 2023–2024

Spolupráce se zájmovými celky a organizacemi

Pro děti ze vsetínských mateřských školek uspořádala společnost již devátý ročník soutěže, jejímž tématem bylo Teplo, teplo, teplíčko. Společnost poskytla skákací hrad, jak na veřejné akce pořádané městem Vsetín a Domem kultury, tak i na akce pořádané zájmovými kroužky a mateřskými školkami, jako například Den dětí, začátek a zakončení školního roku, Vsetínské záření.

Společnost finančně podpořila Valašský hokejový klub VHK ROBE, který usiluje o postup do české Extraligy, nohejbalový turnaj Stavebního bytového družstva Vsetín, dětský letní tábor na Bystřičce a již 25. ročník country festivalu Starý dobrý Western.

Celkem 234 návštěvníků se zúčastnilo Dne otevřených dveří na teplárně Jiráskova, který uspořádali pracovníci společnosti pro vsetínskou veřejnost v měsíci květnu.

Ve Studénce byl poskytnutý finanční příspěvek SAK Studénka, na podporu uspořádání XXVI. 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	22
Odběratelé z terciární sféry	32
Veřejné instituce	26

Dodávky elektrické energie

Domácnosti	20
Průmysloví odběratelé	32
Odběratelé z terciární sféry	52
Veřejné instituce	0

Dodávky vody

Domácnosti	3 136
Průmysloví odběratelé	34
Odběratelé z terciární sféry	93
Veřejné instituce	12

Telekomunikační služby

Domácnosti	30
Průmysloví odběratelé	23
Odběratelé z terciární sféry	14
Veřejné instituce	0

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

Výdaje na výzkum a vývoj

Společnost v účetním období nevynaložila 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.

Do správní a provozní budovy, velín teplárny Jirásková, teplárny Ohrada a Jasenice byly pořízeny nádoby na třídění odpadů. Tím se zajistilo třídění odpadů ve všech prostorách společnosti.

V roce 2024 byly v teplárně Jiráskova zprovozněny kogenerační jednotky KJ7 a KJ8 každá o příkonu 2,465 MW. K tomuto provozu byla vydána změna povolení provozu č. 2 Krajským úřadem Zlínského kraje.

Na teplárně v Jasenicích došlo k úpravě průměru kouřovodu. Jeho zvětšením došlo k většímu odtahu spalin přes odsíření a tím došlo ke snížení emisí do ovzduší.

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 na plynofikaci 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 efektivní a bezpečný provoz současných výrobních jednotek KVET a na udržení portfolia stávajících odběratelů lokálních distribučních soustav. Ve spolupráci s novým obchodníkem s elektřinou od roku 2025 společnost připravuje kogenerační jednotky zahrnout do agregačního bloku a poskytovat s nimi služby výkonové rovnováhy pro společnost ČEPS.

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 další 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 dokončila realizaci nové technologie čistírny odpadních vod (ČOV) ve Studénce, která byla uvedena do zkušebního provozu v únoru 2024. Po uplynutí zkušebního provozu a nastavení optimálního technologického procesu bude ČOV převedena do trvalého provozu k čištění odpadních vod dle platné legislativy. Současně s ČOV města Studénky je 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.

Skupina se aktivně věnuje řízení rizik, aby zajistila stabilitu svých peněžních toků a minimalizovala rizika spojená s pohyblivými úrokovými sazbami a cenami komodit. K omezení vlivu těchto rizik využíváme zajišťovací nástroje, jako jsou úrokové a komoditní swapy. Úrokové swapy nám umožňují převést riziko pohyblivých úrokových sazeb na pevnou úrokovou sazbu, čímž stabilizujeme naše finanční výdaje. Podobně komoditní swapy zafixují ceny elektřiny a plynu, což nám pomáhá předvídat budoucí tržby a snižovat nejistoty spojené s cenovými výkyvy na trhu s energiemi. Naše zajišťovací nástroje jsou strukturovány tak, aby co nejpřesněji odpovídaly zajišťovaným položkám, a tím efektivně pokrývaly související rizika.

Ve Vsetíně dne 19. prosince 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

Pro akcionáře společnosti Zásobování teplem Vsetín a.s.

zapsána Městským soudem
v Praze, oddíl C, vložka 24349
IČO: 49620592
DIČ: CZ49620592

Se sídlem: Jiráskova 1326, 755 01 Vsetín

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Zásobování teplem Vsetín a.s. (dále také „společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 30. září 2024, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící k tomuto datu a přílohy této účetní závěrky, včetně významných (materiálních) informací o použitých účetních metodách.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti Zásobování teplem Vsetín a.s. k 30. září 2024 a její finanční výkonnosti a peněžních toků za rok končící k tomuto datu v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Jiná skutečnost

Účetní závěrka společnosti jméno společnosti za rok končící k 30. září 2023 byla auditována jiným auditorem, který k této účetní závěrce dne 15. února 2024 vyjádřil výrok bez výhrad.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že:

- Ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou.
- Ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Deloitte označuje jednu či více společností globální sítě členských společností Deloitte Touche Tohmatsu Limited (DTTL) a jejich dceřiné a přidružené subjekty (souhrnně „organizace Deloitte“). Společnost DTTL (rovněž označovaná jako „Deloitte Global“) a každá z jejích členských společností a jejich přidružených subjektů je samostatným a nezávislým právním subjektem, který není oprávněn zavazovat nebo přijímat závazky za jinou z těchto členských společností a jejich přidružených subjektů ve vztahu k třetím stranám. Společnost DTTL a každá členská společnost a přidružený subjekt nese odpovědnost pouze za své vlastní jednání či pochybení, nikoli za jednání či pochybení jiných členských společností či přidružených subjektů. Společnost DTTL služby klientům neposkytuje. Více informací najdete na adrese www.deloitte.com/about.

7DCD0DE44A118362E2B722DD8D462291

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady společnosti za účetní závěrku

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

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

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve společnosti odpovídá dozorčí rada.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

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

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních metod, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

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

V Brně dne 19. prosince 2024

Auditorská společnost:

Deloitte Audit s.r.o.
evidenční číslo 079



Statutární auditor:

Lubomír Křivánek
evidenční číslo 2560



2. Účetní závěrka

Rozvaha

k datu 30. září 2024 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2023 do 30. září 2024, minulé období od 1. října 2022 do 30. září 2023

ROZVAHA v plném rozsahu		Zásobování teplem Vsetín a.s. IČO 451 92 588			
k datu 30.09.2024 (v tisících Kč)		Jiráskova 1326 755 01 Vsetín			
		30.09.2024			30.09.2023
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	1 396 836	-624 425	772 411	783 506
B.	Stálá aktiva	1 146 680	-620 074	526 606	438 437
<i>B.I.</i>	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	<i>22 449</i>	<i>-21 065</i>	<i>1 384</i>	<i>1 448</i>
B.I.2.	Ocenitelná práva	8 216	-7 016	1 200	1 448
B.I.2.1.	Software	7 945	-6 788	1 157	1 402
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	271	-228	43	46
B.I.3.	Goodwill	13 298	-13 298		
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	751	-751		
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	184		184	
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	184		184	
<i>B.II.</i>	<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	<i>1 124 231</i>	<i>-599 009</i>	<i>525 222</i>	<i>436 989</i>
B.II.1.	Pozemky a stavby	510 760	-345 717	165 043	156 890
B.II.1.1.	Pozemky	6 001		6 001	7 061
B.II.1.2.	Stavby	504 759	-345 717	159 042	149 829
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	486 635	-303 242	183 393	89 414
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	-50 185	50 185		
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	402	-235	167	176
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	402	-235	167	176
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	176 619		176 619	190 509
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	69		69	398
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	176 550		176 550	190 111
C.	Oběžná aktiva	246 538	-4 351	242 187	341 026
<i>C.I.</i>	<i>Zásoby</i>	<i>5 542</i>	<i>-558</i>	<i>4 984</i>	<i>4 216</i>
C.I.1.	Materiál	5 542	-558	4 984	4 216
<i>C.II.</i>	<i>Pohledávky</i>	<i>228 380</i>	<i>-3 793</i>	<i>224 587</i>	<i>329 625</i>
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky				693
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní				693
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky				693
<i>C.II.2.</i>	<i>Krátkodobé pohledávky</i>	<i>228 380</i>	<i>-3 793</i>	<i>224 587</i>	<i>328 932</i>
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	11 377	-3 793	7 584	5 405
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	32 140		32 140	
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	184 863		184 863	323 527
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	2 435		2 435	6 507
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	10 334		10 334	83 155
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	172 065		172 065	230 690
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	29		29	3 175
<i>C.IV.</i>	<i>Peněžní prostředky</i>	<i>12 616</i>		<i>12 616</i>	<i>7 185</i>
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	103		103	118
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	12 513		12 513	7 067
D.	Časové rozlišení aktiv	3 618		3 618	4 043
D.1.	Náklady příštích období	3 618		3 618	4 043

Rozvaha

k datu 30. září 2024 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2023 do 30. září 2024, minulé období od 1. října 2022 do 30. září 2023

		30.09.2024	30.09.2023
	PASIVA CELKEM	772 411	783 506
A.	Vlastní kapitál	82 274	89 805
A.I.	Základní kapitál	78 878	78 878
A.I.1.	Základní kapitál	78 878	78 878
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	-1 554	3 743
A.II.2.	Kapitálové fondy	-1 554	3 743
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	1 625	1 625
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	-3 179	2 118
A.III.	Fondy ze zisku	128	730
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	128	730
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	7 056	15 728
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	7 056	15 728
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	-2 234	-9 274
B.+C.	Cizí zdroje	682 083	685 959
B.	Rezervy	9 241	8 618
B.IV.	Ostatní rezervy	9 241	8 618
C.	Závazky	672 842	677 341
C.I.	Dlouhodobé závazky	376 869	193 239
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	355 011	174 973
C.I.8.	Odložený daňový závazek	19 770	18 266
C.I.9.	Závazky - ostatní	2 088	
C.I.9.3.	Jiné závazky	2 088	
C.II.	Krátkodobé závazky	295 973	484 102
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	21 649	15 855
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	185 739	191 672
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	20 956	13 867
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	82	142 776
C.II.8.	Závazky ostatní	67 547	119 932
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům		286
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	3 326	3 101
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	1 708	1 592
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	4 442	754
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	57 917	114 199
C.II.8.7.	Jiné závazky	154	
D.	Časové rozlišení pasiv	8 054	7 742
D.2.	Výnosy příštích období	8 054	7 742

Výkaz zisku a ztráty

za rok končící 30. září 2024 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2023 do 30. září 2024, minulé období od 1. října 2022 do 30. září 2023

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v druhovém členění		Zásobování teplem Vsetín a.s. IČO 451 92 588	
období končící k 30.09.2024 (v tisících Kč)		Jiráskova 1326 755 01 Vsetín	
		Období do 30.09.2024	Období do 30.09.2023
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	724 954	665 597
A.	Výkonová spotřeba	600 978	691 822
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	542 333	641 271
A.3.	Služby	58 645	50 551
D.	Osobní náklady	68 148	62 818
D.1.	Mzdové náklady	45 819	43 595
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	22 329	19 223
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15 804	14 830
D.2.2.	Ostatní náklady	6 525	4 393
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	29 623	23 716
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	29 535	23 588
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	29 535	23 588
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	0	
E.2.	Úpravy hodnot zásob	73	143
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	15	-15
III.	Ostatní provozní výnosy	12 274	119 079
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	10 745	902
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	17	69
III.3.	Jiné provozní výnosy	1 512	118 108
F.	Ostatní provozní náklady	8 422	5 429
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	1 077	19
F.2.	Prodaný materiál	13	9
F.3.	Daně a poplatky	3 429	4 107
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	624	-1 935
F.5.	Jiné provozní náklady	3 279	3 229
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30 057	891
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	315	206
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	315	206
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	29 128	9 172
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	5 337	4 095
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	23 791	5 077
VII.	Ostatní finanční výnosy	11 391	1 334
K.	Ostatní finanční náklady	12 641	5 181
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-30 063	-12 813
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	-6	-11 922
L.	Daň z příjmů	2 228	-2 648
L.1.	Daň z příjmů splatná		95
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	2 228	-2 743
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	-2 234	-9 274
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	-2 234	-9 274
*	Čistý obrát za účetní období	748 934	786 216

Přehled o změnách vlastního kapitálu

za rok končící 30. září 2024 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2023 do 30. září 2024, minulé období od 1. října 2022 do 30. září 2023

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU		Zásobování teplem Vsetín a.s. IČO 451 92 588					
k datu 30.09.2024 (v tisících Kč)		Jiráskova 1326 755 01 Vsetín					
	Základní kapitál	Ostatní kapitálové fondy	Statutární a ostatní fondy	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	Výsledek hospodaření běžného účetního období	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 30.09.2022	78 878	461	734	166 654	46 834	31 262	324 823
Rozdělení výsledku hospodaření				31 262		-31 262	
Schválené podíly na zisku/dividendy				-180 388			-180 388
Výsledek hospodaření za běžné období						-9 274	-9 274
Výplaty z fondů			-1 804				-1 804
Oceňovací rozdíly z přecenění na reálnou hodnotu					-44 716		-44 716
Přiděly do fondů			1 800	-1 800			
Vklad derivátů		1 164					1 164
Stav k 30.09.2023	78 878	1 625	730	15 728	2 118	-9 274	89 805
Rozdělení výsledku hospodaření				-9 274		9 274	
Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků					-5 297		-5 297
Výdaje z kapitálových fondů			-602	602			
Výsledek hospodaření za běžné období						-2 234	-2 234
Stav k 30.09.2024	78 878	1 625	128	7 056	-3 179	-2 234	82 274

Přehled o peněžních tocích

za rok končící 30. září 2024 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2023 do 30. září 2024, minulé období od 1. října 2022 do 30. září 2023

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)		Zásobování teplem Vsetín a.s. IČO 451 92 588	
období končící k 30.09.2024 (v tisících Kč)		Jiráskova 1326 755 01 Vsetín	
		Období do 30.09.2024	Období do 30.09.2023
P.	Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	7 185	84 106
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-6	-11 922
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	53 327	33 323
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	29 535	23 588
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	711	-1 807
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-9 668	-883
A.1.5.	Nákladové a výnosové úroky	28 813	8 966
A.1.6.	Opravy o ostatní nepeněžní operace	3 936	3 459
A.*	Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	53 321	21 401
A.2.	Změna stavu pracovního kapitálu	103 799	-63 103
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	129 737	-138 287
A.2.2.	Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	-25 097	74 395
A.2.3.	Změna stavu zásob	-841	789
A.**	Čistý provozní peněžní tok před zdaněním	157 120	-41 702
A.3.	Vyplacené úroky	-29 128	-9 172
A.4.	Přijaté úroky	239	206
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	4 072	-2 167
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	132 303	-52 835
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-144 755	-155 129
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	10 745	902
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	76	
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-133 934	-154 227
	Peněžní toky z finančních činností		
C.1.	Změna stavu závazků z financování	39 202	131 945
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu		-1 804
C.2.1.	Peněžní zvýšení základního kapitálu		-1 804
C.***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	39 202	130 141
F.	Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	37 571	-76 921
R.	Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	44 756	7 185

Příloha účetní závěrky

za rok končící 30. září 2024 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2023 do 30. září 2024, minulé období od 1. října 2022 do 30. září 2023

1. Všeobecné informace

1.1. Základní informace o Společnosti

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.

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	2–37 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	2–8 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 tyto členové a osoby mají podstatný nebo rozhodující vliv.

Významné transakce a zůstatky se spřízněnými stranami jsou uvedeny v poznámce 14 Transakce se spřízněnými stranami.

2.13. 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.

2.14. 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.

2.18. Oprava chyb minulých období

V průběhu účetního období společnost identifikovala nesprávné vykázání závazku ze skupinového cash poolu v rámci Přehledu o peněžních tocích. Vedení společnosti se rozhodlo provést opravu srovnatelného období v Přehledu o peněžních tocích a příloze k účetní závěrce.

3. Dlouhodobý nehmotný majetek

(tis. Kč)	1. října 2023	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2024
Pořizovací cena				
Software	8 627	69	0	8 696
Ostatní ocenitelná práva	271	0	0	271
Goodwill	13 298	0	0	13 298
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0	184	0	184
Celkem	22 196	253	0	22 449
Oprávky				
Software	7 225	314	0	7 539
Ostatní ocenitelná práva	225	3	0	228
Goodwill	13 298	0	0	13 298
Celkem	20 748	317	0	21 065
Zůstatková hodnota	1 448			1 384

(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

4. Dlouhodobý hmotný majetek

(tis. Kč)	1. října 2023	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2024
Pořizovací cena				
Pozemky	7 061	17	- 1 077	6 001
Stavby	487 005	22 655	- 4 901	504 759
Hmotné movité věci a jejich soubory	378 107	109 739	- 1 211	486 635
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	- 50 185	0	0	- 50 185
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	396	6	0	402
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	398	- 329	0	69
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	190 111	- 13 561	0	176 550
Celkem	1 012 893	117 142	3 113	1 124 231
Oprávky				
Stavby	337 176	12 162	- 3 621	345 717
Hmotné movité věci a jejich soubory	288 693	15 617	- 1 068	303 242
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	- 50 185	0	0	- 50 185
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	220	15	0	235
Celkem	575 904	27 794	- 4 689	599 009
Zůstatková hodnota	436 989			525 222

(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

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 2024 činily 4 956 tis. Kč (k 30. září 2023: 7 848 tis. Kč).

Opravná položka k pohledávkám k 30. září 2024 činila 3 793 tis. Kč (k 30. září 2023: 3 778 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 2 435 tis. Kč zaplacené k 30. září 2024 (k 30. září 2023: 6 507 tis. Kč), přičemž rezerva na daň z příjmů nebyla k 30. září 2024 a k 30. září 2023 tvořena.

6. Pohledávky z titulu nevyfakturovaných dodávek

Společnost vykazovala následující částky nevyfakturovaných tržeb a přijatých záloh:

(tis. Kč)	30. září 2024	30. září 2023
Nevyfakturované dodávky tepla	106 244	127 181
Nevyfakturované dodávky elektřiny	30 909	70 284
Nevyfakturované tržby za vodu a odvádění odpadních vod	32 434	30 379
Nevyfakturované dodávky ostatní	2 478	2 846
Dohadné účty aktivní celkem	172 065	230 690
Přijaté zálohy na dodávky tepelné energie, vody a elektřiny	185 739	191 672
Čistá hodnota pohledávky/závazku	- 13 674	39 018

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.

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

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

Představenstvo Společnosti zpracovalo účetní závěrku a navrhlo o naložení se ztrátou ve výši 9 274 tis. Kč za rok končící 30. září 2023, které předložilo jedinému akcionáři ke schválení. Dne 19. března 2024 jediný akcionář schválil účetní závěrku Společnosti za rok končící 30. září 2023 a rozhodl o naložení se ztrátou za rok končící 30. září 2023 ve výši 9 274 tis. Kč (viz. přehled o změnách vlastního kapitálu), a to takto: ztráta ve výši 9 274 tis. Kč bude převedena na neuhrazenou ztrátu minulých let a následně uhrazena z nerozděleného zisku minulých let.

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

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 2024	30. září 2023
Rezerva na nevybranou dovolenou	950	791
Rezerva na odměny včetně zákonného pojištění	6 991	6 527
Rezerva na opravu dlouhodobého majetku	1 300	1 300
Rezervy celkem	9 241	8 618

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 2024 (k 30. září 2023: 107 tis. Kč).

Společnost k 30. září 2024 evidovala podmíněný závazek ve výši 68 836 tis. Kč z titulu objednaného plynu pro výrobu tepla a elektřiny v období říjen až prosinec 2024 a 96 626 tis. Kč z titulu objednaného plynu pro výrobu tepla a elektřiny v kalendářním roce 2025. Uvedené částky jsou bez DPH.

Společnost k 30. září 2024 evidovala podmíněný závazek ve výši 4 487 tis. Kč z titulu objednané elektřiny pro výrobu tepla v období říjen-prosinec 2024. Uvedená částka je bez DPH.

Společnost k 30. září 2024 evidovala podmíněný závazek ve výši 3 968 tis. Kč z titulu objednaného uhlí pro výrobu tepla v období říjen-prosinec 2024 a 12 120 tis. Kč z titulu objednaného uhlí pro výrobu tepla v kalendářním roce 2025. 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 2024 smluvní investiční závazky ve výši 6 333 tis. Kč (k 30. září 2023: 32 390 tis. Kč).

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

10. Finanční deriváty

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 2024			30. září 2023		
	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	0	2 242	88 312	1 654	0	90 109
Celkem	0	2 242	88 312	1 654	0	90 109

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 2024			30. září 2023		
	Reálná hodnota		Nominální hodnota tis. Kč	Reálná hodnota		Nominální hodnota tis. Kč
	Kladná tis. Kč	Záporná tis. Kč		Kladná tis. Kč	Záporná tis. Kč	
Komoditní SWAP	0	0	0	2 136	0	11 917
Celkem	0	0	0	2 136	0	11 917

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)	2023/2024	2022/2023
Počáteční zůstatek k 1. říjnu	2 626	57 815
Zvýšení (+) / snížení (-) ocenění za účetní období – finanční deriváty zajišťující cenu budoucích nákupů nebo prodejů zemního plynu	0	- 57 815
Zvýšení (+) / snížení (-) ocenění za účetní období – finanční deriváty zajišťující úrokovou míru	- 3 896	490
Zvýšení (+) / snížení (-) ocenění za účetní období – finanční deriváty zajišťující ceny komodit	- 2 125	2 136
Konečný zůstatek k 30. září	- 3 395	2 626

11. Závazky k úvěrovým institucím

(tis. Kč)	30. září 2024	30. září 2023
Bankovní úvěry splatné do jednoho roku (včetně části dlouhodobých úvěrů splatné do 1 roku)	21 649	15 855
Dlouhodobé bankovní úvěry se splatností 1–5 let	355 011	174 973
Bankovní úvěry celkem	376 660	190 828

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 2024 činil 4 998 tis. Kč (k 30. září 2023: 11 665 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, přepočteno 119 938 tis. Kč. Nesplacený zůstatek k 30. září 2024 činil 55 916 tis. Kč (k 30. září 2023: 58 939 tis. Kč) a 4 686 tis. EUR, přepočteno 117 995 tis. Kč (k 30. září 2023: 4 939 tis. EUR, přepočteno 120 224 tis. Kč). Konečná splatnost úvěrů je k 29. září 2028. K 30. září 2024 a 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 2024	Zůstatková hodnota zajištění k 30. září 2023
Typ zajištění		
Majetek	189 716	184 439
Pohledávky z obchodních vztahů	3 346	3 775
Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	32 140	0
Zásoby	5 542	4 701
Celkem	230 744	192 915

Ve fiskálním roce končícím 30. září 2024 Společnost načerpala dva úvěry v celkové výši 205 000 tis. Kč na financování projektu Instalace kogeneračních jednotek a rekonstrukce čistírný odpadních vod. Nesplacený zůstatek k 30. září 2024 činil 197 750 tis. Kč. Úvěr je úročen na bázi úrokové sazby 6M PRIBOR + marže 2,65 % p.a.

12. Dohadné účty pasivní

Společnost vykazovala následující částky nevyfakturovaných dodávek:

(tis. Kč)	30. září 2024	30. září 2023
Nevyfakturované dodávky elektřiny	35 238	66 031
Nevyfakturované dodávky plynu	5 599	6 252
Nevyfakturovaný dodávky tepla, uhlí a vody	3 578	2 558
Nevyfakturované dodávky ostatní	13 502	39 358
Dohadné účty pasivní celkem	57 917	114 199

13. Výnosy a náklady

Výnosy k 30. září 2024 byly tvořeny převážně tržbami za prodeje tepelné energie ve výši 259 114 tis. Kč (k 30. září 2023: 258 464 tis. Kč), elektrické energie ve výši 399 656 tis. Kč (k 30. září 2023: 460 374 tis. Kč), pitné vody a odvádění odpadních vod včetně srážkové vody ve výši 55 837 tis. Kč (k 30. září 2023: 49 944 tis. Kč), dále provozními výnosy za prodej dlouhodobého majetku ve výši 10 745 tis. Kč (k 30. září 2023: 902 tis. Kč).

Náklady k 30. září 2024 byly tvořeny převážně náklady na nákup elektrické energie, plynu, tepla a uhlí ve výši 512 921 tis. Kč (k 30. září 2023: 614 120 tis. Kč), vody a stočného ve výši 18 532 tis. Kč (k 30. září 2023: 17 671 tis. Kč), materiálu a služeb ve výši 69 525 tis. Kč (k 30. září 2023: 60 031 tis. Kč), dále osobními náklady ve výši 68 148 tis. Kč (k 30. září 2023: 62 818 tis. Kč) a odpisy dlouhodobého majetku ve výši 29 535 tis. Kč (k 30. září 2023: 23 588 tis. Kč).

14. Transakce se spřízněnými stranami

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

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2024	Rok končící 30. září 2023
Výnosy		
Prodej elektrické energie	3 544	2 733
Prodej služeb a nájemné	3 004	2 944
Prodej pitné vody a stočného	967	980
Prodej zemního plynu – přefakturace	88 913	82 568
Ostatní prodeje – přefakturace	803	7
Ostatní provozní výnosy	0	3 750
Úroky a ostatní finanční výnosy	4 691	9 451
Celkem	101 922	102 433
Náklady / Náklady		
Nákup elektrické energie	60 009	39 791
Nákup tepla	48 774	38 375
Nákup uhlí	12 350	12 040
Ostatní služby	13 481	15 295

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2024	Rok končící 30. září 2023
Úroky a ostatní finanční náklady	5 781	13 371
Nákup dlouhodobého majetku	50	0
Celkem	140 445	118 872
Dlouhodobý majetek		
Pořízení dlouhodobého majetku	50	2 048
Celkem	50	2 048

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

(tis. Kč)	30. září 2024	30. září 2023
Pohledávky		
Pohledávky z obchodních vztahů	800	0
Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba (cash-pooling)	32 140	0
Dohadné účty aktivní	1 628	1 753
Krátkodobé poskytnuté zálohy	165	165
Celkem	34 733	1 918
Závazky		
Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba (cash-pooling)	0	142 776
Dohadné účty pasivní	8 644	1 827
Krátkodobé přijaté zálohy	944	887
Celkem	9 588	145 490

V průběhu roku končícího 30. září 2021 byl v rámci koncernu ENETIQA zaveden tzv. cash-pooling. K 30. září 2024 Společnost eviduje poskytnutou zápůjčku v celkové výši 32 140 tis. Kč (k 30. září 2023: přijatá zápůjčka ve výši 142 776 tis. Kč). Vzájemné zápůjčky byly od 26. září 2024 úročeny depozitní úrokovou sazbou 2,2 % p.a. (do 25. září 2024 úrokovou sazbou 3,7 % p.a.) nebo kreditní úrokovou sazbou 2W repo + 0,15 % p.a.

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

Odměna členům představenstva Společnosti činila 2 060 tis. Kč (za rok končící 30. září 2023: 2 141 tis. Kč). Tyto odměny jsou součástí osobních nákladů.

Členům řídících, kontrolních, správních orgánů nebyly k 30. září 2024 ani k 30. září 2023 poskytnuty žádné zápůjčky, žádná zajištění ani ostatní plnění vyjma těch uvedených výše.

15. Zaměstnanci

	Rok končící 30. září 2024		Rok končící 30. září 2023	
	počet	(tis. Kč)	počet	(tis. Kč)
Mzdové náklady členů statutárního orgánu	2	2 060	2	2 141
Mzdové náklady členů dozorčí rady	2	0	2	0
Mzdové náklady ostatních zaměstnanců	82	43 759	84	41 454
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění		15 804		14 830
Ostatní sociální náklady		6 525		4 393
Celkem	86	68 148	88	62 818

Ostatní transakce s vedením Společnosti jsou popsány v poznámce 14 Transakce se spřízněnými stranami.

16. Daň z příjmů

Daňový náklad zahrnuje:

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2024	Rok končící 30. září 2023
Odloženou daň	2 228	- 2 743
Úpravu daňového nákladu předchozího období podle podaného daňového přiznání	0	95
Celkem daňový náklad	2 228	- 2 648

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 21 %.

Odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

(tis. Kč)	30. září 2024	30. září 2023
Odložený daňový závazek (-) / pohledávka (+) z titulu:		
rozdílu účetní a daňové zůstatkové hodnoty majetku	- 26 162	- 22 688
rezerv a opravných položek	2 060	1 729
daňové ztráty	4 106	3 190
derivátů	226	- 497
Čistý odložený daňový závazek	- 19 770	- 18 266

17. Přehled o peněžních tocích

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

(tis. Kč)	30. září 2024	30. září 2023
Peněžní prostředky v pokladně	103	118
Peněžní prostředky na účtech	12 513	7 067
Pohledávka z cash-poolingu	32 140	0
Peníze a peněžní ekvivalenty celkem	44 756	7 185

18. Následné události

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

Ve Vsetíně dne 19. prosince 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 2023–ZÁŘÍ 2024**

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

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

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

Společnost je součástí koncernu **ENETIQA** řízeného společností Cube III Energy S.à r.l., reg. č.: B258410 se sídlem 28-32, Place de la Gare, L-1616, Lucemburk, Lucemburské velkovévodství.

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

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

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

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

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

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

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

Enetiqa GmbH, se sídlem Karlsruhe, Krämerstraße 46, PSČ: 76189, Spolková republika Německo, IČO: HRB 745706

ENETIQA Trading s.r.o., se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 00, IČO: 21393311;

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 2023–září 2024, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky.

V účetním období říjen 2023–září 2024 na popud či v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob proběhla následující jednání, která se týkají majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky:

Název společnosti	Přefakturační země plyn
POWGEN a.s.	88 913

Hodnoty jsou uvedeny v tis. Kč.

Z výše uvedených jednání nevznikla Společnosti žádná újma.

SMLOUVY MEZI SPOLEČNOSTÍ A OSOBOU OVLÁDANOU (ŘÍZENOU) ČI OVLÁDAJÍCÍ (ŘÍDÍCÍ) A NAVZÁJEM MEZI OVLÁDANÝMI ZA OBDOBÍ ŘÍJEN 2023–ZÁŘÍ 2024

Smlouvy se společností ENETIQA Energy s.r.o. (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. ENETIQA Energy s.r.o. (dříve CUBE III ENERGY CZ s.r.o.)	17. 2. 2023	Accession Deed *)
Zásobování teplem Vsetín a.s. ENETIQA Trading s.r.o.	5. 9. 2024	Rámcová smlouva o možnostech a podmínkách ve vedení činného výkonu pro poskytování služeb výkonové rovnováhy pro ČEPS, a.s. prostřednictvím distribuční soustavy
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o.	18. 10. 2023	Smlouva o provedení auditu č.32021995.A314/2023

TERMIZO a.s. e. services s.r.o. ENETIQA Energy s.r.o.			
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o.	19. 9. 2024		Dohoda o přistoupení dalších účastníků k mandátní smlouvě ze dne 7. 1. 2009
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o.	17. 9. 2024		Dohoda o přistoupení dalšího účastníka ke smlouvě o společnosti ze dne 18. 12. 2000
ENETIQA a.s. 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. ENETIQA Energy s.r.o.	19.3.2024		Dohoda o přistoupení dalšího účastníka a Dodatek č. 1 ke Cashpoolingové rámcové smlouvě
ENETIQA a.s. CTZ s.r.o. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e.services s.r.o.	22.4.2024		Dohoda o přistoupení dalšího účastníka a Dodatek č. 2 ke Cashpoolingové rámcové smlouvě

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.		
ENETIQA Energy s.r.o.		
ENETIQA Trading 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.		
OPATHERM a.s.		
Zásobování teplem Vsetín a.s.	13. 11. 2020	Cashpooling rámcová smlouva
ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.		
Českolipské teplo a.s.		
e-services s.r.o.		
G-RONN s.r.o.		
G-LINDE s.r.o.		
TERMIZO a.s.		
ENETIQA Energy s.r.o.		
ENETIQA Trading s.r.o.		
Teplárna Liberec a.s.		
ENETIQA a.s.		
POWGEN a.s.		
ENERGIE Holding a.s.		
IROMEZ s.r.o.		
TERMO Děčín a.s.		
CTZ s.r.o.		
OPATHERM a.s.		
Zásobování teplem Vsetín a.s.	7.1.2009	Mandátní smlouva
ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.		
Českolipské teplo a.s.		
e-services s.r.o.		
G-RONN s.r.o.		
G-LINDE s.r.o.		
TERMIZO a.s.		
ENETIQA Energy s.r.o.		
ENETIQA Trading s.r.o.		
Teplárna Liberec a.s.		
ENETIQA a.s.		
POWGEN a.s.		
ENERGIE Holding a.s.		
IROMEZ s.r.o.		
TERMO Děčín a.s.	18. 12. 2000	Smlouva o společnosti
CTZ s.r.o.		
OPATHERM a.s.		
Zásobování teplem Vsetín a.s.		
ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.		
Českolipské teplo a.s.		
e-services s.r.o.		

G-RONN s.r.o.
G-LINDE s.r.o.
TERMIZO a.s.
ENETIQA Energy s.r.o.
ENETIQA Trading s.r.o.

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 vyrovnaní vzniklé újmy dle § 71 a § 72 zákona o obchodních korporacích, v platném znění"

Smlouvy se společnostmi 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
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o.	7. 1. 2009	Mandátní smlouva
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o.	18. 12. 2000	Smlouva o společnosti
Zásobování teplem Vsetín a.s. ENETIQA a.s. (dříve MVV Energie a.s.)	31. 12. 2013	Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT
Zásobování teplem Vsetín a.s. ENETIQA a.s. (dříve MVV Energie a.s.)	14. 9. 2018	Smlouva o zpracování osobních údajů
Zásobování teplem Vsetín a.s. ENETIQA a.s. (dříve MVV Energie a.s.)	1. 10. 2006	Smlouva o poskytování poradenství
Zásobování teplem Vsetín a.s. ENETIQA a.s. (dříve MVV Energie a.s.)	9. 7. 2015	Kupní smlouva na prodej a koupi hnědého uhlí

Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. (dříve MVV Energie a.s.) POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s.	23. 1. 2018	Příkazní smlouva pro realizaci výběrových řízení na nákup a prodej komodit
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. (dříve MVV Energie 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. ENETIQA a.s. (dříve MVV Energie a.s.) POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o.	13. 11. 2020	Cashpooling rámcová smlouva
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. OPATHERM a.s. POWGEN a.s. TERMO Děčín a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. CTZ s.r.o.	25. 4. 2023	Příkazní smlouva
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. (dříve MVV Energie a.s.) ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. OPATHERM a.s. POWGEN a.s. TERMO Děčín a.s.	1. 10. 2022	Servisní smlouva na podporu při optimalizovaném nákupu

Zásobování teplem Vsetín a.s. CTZ s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s.		
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 újm ^{**)}
Zásobování teplem Vsetín a.s. ENETIQA a.s.	2. 11. 2023	Smlouva o převodu pozice ze zajišťovacích transakcí
Zásobování teplem Vsetín a.s. ENETIQA a.s.	29. 11. 2023	Smlouva o převodu pozice ze zajišťovacích transakcí
Zásobování teplem Vsetín a.s. ENETIQA a.s.	24. 1. 2024	Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. e. services s.r.o. ENETIQA Energy s.r.o.	18. 10. 2023	Smlouva o provedení auditu č.32021995.A314/2023
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o.	19. 9. 2024	Dohoda o přistoupení dalších účastníků k mandátní smlouvě ze dne 7. 1. 2009

ENETIQA Trading s.r.o.		
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o.	17. 9. 2024	Dohoda o přistoupení dalšího účastníka ke smlouvě o společnosti ze dne 18. 12. 2000
ENETIQA a.s.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. ENETIQA Energy s.r.o.	19.3.2024	Dohoda o přistoupení dalšího účastníka a Dodatek č. 1 ke Cashpoolingové rámcové smlouvě
ENETIQA a.s.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. ENETIQA Energy s.r.o.	22.4.2024	Dohoda o přistoupení dalšího účastníka a Dodatek č. 2 ke Cashpoolingové rámcové smlouvě
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 byly účinné následující smlouvy mezi ovládanými osobami a Společností:

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.	14. 6. 2024	Kupní smlouva (117-DENE-24)
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 (TE/01/2019)
Zásobování teplem Vsetín a.s. POWGEN a.s.	2. 12. 2019	Smlouva o dodávce elektřiny (EE/01/2019)
Zásobování teplem Vsetín a.s. POWGEN a.s.	1. 4. 2010	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 (10237-OVKS-2022)
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 (008-OOST-12)
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.	2. 12. 2019	Smlouva o poskytování služby, 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.	2. 3. 2020	Smlouva o výpůjčce (013-ONVV-20)

POWGEN a.s.		
Zásobování teplem Vsetín a.s. POWGEN a.s.	30. 8. 2019	Smlouva o připojení výrobní k distribuční soustavě NN (70-OOST-19)
Zásobování teplem Vsetín a.s. POWGEN a.s.	30. 8. 2019	Smlouva o připojení výrobní k distribuční soustavě NN (75-OOST-19)
Zásobování teplem Vsetín a.s. POWGEN a.s.	30. 8. 2019	Smlouva o připojení výrobní k distribuční soustavě NN (76-OOST-19)
Zásobování teplem Vsetín a.s. POWGEN a.s.	24. 7. 2020	Smlouva o nájmu služebního k podnikání (016-ONVV-20)
Zásobování teplem Vsetín a.s. POWGEN a.s.	25. 3. 2024	Kupní smlouva (68-OOST-24)
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)
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. e. services s.r.o. ENETIQA Energy s.r.o.		
18. 10. 2023		Smlouva o provedení auditu č.32021995.A314/2023
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o.		
19. 9. 2024		Dohoda o přistoupení dalších účastníků k mandátní smlouvě ze dne 7. 1. 2009
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s.		
17. 9. 2024		Dohoda o přistoupení dalšího účastníka ke smlouvě o společnosti ze dne 18. 12. 2000

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o.			
ENETIQA a.s. 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. ENETIQA Energy s.r.o.	19.3.2024		Dohoda o přistoupení dalšího účastníka a Dodatek č. 1 ke Cashpoolingové rámcové smlouvě
ENETIQA a.s. 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. ENETIQA Energy s.r.o.	22.4.2024		Dohoda o přistoupení dalšího účastníka a Dodatek č. 2 ke Cashpoolingové rámcové smlouvě
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o.	7. 1. 2009		Mandátní smlouva
Teplárna Liberec a.s.	18. 12. 2000		Smlouva o společnosti

ENETIQA a.s.
POWGEN a.s.
ENERGIE Holding a.s.
IROMEZ s.r.o.
TERMO Děčín a.s.
CTZ s.r.o.
OPATHERM a.s.
Zásobování teplem Vsetín a.s.
ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.
Českolipské teplo a.s.
e-services s.r.o.
G-RONN s.r.o.
G-LINDE s.r.o.
TERMIZO a.s.
ENETIQA Energy s.r.o.
ENETIQA Trading s.r.o.

Teplárna Liberec a.s.
ENETIQA a.s. (dříve MVV Energie a.s.)
POWGEN a.s.
ENERGIE Holding a.s.
IROMEZ s.r.o.
TERMO Děčín a.s.
CTZ s.r.o.
OPATHERM a.s.
Zásobování teplem Vsetín a.s.
ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.
Českolipské teplo a.s.
e-services s.r.o.
G-RONN s.r.o.
G-LINDE s.r.o.
TERMIZO a.s.
ENETIQA Energy s.r.o.
ENETIQA Trading s.r.o.

13. 11. 2020

Cashpooling rámcová smlouva

Ze všech výše uvedených smluv nevznikla Společnosti žádná nevypořádaná újma.

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 společnostmi 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.

Dne 26. září 2023 byla mezi Společností, 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 společností 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 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 2023–září 2024 mezi Společností a ostatními společnostmi z koncernu ENETIQA a ani jiných jednání, která byla v zájmu nebo na popud těchto společností koncernu ENETIQA uskutečněna Společností v uvedeném období říjen 2023–září 2024, nevznikla Společnosti žádná nevypořádaná újma.

Ve Vsetíně dne 19. prosince 2024

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 ENETIQA
ke dni 30. září 2024**

ENETIQA Energy s.r.o.



ENETIQA a.s.

CTZ s.r.o.

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

Českolipské teplo a.s.

ENETIQA a.s. 100,00 %

e.services s.r.o.

ENETIQA a.s. 100,00 %

ENERGIE Holding a.s.

ENETIQA a.s. 100,00 %

Enetiq GmbH

ENETIQA a.s. 100,00 %

ENETIQA Trading s.r.o.

ENETIQA a.s. 100,00 %

G-LINDE s.r.o.

ENETIQA a.s. 100,00 %

G-RONN s.r.o.

ENETIQA a.s. 100,00 %

IROMEZ s.r.o.

ENETIQA a.s. 100,00 %

OPATHERM a.s.

ENETIQA a.s. 100,00 %

POWGEN a.s.

ENETIQA a.s. 100,00 %

TERMIZO a.s.

ENETIQA a.s. 100,00 %

TERMO Děčín a.s.

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

Zásobování teplem Vsetín a.s.

ENETIQA a.s. 100,00 %



ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.

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



Teplárna Liberec, a.s.

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

4. Následné události

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



člen skupiny **ENETIQ**

Zásobování teplem Vsetín a.s.

Jiráskova 1326, 755 01 Vsetín

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

IČO: 45192588, DIČ: CZ45192588

Krajský soud v Ostravě, oddíl B, vložka 420

www.ztv.enetiq.cz