



# ENETIQA



**ENETIQA a.s.**  
**Výroční zpráva 2022–2023**



# ENETIQA

## JSME ENERGIE

Energetická skupina působící v 15 městech České republiky  
v těchto oblastech:

⚡ teplo

⚡ elektřina

⚡ energetické využití odpadu

⚡ energetické úspory (EPC)

⚡ voda



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

## Zákazníci skupiny ENETIQA

<b>Dodávky tepelné energie</b>	
Domácnosti	68 862
Průmysloví odběratelé / průmyslové areály	42 / 1
Odběratelé z terciární sféry / areály	557 / 1
<b>Dodávky elektrické energie (mimo dodávek do distribuční sítě)</b>	
Odběratelé	431
<b>Energetické služby</b>	
Zákazníci	24
<b>Dodávky vody a odvádění odpadních vod</b>	
Domácnosti	3 173
Průmysloví odběratelé	46
Odběratelé z terciární sféry	151
<b>Služby elektronických komunikací</b>	
Odběratelé	72

## Prodej tepelné energie a elektrické energie ve skupině ENETIQA

2022–2023



2021–2022



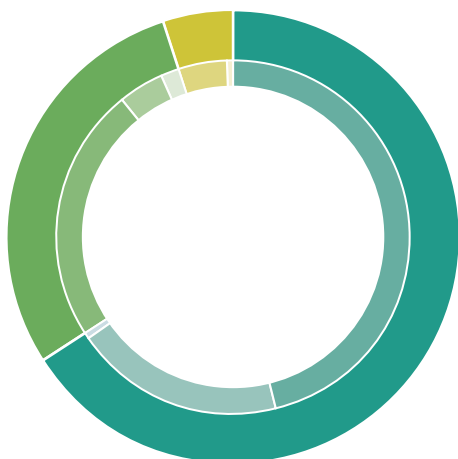
2020–2021



0 100000 200000 300000 400000 500000 600000 700000

■ tepelná energie (MWh)  
■ elektrická energie (MWh)

## Palivová základna skupiny ENETIQA



<b>energie fosilních paliv</b>	<b>63%</b>
plyn	45%
uhlí	14%
topný olej	4%
<b>energie druhotných a obnovitelných zdrojů</b>	<b>31%</b>
komunální odpad	23%
biomasa	7%
geotermální a solární energie	1%
<b>energie nakupovaná</b>	<b>6%</b>
elektřina	5,7%
teplo	0,3%





**Rok 2022–2023**  
**pohledem Jörga Lüdorfa,**  
předsedy představenstva ENETIQA a.s.







Uplynulý finanční rok měl pro skupinu ENETIQA zásadní význam. Po 23 letech jsme změnili vlastníka naší skupiny a 9. prosince 2022 jsme se stali součástí nezávislé evropské investiční společnosti Cube Infrastructure Fund III se sídlem v Lucembursku. Vstup nového vlastníka neznamenal žádné změny ve struktuře a fungování celé skupiny a beze změny zůstal i náš tým včetně managementu společnosti.

Společnost Cube podporuje naši dosavadní obchodní strategii, včetně směřování k moderní a udržitelné energetice. Nový vlastník znamená novou budoucnost pro celou naši skupinu. Pomůže naší skupině dále růst a rozšiřovat portfolio služeb pro domácnosti i firmy zaměřených na udržitelná energetická řešení budoucnosti. A já se na tuto budoucnost velmi těším.

Minulý rok byl bohužel také ovlivněn válkou na Ukrajině a pokračující krizí na světovém trhu s energiemi. Tato krize zcela zásadním způsobem ovlivnila celou naši skupinu. Ceny plynu, chování spotřebitelů, kteří se obávali výše nákladů za dodávky energií, výroba elektřiny v kogeneračních jednotkách a její následný prodej pod výrobní cenu – to vše ovlivnilo náš hospodářský výsledek, se kterým nemohu být spokojen. V oblasti kogenerace vidím velký potenciál, výrobu a prodej ovšem musíme optimalizovat. Proto jsme také posílili interní tým nákupu a prodeje komodit a optimalizovali obchodní strategii v této oblasti.

Pokračujeme v dlouhodobém plánu dekarbonizace, což nám dává možnost nabízet zákazníkům čisté energie budoucnosti. Pracujeme na projektech zařízení na energetické využití odpadu, která ekologicky zpracovávají komunální odpady, které již nelze dále recyklovat. Realizovali jsme, a i nadále pracujeme na fotovoltaických projektech, nabíjecích stanicích pro elektromobily a v našich plánech jsou i bioplynové stanice a další projekty využívající moderní technologie. Naším cílem je být lídrem ve využívání moderních technologií a být tak dlouhodobě spolehlivým partnerem pro dodávky energií za přijatelné ceny.

Jedna věc je energii vyrábět, druhá je přispívat k tomu, aby se jí šetřilo. Proto bych rád také prezentoval excelentní výsledky naší divize energetických úspor (EPC), která se právě úsporou energií zabývá. V uplynulém roce tato divize vyhrála řadu výběrových řízení a oproti loňskému roku zdvojnásobila svůj obrat. Její zakázky dosáhly hodnoty přes 200 milionů Kč. Také proto i tento tým neustále posilujeme a optimalizujeme jeho strukturu.

Uplynulý finanční rok byl pro nás rokem velkých výzev a já bych chtěl všem kolegyním a kolegům, všem zaměstnancům skupiny ENETIQA, poděkovat za vynikající spolupráci. Přeji si, aby náš tým skvěle fungoval i v letech příštích.



# Profil společnosti

## Historie společnosti

Společnost ENETIQA a.s. vznikla 6. října 1993. Hlavním předmětem podnikání společnosti s původním názvem EPS ČR s.r.o. bylo poskytování energetických služeb. Jejím většinovým vlastníkem byla tehdy americká Energy Performance Services Inc.

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.

## Aktivita společnosti

Společnosti sdružené ve skupině ENETIQA podnikají především v oboru výroby a distribuce tepla. Skupina vyrábí také v jedenácti městech České republiky elektrickou energii a některé společnosti se starají o vodohospodářství či poskytují služby elektronických komunikací.

ENETIQA a.s. má nejdelší zkušenosti s realizací energeticky úsporných projektů v České republice. Kromě služeb metodou EPC (Energy Performance Contracting) nabízí zákazníkům v celé republice také související energetické služby.

## Výroba energií

Pro výrobu tepla využívá skupina ENETIQA palivový mix, ve kterém je v největší míře zastoupen zemní plyn. Veškerou elektřinu vyrábí skupina pouze kogeneračně, tj. kombinovanou výrobou elektřiny a tepla. Ve dvaceti lokalitách jedenácti měst slouží ke společné výrobě elektřiny a tepla kogenerační motory či turbíny o celkovém výkonu téměř 57,8 MWe.

Skupina ENETIQA také jako jediná v České republice využívá geotermální vodu pro výrobu tepla pro tisíce domácností v Děčíně. Geotermální zdroj, který přinesl do celého regionu významné zlepšení životního prostředí, zvítězil v anketě Projekt desetiletí (vyhlašuje Teplárenské sdružení České republiky) v soustavách zásobování teplem a chladem.

Skupina ENETIQA vstoupila v roce 2011 do oblasti energetického využití odpadu. V Libereckém kraji využívá ENETIQA k výrobě tepla a elektřiny více než polovinu veškerého vyprodukovaného odpadu, který by jinak skončil na skládkách.



Jörg Lüdorf

Jan Vencour

## Zákazníci skupiny ENETIQA

Našimi zákazníky jsou v patnácti městech České republiky domácnosti, velké i malé průmyslové podniky, města a obce. V hospodářském roce 2022–2023 skupina ENETIQA prodala 599 tisíc MWh tepla a 131 tisíc MWh elektřiny.

## Lidé ve společnosti

Statutárním orgánem ENETIQA a.s. je dvoučlenné představenstvo. V čele společnosti je předseda představenstva Jörg Lüdorf, s odpovědností za strategii, obchod, techniku, energetické služby a správu všech majetkových účastí. Druhým členem představenstva, odpovědným za finance a informační technologie, je Ing. Jan Vencour.

ENETIQA a.s. má celkem 59 zaměstnanců (evidenční stav zaměstnanců k 30. 9. 2023, bez členů orgánů společnosti). Společnost je organizačně rozdělena do jednotlivých úseků řízených řediteli, dále má dvě samostatné divize a někteří zaměstnanci jsou přímo podřízeni představenstvu společnosti.

## Vedení společnosti

### Představenstvo

<b>Jörg Lüdorf</b>	předseda představenstva
<b>Ing. Jan Vencour</b>	člen představenstva

### Management

<b>Ing. Ivo Slavotínek</b>	ředitel úseku strategie a rozvoj
<b>Ing. Jan Regner</b>	manažer divize informačních systémů a technologií
<b>Bc. Martin Hvozda</b>	manažer divize energetických služeb

Činnost představenstva společnosti kontroluje dozorčí rada složená ze zástupců společnosti Cube III Energy S.à r.l.

## Dozorčí rada

<b>Saket Trivedi</b>	předseda dozorčí rady
<b>Simone Pini</b>	člen dozorčí rady
<b>Jérôme Jeauffroy</b>	člen dozorčí rady

## Významné události

Nejvýznamnější událostí uplynulého finančního roku byla změna vlastníka společnosti. Tím je od 9. prosince 2022 společnost ENETIQA Energy s.r.o., která je součástí nezávislé evropské investiční skupiny Cube Infrastructure Fund III.

## Compliance

Společnost nevidí žádná rizika v oblasti Compliance.

## Finanční část

Zpráva představenstva společnosti	7
Zpráva nezávislého auditora	8
Účetní závěrka	11
Zpráva o vztazích	29
Následné události	42



# Zpráva představenstva společnosti

o podnikatelské činnosti za fiskální rok 2022–2023  
(říjen 2022–září 2023)

Společnost ENETIQA a.s. působí v oblasti energetiky, zejména v teplárenství. Hlavním posláním společnosti je správa majetkových účastí v dceřiných společnostech, poskytování vybraných služeb dceřiným společnostem a – mimo koncernové společnosti – poskytování energetických služeb například metodou EPC (Energy Performance Contracting).

Ústředním předmětem podnikání dceřiných společností jsou výroba a rozvod tepelné energie, dále také vysokoúčinná kogenerační výroba elektrické energie a provoz zařízení na energetické využití odpadu. Dvoučlenné představenstvo společnosti ENETIQA a.s. pracovalo po celý rok ve složení Jörg Lüdorf, předseda představenstva, a Ing. Jan Vencour, člen představenstva.

Představenstvo společnosti se soustředí na dosažení plánovaných hospodářských výsledků ENETIQA a.s. Zároveň sleduje cíle korespondující s tzv. klimatickými závazky jednotlivých měst a obcí. A v mnoha případech je také jejich iniciátorem, o čemž svědčí výčet realizovaných nebo připravovaných projektů ve sledovaném období.

Všechny společnosti skupiny se snaží svou podnikatelskou činnost realizovat s minimálním dopadem na životní prostředí. V rámci výroby tepelné energie jde například o používání vhodného paliva (zemní plyn, geotermální zdroj, biomasa) a kombinovanou výrobu tepelné a elektrické energie (kogeneraci), která zajišťuje maximální efektivitu použitého paliva. Také v období 2022–2023 realizovala skupina řadu opatření na zvýšení účinnosti, snížení tepelných ztrát a obnovu zdrojů i distribučních sítí.

Pro skupinu ENETIQA zůstává prioritou kvalitní a bezpečná dodávka energií a aktivní přístup k odběratelům. Součástí dodávky je vždy spolehlivý zákaznický servis a poradenství, nepřetržitá pohotovostní služba dispečinku a správa zařízení na výrobu a distribuci tepla.

Ve fiskálním roce 2022–2023 pokračovala v rozvoji věrnostního programu s odměnou za dlouhodobé smlouvy. S městy, ve kterých skupina ENETIQA působí, opět spolupracovala na řadě sociálních, sportovních a kulturních projektů.

Skupina ENETIQA se věnovala rovněž službám pro zaměstnance, jejich odbornému rozvoji a podpoře týmových aktivit. Svým bezmála 500 zaměstnancům skupina poskytovala naplňující a stabilní zaměstnání v perspektivním oboru v regionech i na pražské centrále.

Představenstvo bude nadále rozvíjet projekty v oblasti trvale udržitelného rozvoje s využitím řady inovací a nových technologií. To je součástí strategie dalšího růstu a expanze skupiny ENETIQA na českém energetickém trhu.

V Praze dne 14. února 2024



Jörg Lüdorf  
předseda představenstva



Ing. Jan Vencour  
člen představenstva

# Zpráva nezávislého auditora

## Zpráva nezávislého auditora



akcionáři společnosti ENETIQA a.s.

---

### Náš výrok

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti ENETIQA a.s., se sídlem Kačírkova 982/4, Praha 5 („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

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o., Hvězdova 1734/2c, 140 00 Praha 4, Česká republika  
T: +420 251 151 111, [www.pwc.com/cz](http://www.pwc.com/cz)

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o., se sídlem Hvězdova 1734/2c, 140 00 Praha 4, IČ: 40765521, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 3637 a v seznamu auditorských společností u Komory auditorů České republiky pod evidenčním číslem 021.



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 vznikat 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.

14. února 2024

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o.  
zastoupená partnerem



Ing. Tomáš Bašta  
statutární auditor, evidenční č. 1966



## 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

Označení	Aktiva	řád.	30. 9. 2023			30. 9. 2022
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	001	<b>2 631 886</b>	<b>-73 516</b>	<b>2 558 370</b>	<b>3 349 321</b>
<b>B.</b>	<b>Stálá aktiva</b>	003	<b>1 846 806</b>	<b>-73 248</b>	<b>1 773 558</b>	<b>2 853 487</b>
<b>B. I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>	004	<b>54 533</b>	<b>-49 581</b>	<b>4 952</b>	<b>6 480</b>
B. I. 2.	Ocenitelná práva	006	54 533	-49 581	4 952	5 940
B. I. 2. 1.	Software	007	54 533	-49 581	4 952	5 940
B. I. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	540
B. I. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	0	0	0	540
<b>B. II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>014</b>	<b>40 047</b>	<b>-23 667</b>	<b>16 380</b>	<b>12 530</b>
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	40 026	-23 667	16 359	12 464
B. II. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	21	0	21	66
B. II. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	21	0	21	66
<b>B. III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>	<b>027</b>	<b>1 752 226</b>	<b>0</b>	<b>1 752 226</b>	<b>2 834 477</b>
B. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	1 589 913	0	1 589 913	2 655 227
B. III. 2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029	157 313	0	157 313	174 250
B. III. 5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032	5 000	0	5 000	5 000
<b>C.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>	<b>037</b>	<b>766 481</b>	<b>-268</b>	<b>766 213</b>	<b>491 657</b>
<b>C. I.</b>	<b>Zásoby</b>	<b>038</b>	<b>172 350</b>	<b>0</b>	<b>172 350</b>	<b>57 024</b>
C. I. 2.	Nedokončená výroba a polotovary	040	172 350	0	172 350	57 024
<b>C. II.</b>	<b>Pohledávky</b>	<b>046</b>	<b>434 653</b>	<b>-268</b>	<b>434 385</b>	<b>227 121</b>
C. II. 1.	Dlouhodobé pohledávky	047	31 165	0	31 165	24 867
C. II. 1. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048	31 165	0	31 165	24 867
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	057	403 488	-268	403 220	202 254
C. II. 2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	55 357	-268	55 089	20 778
C. II. 2. 2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	299 596	0	299 596	139 758

Označení	Aktiva	řád.	30. 9. 2023		30. 9. 2022	
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
C. II. 2. 4.	Pohledávky - ostatní	061	48 535	0	48 535	41 718
C. II. 2. 4. 3.	Stát - daňové pohledávky	064	10	0	10	11
C. II. 2. 4. 4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	9 850	0	9 850	20 871
C. II. 2. 4. 5.	Dohadné účty aktivní	066	22 564	0	22 564	17 881
C. II. 2. 4. 6.	Jiné pohledávky	067	16 111	0	16 111	2 955
<b>C. IV.</b>	<b>Peněžní prostředky</b>	<b>075</b>	<b>159 478</b>	<b>0</b>	<b>159 478</b>	<b>207 512</b>
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	80	0	80	70
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	077	159 398	0	159 398	207 442
<b>D.</b>	<b>Časové rozlišení aktiv</b>	<b>078</b>	<b>18 599</b>	<b>0</b>	<b>18 599</b>	<b>4 177</b>
D. 1.	Náklady příštích období	079	18 599	0	18 599	4 177



# 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

Označení	Pasiva	řád.	30. 9. 2023	30. 9. 2022
	<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>082</b>	<b>2 558 370</b>	<b>3 349 321</b>
<b>A.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>	<b>083</b>	<b>1 178 934</b>	<b>2 865 567</b>
<b>A. I.</b>	<b>Základní kapitál</b>	<b>084</b>	<b>720 000</b>	<b>720 000</b>
A. I. 1.	Základní kapitál	085	720 000	720 000
<b>A. II.</b>	<b>Ážio a kapitálové fondy</b>	<b>088</b>	<b>415 389</b>	<b>1 926 600</b>
A. II. 2.	Kapitálové fondy	090	415 389	1 926 600
A. II. 2.	Ostatní kapitálové fondy	091	11 162	571 001
A. II. 2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	092	404 227	1 355 599
<b>A. IV.</b>	<b>Výsledek hospodaření minulých let (+/-)</b>	<b>099</b>	<b>0</b>	<b>188 989</b>
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	0	188 989
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	102	812 545	29 978
A. VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	103	-769 000	0
<b>B. + C.</b>	<b>Cizí zdroje</b>	<b>104</b>	<b>1 377 140</b>	<b>481 223</b>
<b>B.</b>	<b>Rezervy</b>	<b>105</b>	<b>10 788</b>	<b>4 512</b>
B. 4.	Ostatní rezervy	109	10 788	4 512
<b>C.</b>	<b>Závazky</b>	<b>110</b>	<b>1 366 352</b>	<b>476 711</b>
<b>C. I.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b>	<b>111</b>	<b>760 824</b>	<b>0</b>
C. I. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	115	707 929	0
C. I. 6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	119	52 895	0
<b>C. II.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>	<b>126</b>	<b>605 528</b>	<b>476 711</b>
C. II. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	130	38 266	0
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	131	1 217	1 337
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	132	62 434	17 382
C. II. 6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	134	432 975	395 137
C. II. 8.	Závazky ostatní	136	70 636	62 855
C. II. 8. 3.	Závazky k zaměstnancům	139	51	11
C. II. 8. 5.	Stát - daňové závazky a dotace	141	1 712	578
C. II. 8. 6.	Dohadné účty pasivní	142	60 020	59 523
C. II. 8. 7.	Jiné závazky	143	8 853	2 743
<b>D.</b>	<b>Časové rozlišení pasiv</b>	<b>147</b>	<b>2 296</b>	<b>2 531</b>
D. 2.	Výnosy příštích období	149	2 296	2 531

# Výkaz zisku a ztráty

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

Označení		řád.	Skutečnost v účetním období	
			Rok končící 30. 9. 2023	Rok končící 30. 9. 2022
<b>I.</b>	<b>Tržby z prodeje výrobků a služeb</b>	<b>01</b>	<b>186 244</b>	<b>82 434</b>
<b>II.</b>	<b>Tržby za prodej zboží</b>	<b>02</b>	<b>68 623</b>	<b>75 249</b>
<b>A.</b>	<b>Výkonová spotřeba</b>	<b>03</b>	<b>341 893</b>	<b>203 505</b>
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	64 401	70 135
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	3 894	2 812
A. 3.	Služby	06	273 598	130 558
<b>C.</b>	<b>Aktivace (-)</b>	<b>08</b>	<b>-115 326</b>	<b>-51 864</b>
<b>D.</b>	<b>Osobní náklady</b>	<b>09</b>	<b>73 912</b>	<b>64 559</b>
D. 1.	Mzdové náklady	10	54 573	47 309
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	19 339	17 250
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	17 168	15 617
D. 2. 2.	Ostatní náklady	13	2 171	1 633
<b>E.</b>	<b>Úpravy hodnot v provozní oblasti</b>	<b>14</b>	<b>8 640</b>	<b>7 246</b>
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	8 640	7 246
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	8 640	7 246
<b>III.</b>	<b>Ostatní provozní výnosy</b>	<b>20</b>	<b>23 414</b>	<b>775</b>
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	1 992	14
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22	17	110
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	21 405	651
F.	Ostatní provozní náklady	24	37 314	2 474
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	1 349	22
F. 3.	Daně a poplatky	27	5 827	50
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	6 276	508
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	23 862	1 894
<b>*</b>	<b>Provozní výsledek hospodaření (+/-)</b>	<b>30</b>	<b>-68 152</b>	<b>-67 462</b>
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku – podíly	31	898 711	76 385
IV. 1.	Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba	32	898 711	76 385
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	36 821	25 496



Označení	řád.	Skutečnost v účetním období		
		Rok končící 30. 9. 2023	Rok končící 30. 9. 2022	
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba	40	36 820	20 366
VI. 2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	1	5 130
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	37 288	4 046
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady – ovládaná nebo ovládající osoba	44	17 975	4 046
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	19 313	0
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	104 565	2 748
K.	Ostatní finanční náklady	47	122 112	3 143
<b>*</b>	<b>Finanční výsledek hospodaření (+/-)</b>	<b>48</b>	<b>880 697</b>	<b>97 440</b>
<b>**</b>	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)</b>	<b>49</b>	<b>812 545</b>	<b>29 978</b>
<b>**</b>	<b>Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)</b>	<b>53</b>	<b>812 545</b>	<b>29 978</b>
<b>***</b>	<b>Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)</b>	<b>55</b>	<b>812 545</b>	<b>29 978</b>
<b>*</b>	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	1 318 378	263 087

# Přehled o změnách vlastního kapitálu

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

	Základní kapitál	Ostatní kapitálové fondy	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	Nerozdělený zisk	Celkem
<b>Zůstatek k 1. říjnu 2021</b>	<b>720 000</b>	<b>571 001</b>	<b>938 579</b>	<b>368 989</b>	<b>2 598 569</b>
Oceňovací rozdíly z přecenění na reálnou hodnotu					
- finanční deriváty	0	0	210	0	210
- podíly v ovládaných osobách, v osobách pod podstatným vlivem	0	0	416 810	0	416 810
Výsledek hospodaření za účetní období	0	0	0	29 978	29 978
Vyplacené dividendy	0	0	0	-180 000	-180 000
<b>Zůstatek k 30. září 2022</b>	<b>720 000</b>	<b>571 001</b>	<b>1 355 599</b>	<b>218 967</b>	<b>2 865 567</b>
Oceňovací rozdíly z přecenění na reálnou hodnotu					
- finanční deriváty	0	0	1 942	0	1 942
- podíly v ovládaných osobách, v osobách pod podstatným vlivem	0	0	-953 314	0	-953 314
Výplaty z fondů	0	-571 001	0	0	-571 001
Zálohy na podílu na zisku	0	0	0	-769 000	-769 000
Výsledek hospodaření za účetní období	0	0	0	812 545	812 545
Vyplacené dividendy	0	0	0	-218 967	-218 967
Vklad derivátů	0	11 162	0	0	11 162
<b>Zůstatek k 30. září 2023</b>	<b>720 000</b>	<b>11 162</b>	<b>404 227</b>	<b>43 545</b>	<b>1 178 934</b>

# Přehled o peněžních tocích

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

Ref.		Rok končící 30. 9. 2023	Rok končící 30. 9. 2022
<b>Peněžní toky z provozní činnosti</b>			
<b>Účetní zisk / ztráta před zdaněním</b>		<b>812 545</b>	<b>29 978</b>
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace:	-883 971	-90 070
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv	8 640	7 246
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	6 276	508
A. 1. 3.	Zisk (-) / ztráta (+) z prodeje stálých aktiv	-643	11
A. 1. 4.	Výnosy z podílů na zisku (-)	-898 711	-76 385
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové (+) a výnosové (-) úroky	467	-21 450
<b>A *</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu</b>	<b>-71 426</b>	<b>-60 092</b>
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu:	-137 036	-53 026
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek a přechodných účtů aktiv	-62 375	-58 840
A. 2. 2.	Změna stavu závazků a přechodných účtů pasiv	40 665	57 678
A. 2. 3.	Změna stavu zásob	-115 326	-51 864
<b>A **</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním</b>	<b>-208 462</b>	<b>-113 118</b>
A. 3.	Vyplacené úroky	-26 081	-4 046
A. 4.	Přijaté úroky	37 348	24 956
A. 6.	Přijaté podíly na zisku	898 711	76 385
<b>A ***</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	<b>701 516</b>	<b>-15 823</b>
<b>Peněžní toky z investiční činnosti</b>			
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	511	-5 314
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	1 992	14
B. 3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	-159 838	-74 250
<b>B ***</b>	<b>Čistý peněžní tok z investiční činnosti</b>	<b>-157 335</b>	<b>-79 550</b>
<b>Peněžní toky z finanční činnosti</b>			
C. 1.	Změna stavu dlouhodobých a krátkodobých závazků z financování	1 093 153	0
C. 2.	Změna stavu vlastního kapitálu:	-1 547 806	-180 000
C. 2. 1.	Zvýšení peněžních prostředků z titulu zvýšení základního kapitálu	218 967	0
C. 2. 2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu akcionářům	-778 806	0
C. 2. 6.	Vyplacené podíly na zisku	-987 967	-180 000
<b>C ***</b>	<b>Čisté peněžní toky z finanční činnosti</b>	<b>-454,653</b>	<b>-180 000</b>
<b>Čisté zvýšení / snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů</b>		<b>89 528</b>	<b>-275 373</b>
<b>Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku</b>		<b>-142 367</b>	<b>133 006</b>
<b>Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku</b>		<b>-52 839</b>	<b>-142 367</b>



# Příloha k účetní závěrce

za rok končící 30. září 2023 v celých tisících Kč  
běžné období od 1. října 2022 do 30. září 2023, minulá období od 1. října 2021 do 30. září 2022

## 1. Všeobecné informace

### 1.1. Základní informace o Společnosti

ENETIQA a.s. (dále „Společnost“) byla zapsána do obchodního rejstříku dne 6. října 1993 a její sídlo je Kačírkova 982/4, 158 00 Praha 5 – Jinonice. Společnost je zapsána do obchodního rejstříku pod spisovou značkou oddíl B, vložka 14942 vedeného u Městského soudu v Praze. Identifikační číslo Společnosti je 49685490. Hlavním předmětem podnikání holdingové Společnosti je realizace technického a ekonomického poradenství a realizace projektů úspor energie.

Mimořádně vysoký hospodářský výsledek Společnosti, v porovnání s předchozími obdobími, byl způsoben zejména čerpáním dividend od dceřiných společností. Tento mimořádný výsledek byl následně z velké části formou zálohy na výplatu dividendy distribuován mateřské společnosti ENETIQA Energy s.r.o. Pohledávky vzniklé z rozhodnutí o výplatě dividend byly postoupeny Komerční bance, která je započítala proti existujícímu úvěru mateřské společnosti, který tím zanikl. Na výplatu dividendy Společnost získala úvěr od Komerční banky.

### 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 s následujícím závěrem: vzhledem k nestabilním cenám na trhu u klíčových komodit ve skupině ENETIQA rozhodla Společnost posílit interní tým o Úsek obchodování s komoditami. Tím jsme schopni lépe reagovat na změny plynoucí ze současné ekonomické situace, optimalizovat náklady a zvýšit výnosy v celé skupině ENETIQA. Aby Společnost lépe čelila zvýšeným úrokovým sazbám, zajistila u podstatné části cizoměnových úvěrů stabilní úrokové náklady pomocí úrokového swap.

### 1.3. Klimatické změny

Vedení Společnosti posoudilo vliv klimatických změn na současné a budoucí podnikání Společnosti s následujícím závěrem: zvyšující se průměrné teploty během zimních měsíců mají za následek snižování množství prodeje tepla. Zároveň nutnost omezení vlivu klimatických změn zvyšuje poptávku po službách snižující energetickou spotřebu, čímž lze předpokládat růst tržeb Divize energetických služeb. Společnosti ve skupině ENETIQA mají v plánu opustit výrobu tepla z uhlí ještě před rokem 2030. Společnost podala přihlášku do Iniciativy Science Based Targets initiatives, která garantuje, že cíle na snižování uhlíkové stopy zapojených firem jsou vědecky podloženy.

## 2. Účetní postupy

### 2.1. Základní zásady zpracování účetní závěrky

Účetní závěrka je sestavena v souladu s účetními předpisy platnými v České republice pro střední účetní jednotky a je sestavena v historických cenách kromě níže uvedených případů.

Podíly v ovládaných osobách jsou oceněny metodou ekvivalencí. Finanční deriváty jsou oceněny reálnou hodnotou.

## 2.2. Podíly v ovládaných osobách

Podíly v ovládaných osobách představují majetkové účasti v obchodních korporacích, které jsou ovládané nebo řízené Společností (dále též „dceřiná společnost“).

Podíly v dceřiných společnostech jsou oceněny metodou ekvivalence. Podle této metody je majetková účast při pořízení oceněna pořizovací cenou, která je upravována na hodnotu odpovídající míře účasti Společnosti na vlastním kapitálu v dceřiné společnosti k rozvahovému dni. Přecenění podílu metodou ekvivalence je účtováno proti vlastnímu kapitálu Společnosti.

## 2.3. Zásoby

Nakoupené zásoby jsou oceňovány pořizovací cenou sníženou o opravnou položku. Pořizovací cena zahrnuje veškeré náklady související s pořízením těchto zásob (zejména dopravné, clo atd.). Pro úbytky nakoupených zásob užívá Společnost metodu skutečných nákladů.

Zásoby vlastní výroby, tj. nedokončená výroba a hotové výrobky, jsou oceňovány vlastními výrobními náklady sníženými o opravnou položku. Vlastní výrobní náklady zahrnují přímý a nepřímý materiál, přímé a nepřímé mzdy a výrobní režii.

## 2.4. 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.

## 2.5. Přepočtení cizích měn

Transakce prováděné v cizích měnách jsou přepočteny a zaúčtovány devizovým kurzem platným v den transakce. V případě nákupu nebo prodeje cizí měny za českou je použit k okamžiku ocenění kurz, za který byly tyto hodnoty nakoupeny nebo prodány.

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 částku, která je zapotřebí k jejich vypořádání.

## 2.8. Finanční deriváty

Finanční deriváty zahrnující úrokové a komoditní swapy jsou nejprve zachyceny v rozvaze v pořizovací ceně a následně přečteny 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 vymezovaných 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 efektivity 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. Tržby

Tržby jsou zaúčtovány k datu doručení zboží a jeho akceptace zákazníkem a jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

Tržby jsou zaúčtovány k datu poskytnutí služeb a jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

## 2.10. Spřízněné strany

Spřízněnými stranami Společnosti se rozumí:

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

Významné transakce a zůstatky se spřízněnými stranami jsou uvedeny v poznámce 11.

## 2.11. Úrokové náklady

Veškeré úrokové náklady jsou účtovány do nákladů.

## 2.12. 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.

## 2.13. Zaměstnanecké požitky

Na nevybranou dovolenou Společnost nevytváří rezervu z důvodu nevýznamnosti.

Na odměny a bonusy zaměstnancům Společnost vytváří rezervu.

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

## 2.14. 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 pooling jsou vykázány v rámci přehledu o peněžních tocích jako součást položky „Peníze a peněžní ekvivalenty“. V případě, že závazek vzniklý z titulu cash pooling představuje formu financování Společnosti, není pro účely přehledu o peněžních tocích považován za Peníze a peněžní ekvivalenty.

## 2.15. 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. Podíly v ovládaných osobách

30. září 2023	Počet akcií	Nominální hodnota (tis. Kč)	Pořizovací cena (tis. Kč)	Účetní hodnota (tis. Kč)	Podíl na základním kapitálu (%)	Výsledek hospodaření	Vlastní kapitál 30. září 2023 (tis. Kč)	Výnos z dividend
						v roce končícím 30. září 2023 (tis. Kč)		v roce končícím 30. září 2023 (tis. Kč)
<b>Tuzemské</b>								
Zásobování teplem Vsetín a.s. Jiráskova 1326, Vsetín	2 762	78 878	183 872	90 969	100	-9 274	89 805	180 388
CTZ s.r.o. Sokolovská 572, Uh. Hradiště	-	-	31 800	54 245	50,96	13 816	106 447	2 548
TERMO Děčín a.s. Oblouková 958/25, Děčín	502 895	46 769	49 086	229 363	96,91	15 417	237 877	6 299
Českolipské teplo a.s. Kačírkova 982/4, Praha 5	1	2 000	47 795	225 570	100	52 419	225 570	0
OPATHERM a.s. Horní náměstí 283/58, Opava	100	9 900	134 000	106 632	100	249	106 632	0
ENERGIE Holding a.s. Kačírkova 982/4, Praha 5	1	99 635	299 654	319 808	100	25 872	319 808	168 066
POWGEN a.s. Kačírkova 982/4, Praha 5	1	2 000	3 249	0	100	-24 895	-9 002	164 782
G-RONN s.r.o. Kačírkova 982/4, Praha 5	-	-	23 218	32 917	100	1 994	32 917	90 599
G-LINDE s.r.o. Kačírkova 982/4, Praha 5	-	-	6 219	9 668	100	679	9 668	3 000
IROMEZ s.r.o. Pod Náspem 2005, Pelhřimov	-	-	33 126	77 547	100	7 966	77 547	40 375
TERMIZO a.s. Dr. Milady Horákové 571/56, Liberec	1 389	13 890	487 607	441 047	100	78 842	441 046	242 654
e.services s.r.o. Oblouková 958/25, Děčín	-	-	211	1 630	100	180	1 630	0
<b>Zahraníční</b>								
Enetiqa GmbH Krämerstraße 46 Karlsruhe, Germany	-	-	608	516	100	-92	516	0
<b>Celkem zůstatková hodnota</b>				<b>1 589 913</b>				<b>898 711</b>

<b>30. září 2022</b>	<b>Počet akcií</b>	<b>Nominální hodnota (tis. Kč)</b>	<b>Pořizovací cena (tis. Kč)</b>	<b>Účetní hodnota (tis. Kč)</b>	<b>Podíl na základním kapitálu (%)</b>	<b>Výsledek hospodaření v roce končícím 30. září 2023 (tis. Kč)</b>	<b>Vlastní kapitál 30. září 2023 (tis. Kč)</b>	<b>Výnos z dividend v roce končícím 30. září 2023 (tis. Kč)</b>
<b>Tuzemské</b>								
Zásobování teplem Vsetín a.s. Jiráskova 1326, Vsetín	2 762	78 878	183 872	324 822	100	31 262	324 822	0
CTZ s.r.o. Sokolovská 572, Uh. Hradiště	-	-	31 800	51 569	50,96	18 337	101 195	5 096
TERMO Děčín a.s. Oblouková 958/25, Děčín	502 895	46 769	49 086	269 275	96,91	6 574	277 861	0
Českolipské teplo a.s. Kačírkova 982/4, Praha 5	1	2 000	47 795	196 682	100	14 383	196 682	21 789
OPATHERM a.s. Horní náměstí 283/58, Opava	100	9 900	134 000	148 639	100	21 004	148 639	0
ENERGIE Holding a.s. Kačírkova 982/4, Praha 5	1	99 635	299 654	517 620	100	9 967	517 620	0
POWGEN a.s. Kačírkova 982/4, Praha 5	1	2 000	3 249	181 394	100	14 498	181 394	0
G-RONN s.r.o. Kačírkova 982/4, Praha 5	-	-	23 218	120 712	100	37 156	120 712	12 000
G-LINDE s.r.o. Kačírkova 982/4, Praha 5	-	-	6 219	11 990	100	800	11 990	3 000
IROMEZ s.r.o. Pod Náspem 2005, Pelhřimov	-	-	33 126	110 524	100	2 194	110 524	5 000
TERMIZO a.s., Dr. M. Horákové 571/56, Liberec	1 389	13 890	487 607	720 548	100	46 913	720 548	29 500
e.services s.r.o. Oblouková 958/25, Děčín	-	-	211	1 450	100	-187	1 450	0
<b>Celkem zůstatková hodnota</b>				<b>2 655 227</b>				<b>76 385</b>

U žádné z uvedených dceřiných společností není rozdíl mezi procentem podílu na vlastnictví a procentem podílu na hlasovacích právech.

Společnost neeviduje k 30. září 2023 ani 2022 žádnou pohledávku z přijaté dividendy.

#### **4. Zásoby**

Zásoby ve výši 172 350 tis. Kč k 30. září 2023 jsou tvořeny nedokončenou výrobou vztahující se k projektům EPC (k 30. září 2022: 57 024 tis. Kč).

Společnost netvořila opravnou položku k zásobám k 30. září 2023 ani k 30. září 2022.

#### **5. Pohledávky**

Pohledávky po splatnosti k 30. září 2023 činily 25 837 tis. Kč (k 30. září 2022: 8 205 tis. Kč).

Opravná položka k pohledávkám k 30. září 2023 činila 268 tis. Kč (k 30. září 2022: 268 tis. Kč).

Pohledávky nejsou kryty věcnými zárukami. Pohledávky k 30. září 2023 se splatností nad 5 let činí 16 537 tis. Kč (k 30. září 2022: 15 597 tis. Kč).

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

#### **6. Vlastní kapitál**

Společnost je plně vlastněna společností ENETIQA Energy s.r.o. a konsolidovanou účetní závěrku je možné získat v sídle této společnosti: Kačírkova 982/4, Praha 5 – Jinonice, Česká republika.

Ovládací osobou byla do 8. prosince 2022 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.

Společnost se přihlásila k zákonu o obchodních korporacích jako celku a využila možnosti nevytvářet povinně rezervní fond, což zároveň umožňuje stanovy Společnosti.

Akcie Společnosti jsou zastaveny v Komerční bance.

Představenstvo Společnosti zpracovalo účetní závěrku a navrhlo převést zisk ve výši 29 978 tis. Kč za rok končící 30. září 2022 na účet nerozděleného zisku dne 1. února 2023. Dne 25. května 2023 jediný společník Společnosti rozhodl o výplatě podílu na zisku ve výši 219 mil. Kč a o výplatě z kapitálového fondu ve výši 532 mil. Kč. Dále pak jediný společník Společnosti rozhodl dne 26. září 2023 o výplatě z kapitálového fondu ve výši 39 mil. Kč a představenstvo Společnosti rozhodlo o výplatě zálohy na podílu na zisku za rok 2023 ve výši 769 mil. Kč na základě mezitímní účetní závěrky k 30. červnu 2023.

Na základě smlouvy o poskytnutí příplatku mimo základní kapitál uzavřené dne 18. července 2023 poskytla mateřská společnost ENETIQA Energy s.r.o. nepeněžitý příplatek mimo základní kapitál ve výši 11 162 tis. Kč.

Součástí vlastního kapitálu je rezerva ze zajišťovacího účetnictví vykázaná jako Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků, která je popsána v poznámce 9 – Finanční deriváty.

#### **7. Rezervy**

Společnost vykazovala k 30. září 2023 ostatní rezervy ve výši 10 788 tis. Kč (k 30. září 2022 ve výši 4 512 tis. Kč). Rezervy jsou tvořeny převážně rezervou z titulu odměn a bonusů pro zaměstnance.



## 8. Závazky, budoucí závazky a podmíněné závazky

Společnost k zajištění závazků z Úvěrové smlouvy s Komerční bankou uzavřela následující smlouvy:

1. smlouvy o zřízení zástavního práva:
  - a. k pohledávkám z pojistných smluv
  - b. k pohledávkám z bankovních účtů
  - c. k pohledávkám z relevantních smluv
2. smlouvy o zřízení zástavního práva k obchodnímu podílu v následujících společnostech:
  - a. e.services s.r.o.
  - b. G-LINDE s.r.o.
  - c. G-RONN s.r.o.
  - d. IROMEZ s.r.o.
3. smlouvy o zřízení finančního zajištění ve formě zástavního práva k akciím v následujících společnostech:
  - a. Českolipské teplo a.s.
  - b. OPATHERM a.s.
  - c. POWGEN a.s.
  - d. TERMIZO a.s.
  - e. Zásobování teplem Vsetín a.s.
4. smlouvu o zřízení finančního zajištění ve formě zástavního práva k akciím v TERMO Děčín a.s.

Celková výše závazků nezahrnutých v rozvaze, která vychází z titulu nájemní smlouvy sídla Společnosti, činila za nájemné a související služby k 30. září 2023: 9 285 tis. Kč (k 30. září 2022: 11 603 tis. Kč).

Ke dni 30. září 2023 měla Společnost vystaveny bankovní záruky pro provozní účely ve výši 2 958 tis. Kč (k 30. září 2022: 2 647 tis. Kč).

Společnost k 30. září 2023 evidovala podmíněný závazek ve výši 4 967 tis. Kč (k 30. září 2022: 8 744 tis. Kč (bez úroků) z titulu postoupené pohledávky se splatností do 31. prosince 2024.

## 9. Finanční deriváty

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

Společnost využívá derivátových obchodů s bonitními bankovními protistranami za účelem zajištění finančních rizik, kterým je vystavena. Společnost využívá pevné derivátové smlouvy se smluvně definovanými termíny peněžních toků, jejich výše je ovlivňována zejména vývojem cen podkladových aktiv, úrokových sazeb a případně měnových kurzů.

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		Nominální hodnota
	Reálná hodnota		Reálná hodnota		
	Kladná	Záporná	Kladná	Záporná	
Finanční deriváty zajišťující cenu budoucích nákupů nebo prodejů zemního plynu	0	0	273	-63	209 (MWh)
Finanční deriváty zajišťující cenu budoucích prodejů elektřiny	8 853	-8 853			13 (MWh)
Finanční deriváty zajišťující úrokovou míru 6M EURIBOR +2,96% marže	7 258		16 245 tis. EUR	0	0
<b>Celkem</b>	<b>16 111</b>	<b>-8 853</b>	<b>273</b>	<b>-63</b>	

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
<b>Počáteční zůstatek k 1. říjnu 2022</b>	<b>210</b>	<b>0</b>
Zvýšení (+) / snížení (-) ocenění za účetní období – finanční deriváty zajišťující cenu budoucích nákupů nebo prodejů zemního plynu	-210	210
Zvýšení (+) / snížení (-) ocenění za účetní období – finanční deriváty zajišťující úrokovou míru 6M EURIBOR +2,96% marže	2 152	
<b>Konečný zůstatek k 30. září 2023</b>	<b>2 152</b>	<b>210</b>

## 10. Úvěry a ostatní zápůjčky

Společnost přistoupila k úvěrové smlouvě s finanční institucí Komerční banka, a.s. a Kommunalkredit Austria AG. Společnost použila úvěr čerpaný od Komerční banky k výplatě dividendy, zálohy na výplatu dividendy a k výplatě z kapitálového fondu. Úvěry spřízněným osobám jsou popsány v poznámce II. Transakce se spřízněnými stranami.

Společnost poskytla záruku dceřiné společnosti za úvěr u následující bankovní instituce:

Komerční banka	Ručení za úvěr společnosti Teplárna Liberec, a.s.
----------------	---------------------------------------------------

## 11. Transakce se spřízněnými stranami

(tis. Kč)	Běžné období	Minulé období
<b>Výnosy</b>		
Služby poskytované v rámci skupiny	67 681	47 564
Prodej zboží – prodej paliv	68 623	75 249
Přijaté dividendy	898 711	76 385
Úroky a podobné výnosy	30 534	20 366
Výnosy ze zajištění hedgingu plynu	45 123	0
<b>Celkem</b>	<b>1 110 672</b>	<b>219 564</b>
<b>Náklady</b>		
Nákup materiálu	0	19
Ostatní služby	1 426	14 500
Úroky a podobné náklady	20 785	4 046
Náklady ze zajištění hedgingu plynu	47 849	0
<b>Celkem</b>	<b>70 060</b>	<b>18 565</b>

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

(tis. Kč)	Běžné období	Minulé období
<b>Pohledávky dlouhodobé</b>		
**Zápůjčky a úvěry	157 313	174 250
<b>Pohledávky dlouhodobé celkem</b>	<b>157 313</b>	<b>174 250</b>
<b>Pohledávky krátkodobé</b>		
Pohledávky z obchodních vztahů	15 024	17 958
Dohadné účty aktivní	0	14 679
**Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	299 596	139 758
Jiné pohledávky	2 752	2 745
<b>Pohledávky krátkodobé celkem</b>	<b>317 371</b>	<b>175 140</b>
<b>Celkem pohledávky</b>	<b>474 685</b>	<b>349 390</b>
<b>Závazky dlouhodobé</b>		
***Zápůjčky a úvěry	52 895	0
<b>Závazky dlouhodobé celkem</b>	<b>52 895</b>	<b>0</b>
<b>Závazky krátkodobé</b>		
Dohadné účty pasivní	12	12
Závazky z obchodních vztahů	19 421	16 811
*Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba	432 975	395 137
Jiné závazky	20 060	2 743
<b>Závazky krátkodobé celkem</b>	<b>472 468</b>	<b>414 703</b>
<b>Celkem závazky</b>	<b>525 363</b>	<b>414 703</b>



\*Společnost uzavřela dne 1. října 2020 rámcovou smlouvu se svými dceřinými společnostmi ve skupině MVV Energie CZ o cash pooling. K 30. září 2023 vykazuje na základě této smlouvy položku „Krátkodobé pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba“ ve výši 220 658 tis. Kč (k 30. září 2022 ve výši 45 258 tis. Kč) a „Krátkodobé závazky – ovládaná nebo ovládající osoba“ ve výši 432 975 tis. Kč (k 30. září 2022 ve výši 395 137 tis. Kč). Depozitní úroková sazba ve fiskálním roce končícím 30. září 2023 činila 3,7% p.a. a kreditní úroková sazba činila 2W repo + 0,15% p.a.

\*\*Společnost poskytla dne 30. června 2021 své dceřiné společnosti TERMIZO a.s. dlouhodobou zápůjčku v celkové výši 186 875 tis. Kč, se splatností 30. června 2024 a úrokovou sazbou 2W repo + 0,45% p.a. Její zbývající výše k 30. září 2023 činila 37 500 tis. Kč a je vykázána v krátkodobé části na řádku „Krátkodobé pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba“.

\*\*\*Zároveň dne 30. září 2021 Společnost poskytla také své dceřiné společnosti IROMEZ s.r.o. dlouhodobou zápůjčku ve výši 22 000 tis. Kč se splatností dne 31. prosince 2023 a úrokovou sazbou 2W repo + 0,65% p.a., jejíž zbývající výše k 30. září 2023 činila 1 750 tis. Kč a je vykázána na řádku „Krátkodobé pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba“.

\*\*\*\*Dále Společnost poskytla dne 30. prosince 2021 své dceřiné společnosti ENERGIE Holding a.s. dlouhodobou zápůjčku ve výši 180 000 tis. Kč se splatností dne 31. prosince 2027 a úrokovou sazbou 2W repo + 1,30 p.a. Její zbývající výše k 30. září 2023 činila 135 000 tis. Kč. Její krátkodobá část ve výši 30 000 tis. Kč je vykázána na řádku „Krátkodobé pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba“ a její dlouhodobá část ve výši 105 000 tis. Kč je vykázána na řádku „Dlouhodobé zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba“.

\*\*\*\*\*Dále Společnost poskytla dne 25. září 2023 své dceřiné společnosti ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. dlouhodobou zápůjčku ve výši 62 000 tis. Kč se splatností do 30. června 2031 a úrokovou sazbou 2W repo + 0,15% p.a. Její výše k 30. září 2023 činila 62 000 tis. Kč. Její krátkodobá část ve výši 9 688 tis. Kč je vykázána na řádku „Krátkodobé pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba“ a její dlouhodobá část ve výši 52 312 tis. Kč je vykázána na řádku „Dlouhodobé zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba“.

\*\*\*\*\*Společnost obdržela dlouhodobý úvěr dne 10. února 2023 od své mateřské společnosti ENETIQA Energy s.r.o. ve výši 250 000 tis. Kč s úrokovou sazbou 2W repo + 0,15% p.a. se splatností do 8. února 2033. Neuhrazená část úvěru k 30. září 2023 činila 52 895 tis. Kč a je vykázána na řádku „Dlouhodobé zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba“.

Členům představenstva Společnosti, členům dozorčí rady a akcionářů nebyly k 30. září 2023 a k 30. září 2022 poskytnuty žádné zápůjčky, žádná zajištění ani ostatní plnění.

Představenstvu a příslušným vedoucím zaměstnancům Společnosti jsou k dispozici služební vozidla.

## 12. Zaměstnanci

	Běžné období		Minulé období	
	počet	(tis. Kč)	počet	(tis. Kč)
Mzdové náklady členů statutárního orgánu a vedoucích zaměstnanců	9	21 465	9	19 159
Mzdové náklady ostatních zaměstnanců	38	33 108	35	28 150
Náklady na sociální zabezpečení		17 168		15 617
Ostatní sociální náklady		2 171		1 633
<b>Osobní náklady celkem</b>	<b>47</b>	<b>73 912</b>	<b>44</b>	<b>64 559</b>

Vedoucí zaměstnanci zahrnují výkonné členy představenstva, ředitele úseků, manažery divizí, ostatní ředitele a vedoucí zaměstnance, kteří jsou jim přímo podřízeni.

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

### 13. Daň z příjmů

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 19%.

Odloženou daňovou pohledávku lze analyzovat následovně:

(tis. Kč)	Běžné období	Minulé období
<b>Odložená daňová pohledávka z titulu:</b>		
rozdílu účetní a daňové zůstatkové hodnoty majetku	3 087	2 518
rezerv a opravných položek	2 101	908
daňové ztráty minulých let	19 841	17 163
<b>Odložená daňová pohledávka celkem</b>	<b>25 029</b>	<b>20 589</b>
<b>*Zaúčtovaná odložená daňová pohledávka</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\*Společnost měla k 30. září 2023 potenciální odloženou daňovou pohledávku ve výši 25 029 tis. Kč (k 30. září 2022: 20 589 tis. Kč). S ohledem na daňové plánování Společnosti a vzhledem k tomu, že budoucí uplatnění této pohledávky není pravděpodobné, se Společnost rozhodla od roku 2019 o této pohledávce již nadále neúčtovat.

Společnost měla k 30. září 2023 daňové ztráty v úhrnné výši 104 426 tis. Kč (k 30. září 2022: ve výši 90 331 tis. Kč), které mohou být použity až do roku 2028.

### 14. Přehled o peněžních tocích

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

(tis. Kč)	Běžné období	Minulé období
Peněžní prostředky v pokladně	80	70
Peněžní prostředky na účtech	159 398	207 442
Pohledávka (+) z cash poolingů	220 658	45 258
Závazek (-) z cash poolingů	-432 975	-395 137
<b>Peníze a peněžní ekvivalenty celkem</b>	<b>-52 839</b>	<b>-142 367</b>

### 15. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2023 nebo výroční zprávu za fiskální rok 2022–2023.

V Praze dne 14. února 2024



Jörg Lüdorf  
předseda představenstva



Ing. Jan Vencour  
člen představenstva

# Zpráva o vztazích

Obchodní firma: ENETIQA a.s.  
Sídlo: Kačírkova 982/4, 158 00 Praha 5 – Jinonice  
IČO: 49685490  
DIČ: CZ49685490

Společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 14942 (dále též „**Společnost**“).

Představenstvo Společnosti:

## 1) KONSTATUJE, ŽE

- existuje koncern s jednotným řízením – s řídicí a řízenou osobou;
- řídicí 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 řídicí 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 (řídicí osoba – koncern dle § 79 Zákona o obchodních korporacích)**

Ovládající osobou (v tomto koncernu osobou řídicí) byla do 8. prosince 2022 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 řídicí osobou)**

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

## 1. Osoby ovládané nepřímo ovládající osobou (tj. nepřímo řízené):

CTZ s.r.o., se sídlem Uherské Hradiště, Mařatice, Sokolovská 572, PSČ: 686 01, IČO: 63472163;  
ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., se sídlem Česká Lípa, Liberecká 132, Stará Lípa, PSČ: 470 01, IČO: 64653200;  
Českolipské teplo a.s., se sídlem Praha 5, Jinonice, Kačírková 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, Kačírková 982/4, PSČ: 158 00, IČO: 27594301;  
Enetiqa GmbH, se sídlem Karlsruhe, Krämerstraße 46, PSČ: 76189, Spolková republika Německo, IČO: HRB 745706  
G-LINDE s.r.o., se sídlem Praha 5, Jinonice, Kačírková 982/4, PSČ: 158 00, IČO: 24684538;  
G-RONN s.r.o., se sídlem Praha 5, Jinonice, Kačírková 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, Město, Horní náměstí 283/58, PSČ: 746 01, IČO: 25385771;  
POWGEN a.s., se sídlem Praha 5, Jinonice, Kačírková 982/4, PSČ: 158 00, IČO 27928411;  
Teplárna Liberec, a.s., se sídlem Liberec IV–Perštýn, Dr. Milady Horákové 641/34a, PSČ: 460 01, IČO: 62241672;  
TERMIZO a.s., se sídlem Liberec VII–Horní Růžodol, Dr. Milady Horákové 571/56, PSČ: 460 07, IČO: 64650251;  
TERMO Děčín a.s., se sídlem Děčín I–Děčín, Děčín, Oblouková 958/25, PSČ: 405 02, IČO: 64050882;  
Zásobování teplem Vsetín a.s., se sídlem Vsetín, Jiráskova 1326, PSČ: 755 01, IČO: 45192588.

### Úloha ovládané osoby v koncernu ENETIQA

Přímý provozovatel podnikatelské činnosti v České republice.

### Způsob a prostředky ovládnání

Prostřednictvím akciového podílu v rámci rozhodování valné hromady Společnosti nebo prostřednictvím pokynů řídicí osoby.



**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.**

Název společnosti	Plnění přesahující 10 % hodnoty vlastního kapitálu v tis. Kč				
	půjčky ve skupině poskytnuté/přijaté	dividenda	kapitálové fondy	služby	zboží
ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.	62 000	-	-	-	-
CTZ s.r.o.	-	-	-	-	23 187
ENERGIE Holding a.s.	-	168 066	-	-	-
e.services s.r.o.	-	-	-	1 736	-
G-LINDE s.r.o.	-	3 000	-	-	-
G-RONN s.r.o.	-	90 599	-	-	-
IROMEZ s.r.o.	-	40 375	-	-	-
POWGEN a.s.	-	164 782	-	-	-
TERMIZO a.s.	-	242 654	-	-	-
Zásobování teplem Vsetín a.s.	-	180 388	-	-	-
ENETIQA Energy s.r.o.	250 000	987 966	571 007	-	-
Enetiqa GmbH	-	-	-	1 326	-

### **Smlouvy mezi společnostmi a osobou ovládanou (řízenou) či ovládající (řídící) a navzájem mezi ovládanými osobami za období říjen 2022 – září 2023.**

#### **Smlouvy se společností ENETIQA Energy s.r.o. (dříve Cube III Energy CZ s.r.o.)**

Smluvní strana	Datum uzavření	Název smlouvy
Cube III Energy CZ s.r.o. ENETIQA a.s.	9. 2. 2023	Interest bearing loan facility agreement
Komerční banka, a.s. ENETIQA a.s. Cube III Energy CZ s.r.o.	10. 2. 2023	Accession Deed
ENETIQA a.s. ENETIQA Energy s.r.o.	1. 4. 2023	Smlouva o podnájmu nebytových prostor
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.	18. 7. 2023	Smlouva o poskytnutí příplatku mimo základní kapitál
ENETIQA a.s. ENETIQA Energy s.r.o.	18. 7. 2023	Smlouva o postoupení pohledávky
ENETIQA a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENERGIE Holding a.s.	18. 7. 2023	Smlouva o poskytnutí příplatku mimo základní kapitál

Smluvní strana	Datum uzavření	Název smlouvy
ENETIQA a.s. ENETIQA Energy s.r.o. G-RONN s.r.o.	18. 7. 2023	Smlouva o poskytnutí příplatku mimo základní kapitál
ENETIQA a.s. ENETIQA Energy s.r.o. IROMEZ s.r.o.	18. 7. 2023	Smlouva o poskytnutí příplatku mimo základní kapitál
ENETIQA a.s. ENETIQA Energy s.r.o. POWGEN a.s.	18. 7. 2023	Smlouva o poskytnutí příplatku mimo základní kapitál
ENETIQA a.s. ENETIQA Energy s.r.o. TERMIZO a.s.	24. 7. 2023	Smlouva o poskytnutí příplatku mimo základní kapitál
ENETIQA a.s. ENETIQA Energy s.r.o. Zásobování teplem Vsetín a.s.	18. 7. 2023	Smlouva o poskytnutí příplatku mimo základní kapitál
ENETIQA a.s. ENETIQA Energy s.r.o.	26. 9. 2023	Dohoda o vypořádání vnitropodnikové újmy <sup>1)</sup>
ENETIQA a.s. ENETIQA Energy s.r.o.	26. 9. 2023	Dohoda o započtení pohledávek

Ze všech výše uvedených smluv nevznikla Společnosti žádná nevypořádaná újma.

<sup>1)</sup> Tato dohoda je popsána níže v kapitole „Ostatní újmy způsobené společností ENETIQA a.s. a posouzení vyrovnání vzniklé újmy dle § 71 a § 72 zákona o obchodních korporacích, v platném znění“ jako Dohoda II

### Smlouvy mezi ENETIQA a.s. (dříve MVV Energie CZ a.s.) a dalšími ovládanými osobami

V tomto období byly platné a účinné následující smlouvy a dodatky mezi ENETIQA a.s. a dalšími ovládanými osobami:

Smluvní strana	Datum uzavření	Název smlouvy
CTZ s.r.o. MVV Energie CZ a.s.	1. 10. 2006	Smlouva o poskytování poradenství
CTZ s.r.o. MVV Energie CZ a.s.	18. 12. 2000	Smlouva o sdružení
CTZ s.r.o. MVV Energie CZ a.s.	31. 12. 2013	Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT
CTZ s.r.o. MVV Energie CZ a.s.	14. 9. 2018	Smlouva o zpracování osobních údajů
CTZ s.r.o. MVV Energie CZ a.s.	7. 1. 2009	Mandátní smlouva – zadávání veřejných zakázek, uzavírání pojistných smluv
CTZ s.r.o. MVV Energie CZ a.s.	24. 7. 2015	Kupní smlouva na prodej a koupi hnědého uhlí
Teplárna Liberec, a.s. MVV Energie CZ a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s.	23. 1. 2018	Příkazní smlouva pro realizaci výběrových řízení na nákup a prodej komodit

<b>Smluvní strana</b>	<b>Datum uzavření</b>	<b>Název smlouvy</b>
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	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. 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. 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.	13. 12. 2021	Příkazní smlouva
CTZ s.r.o. IROMEZ s.r.o. OPATHERM a.s. MVV Energie CZ a.s.	8. 3. 2021	Příkazní 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. ENERGIE Holding a.s. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o.	16. 11. 2022	Příkazní smlouva

Smluvní strana	Datum uzavření	Název smlouvy
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 vč. dodatků
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
Českolipské teplo a.s. MVV Energie CZ a.s.	1. 6. 2020	Smlouva o podnájmu nebytových prostor
Českolipské teplo a.s. MVV Energie CZ a.s.	7. 1. 2009	Mandátní smlouva – zadávání veřejných zakázek, uzavírání pojistných smluv
Českolipské teplo a.s. MVV Energie CZ a.s.	18. 12. 2000	Smlouva o sdružení
Českolipské teplo a.s. MVV Energie CZ a.s.	31. 12. 2013	Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT
Českolipská teplárenská a.s. ENETIQA a.s.	21. 9. 2023	Smlouva o zápůjčce
Českolipská teplárenská a.s. ENETIQA a.s.	4. 4. 2023	Smlouva o zřízení zástavního práva
ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. MVV Energie CZ a.s.	20. 3. 2009	Smlouva o poskytování poradenství
ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. MVV Energie CZ a.s.	7. 1. 2009	Mandátní smlouva
ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. MVV Energie CZ a.s.	7. 1. 2009	Smlouva o sdružení
ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. MVV Energie CZ a.s.	31. 12. 2013	Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT
ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. MVV Energie CZ a.s.	14. 9. 2018	Smlouva o zpracování osobních údajů
ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. MVV Energie CZ a.s.	13. 12. 2021	Smlouva o zajištění a poskytnutí záruk
ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. ENETIQA a.s.	21. 9. 2023	Smlouva o zápůjčce
ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. ENETIQA a.s. Česká spořitelna, a.s.	21. 9. 2023	Smlouva o zastavení pohledávek z pojistných smluv
ENERGIE Holding a.s. MVV Energie CZ a.s.	2. 1. 2007	Smlouva o poskytování poradenství
ENERGIE Holding a.s. MVV Energie CZ a.s.	22. 12. 2016	Smlouva o zastavení pohledávek
ENERGIE Holding a.s. MVV Energie CZ a.s.	31. 12. 2013	Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT
ENERGIE Holding a.s. MVV Energie CZ a.s.	14. 9. 2018	Smlouva o zpracování osobních údajů



<b>Smluvní strana</b>	<b>Datum uzavření</b>	<b>Název smlouvy</b>
ENERGIE Holding a.s. MVV Energie CZ a.s.	28. 7. 2015	Kupní smlouva na prodej a koupi hnědého uhlí
ENERGIE Holding a.s. Česká spořitelna, a.s. MVV Energie CZ a.s.	19. 3. 2007	Smlouva o úvěru (410/07/LCD)
ENERGIE Holding a.s. MVV Energie CZ a.s.	7. 1. 2009	Mandátní smlouva – zadávání veřejných zakázek, uzavírání pojistných smluv
ENERGIE Holding a.s. MVV Energie CZ a.s.	18. 12. 2000	Smlouva o sdružení
Teplárna Liberec, a.s. MVV Energie CZ a.s. Statutární město Liberec ENERGIE Holding a.s.	16. 12. 2015	Dohoda o společném postupu
Teplárna Liberec, a.s. MVV Energie CZ a.s. Statutární město Liberec ENERGIE Holding a.s.	14. 2. 2018	Prováděcí ujednání k Dohodě o společném postupu
ENERGIE Holding a.s. Česká podnikatelská pojišťovna, a.s. Vienna Insurance Group Česká spořitelna, a.s. MVV Energie CZ a.s.	2. 1. 2017	Smlouva o vzniku zástavního práva k pohledávkám z pojistných smluv
Energie Holding a.s. MVV Energie CZ a.s.	29. 5. 2020	Smlouva o podnájmu nebytových prostor
ENERGIE Holding a.s. G-RONN s.r.o. POWGEN a.s. TERMO Děčín a.s. MVV Energie CZ a.s.	8. 3. 2021	Příkazní smlouva
ENERGIE Holding a.s. MVV Energie CZ a.s.	15. 12. 2021	Smlouva o zápůjčce
ENERGIE Holding a.s. MVV Energie CZ a.s.	16. 12. 2021	Smlouva o zajištění a poskytnutí záruk
ENETIQA a.s. Enetiqa GmbH	25. 4. 2023	Agreement on provision of consultancy services
e.services s.r.o. MVV Energie CZ a.s.	31. 12. 2013	Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT
e.services s.r.o. MVV Energie CZ a.s.	14. 9. 2018	Smlouva o zpracování osobních údajů
e.services s.r.o. MVV Energie CZ a.s.	7. 1. 2009	Mandátní smlouva – zadávání veřejných zakázek, uzavírání pojistných smluv
e.services s.r.o. MVV Energie CZ a.s.	18. 12. 2000	Smlouva o sdružení
G-LINDE s.r.o. MVV Energie CZ a.s.	18. 12. 2000	Mandátní smlouva – zadávání veřejných zakázek, uzavírání pojistných smluv
G-LINDE s.r.o. MVV Energie CZ a.s.	29. 5. 2020	Smlouva o podnájmu nebytových prostor
G-LINDE s.r.o. MVV Energie CZ a.s.	18. 12. 2000	Smlouva o sdružení
G-RONN s.r.o. MVV Energie CZ a.s.	7. 1. 2009	Mandátní smlouva – zadávání veřejných zakázek, uzavírání pojistných smluv
G-RONN s.r.o. MVV Energie CZ a.s.	18. 12. 2000	Smlouva o sdružení
G-RONN s.r.o. MVV Energie CZ a.s.	29. 5. 2020	Smlouva o podnájmu nebytových prostor
IROMEZ s.r.o. MVV Energie CZ a.s.	31. 12. 2013	Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT
IROMEZ s.r.o. MVV Energie CZ a.s.	14. 9. 2018	Smlouva o zpracování osobních údajů

<b>Smluvní strana</b>	<b>Datum uzavření</b>	<b>Název smlouvy</b>
IROMEZ s.r.o. MVV Energie CZ a.s.	18. 12. 2000	Smlouva o sdružení
IROMEZ s.r.o. MVV Energie CZ a.s.	7. 1. 2009	Mandátní smlouva – zadávání veřejných zakázek, uzavírání pojistných smluv
IROMEZ s.r.o. MVV Energie CZ a.s.	7. 9. 2021	Smlouva o zápůjčce
IROMEZ s.r.o. Podpůrný a garanční rolnický a lesnický fond, a.s.	4. 4. 2023	Zástavní smlouva k pohledávkám z pojistného plnění č. 2258040031-3
OPATHERM a.s. MVV Energie CZ a.s.	31. 12. 2013	Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT
OPATHERM a.s. MVV Energie CZ a.s.	14. 9. 2018	Smlouva o zpracování osobních údajů
OPATHERM a.s. MVV Energie CZ a.s.	2. 10. 2006	Smlouva o poskytování poradenství
OPATHERM a.s. MVV Energie CZ a.s.	7. 1. 2009	Mandátní smlouva – zadávání veřejných zakázek, uzavírání pojistných smluv
OPATHERM a.s. MVV Energie CZ a.s.	18. 12. 2000	Smlouva o sdružení
OPATHERM a.s. MVV Energie CZ a.s.	13. 12. 2021	Smlouva o zajištění a poskytnutí záruk
OPATHERM a.s. MVV Energie CZ a.s.	30. 7. 2021	Smlouva o dílo – projektová dokumentace (Bílá Perla v Opavě)
OPATHERM a.s. MVV Energie CZ a.s.	13. 12. 2021	Smlouva o zajištění a poskytnutí záruk
OPATHERM a.s. MVV Energie CZ a.s.	7. 4. 2022	Smlouva o dílo – projektová dokumentace (Dukelská kasárna)
POWGEN a.s. MVV Energie CZ a.s.	7. 1. 2009	Mandátní smlouva – zadávání veřejných zakázek, uzavírání pojistných smluv
POWGEN a.s. MVV Energie CZ a.s.	18. 12. 2000	Smlouva o sdružení
POWGEN a.s. MVV Energie CZ a.s.	27. 5. 2011	Smlouva o poskytování poradenství
POWGEN a.s. MVV Energie CZ a.s.	31. 12. 2013	Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT
POWGEN a.s. MVV Energie CZ a.s.	14. 9. 2018	Smlouva o zpracování osobních údajů
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. POWGEN a.s. MVV Energie CZ a.s.	6. 12. 2016	Smlouva o vinkulaci pojistného plnění z pojistné smlouvy
POWGEN a.s. MVV Energie CZ a.s.	29. 5. 2020	Smlouva o podnájmu nebytových prostor
POWGEN a.s. MVV Energie CZ a.s.	13. 12. 2021	Smlouva o zajištění a poskytnutí záruk
POWGEN a.s. ENETIQA a.s.	24. 7. 2023	Smlouva o převodu pozice ze zajišťovacích transakcí
TERMO Děčín a.s. MVV Energie CZ a.s.	1. 10. 2006	Smlouva o poskytování poradenství
TERMO Děčín a.s. MVV Energie CZ a.s.	31. 12. 2013	Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT
TERMO Děčín a.s. MVV Energie CZ a.s.	14. 9. 2018	Smlouva o zpracování osobních údajů
TERMO Děčín a.s. MVV Energie CZ a.s.	7. 1. 2009	Mandátní smlouva
TERMO Děčín a.s. MVV Energie CZ a.s.	12. 9. 2005	Smlouva o sdružení

<b>Smluvní strana</b>	<b>Datum uzavření</b>	<b>Název smlouvy</b>
TERMO Děčín a.s. MVV Energie CZ a.s.	12. 9. 2005	Smlouva o pojištění rizik jednotlivých účastníků
TERMO Děčín a.s. MVV Energie CZ a.s.	16. 12. 2021	Smlouva o zajištění a poskytnutí záruky
Teplárna Liberec, a.s. MVV Energie CZ a.s.	7. 1. 2009	Mandátní smlouva – zadávání veřejných zakázek, uzavírání pojistných smluv
Teplárna Liberec, a.s. MVV Energie CZ a.s.	21. 9. 2007	Smlouva o sdružení
Teplárna Liberec, a.s. MVV Energie CZ a.s.	31. 12. 2013	Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT
Teplárna Liberec, a.s. MVV Energie CZ a.s.	14. 9. 2018	Smlouva o zpracování osobních údajů
Teplárna Liberec, a.s. MVV Energie CZ a.s.	16. 12. 2021	Smlouva o zajištění a poskytnutí záruk
TERMIZO a.s. MVV Energie CZ a.s.	3. 10. 2011	Smlouva o poskytování poradenství
TERMIZO a.s. MVV Energie CZ a.s.	31. 12. 2013	Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT
TERMIZO a.s. MVV Energie CZ a.s.	14. 9. 2018	Smlouva o zpracování osobních údajů
TERMIZO a.s. MVV Energie CZ a.s.	7. 1. 2009	Mandátní smlouva – zadávání veřejných zakázek, uzavírání pojistných smluv
TERMIZO a.s. MVV Energie CZ a.s.	18. 12. 2000	Smlouva o sdružení
TERMIZO a.s. MVV Energie CZ a.s.	30. 6. 2021	Smlouva o zápůjčce
MVV Umwelt GmbH MVV Asset GmbH TERMIZO a.s. MVV Energie CZ a.s.	23. 9. 2014	Service Agreement
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. Zásobování teplem Vsetín a.s. CTZ s.r.o.	3. 8. 2020	Příkazní smlouva

Smluvní strana	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. 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. 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
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
Zásobování teplem Vsetín a.s. MVV Energie CZ a.s.	2. 11. 2022	Smlouva o dílo
Zásobování teplem Vsetín a.s. ENETIQA a.s.	24. 7. 2023	Smlouva o převodu pozice ze zajišťovacích transakcí
ENETIQA a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENERGIE Holding a.s.	18. 7. 2023	Smlouva o poskytnutí příplatku mimo základní kapitál
ENETIQA a.s. ENETIQA Energy s.r.o. G-RONN s.r.o.	18. 7. 2023	Smlouva o poskytnutí příplatku mimo základní kapitál
ENETIQA a.s. ENETIQA Energy s.r.o. IROMEZ s.r.o.	18. 7. 2023	Smlouva o poskytnutí příplatku mimo základní kapitál
ENETIQA a.s. ENETIQA Energy s.r.o. POWGEN a.s.	18. 7. 2023	Smlouva o poskytnutí příplatku mimo základní kapitál
ENETIQA a.s. ENETIQA Energy s.r.o. TERMIZO a.s.	24. 7. 2023	Smlouva o poskytnutí příplatku mimo základní kapitál
ENETIQA a.s. ENETIQA Energy s.r.o. Zásobování teplem Vsetín a.s.	18. 7. 2023	Smlouva o poskytnutí příplatku mimo základní kapitál



Smluvní strana	Datum uzavření	Název smlouvy
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 <sup>y</sup> )
POWGEN a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ENETIQA a.s.	26. 9. 2023	Dohoda o koncernovém vyrovnání specifické újm <sup>y</sup> **)

Ze všech výše uvedených smluv nevznikla Společnosti žádná nevypořádaná újma.

\*) Tato dohoda je popsána níže v kapitole „Ostatní újmy způsobené společností ENETIQA a.s. a posouzení vyrovnání vzniklé újmy dle § 71 a § 72 zákona o obchodních korporacích, v platném znění“ jako Dohoda III

\*\*\*) Tato dohoda je popsána níže v kapitole „Ostatní újmy způsobené společností ENETIQA a.s. a posouzení vyrovnání vzniklé újmy dle § 71 a § 72 zákona o obchodních korporacích, v platném znění“ jako Dohoda

### Ostatní újmy způsobené společností ENETIQA 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., ENETIQA a.s. a Cube III Energy CZ s.r.o.) spolu s dalšími společnostmi koncernu ENETIQA na základě instrukce řídící osoby přistoupila dne 10. února 2023 k EUR a CZK seniorní smlouvě o úvěrech mezi, mimo jiné, společností 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 107 000,- Kč.

Dne 26. září 2023 došlo k uzavření dohody o vypořádání specifické újmy mezi Společností a POWGEN a.s. a Zásobování teplem Vsetín a.s. (dále jen „**Dohoda**“). Mezi Společností a ENETIQA Energy s.r.o. byla uzavřena téhož dne Dohoda o vypořádání vnitroskupinové újmy (dále jen „**Dohoda II**“), ve které se ENETIQA Energy s.r.o. zavázala uhradit újmu podle Dohody namísto Společnosti, a to přímo na bankovní účty dotčených společností POWGEN a.s. a Zásobování teplem Vsetín a.s.

Dne 26. září 2023 byla mezi Společností, 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. a e.services s.r.o. uzavřena dohoda o koncernovém vyrovnání újmy, kterou si újmu, resp. prospěch dotčené společnosti vyrovnaly mezi sebou („**Dohoda III**“).

### 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 kterákoliv 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 ENETIQ A s.s.

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

Vztahy mezi společnostmi ve skupině 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 kromě výše uvedených v kapitole „Ostatní újmy způsobené společností ENETIQ A s.s. a posouzení vyrovnání vzniklé újmy dle § 71 a § 72 zákona o obchodních korporacích, v platném znění“.

## Závěr

Představenstvo společnosti ENETIQ A s.s. konstatuje, že na základě smluv účinných v období říjen 2022–září 2023 mezi Společností a ostatními společnostmi z koncernu ENETIQ A a jiných jednání, která byla v zájmu nebo na popud těchto společností koncernu ENETIQ A uskutečněna Společností v uvedeném období říjen 2022–září 2023, nevznikla Společnosti žádná nevypořádaná újma.

V Praze dne 14. února 2024

Za společnost ENETIQ A s.s.



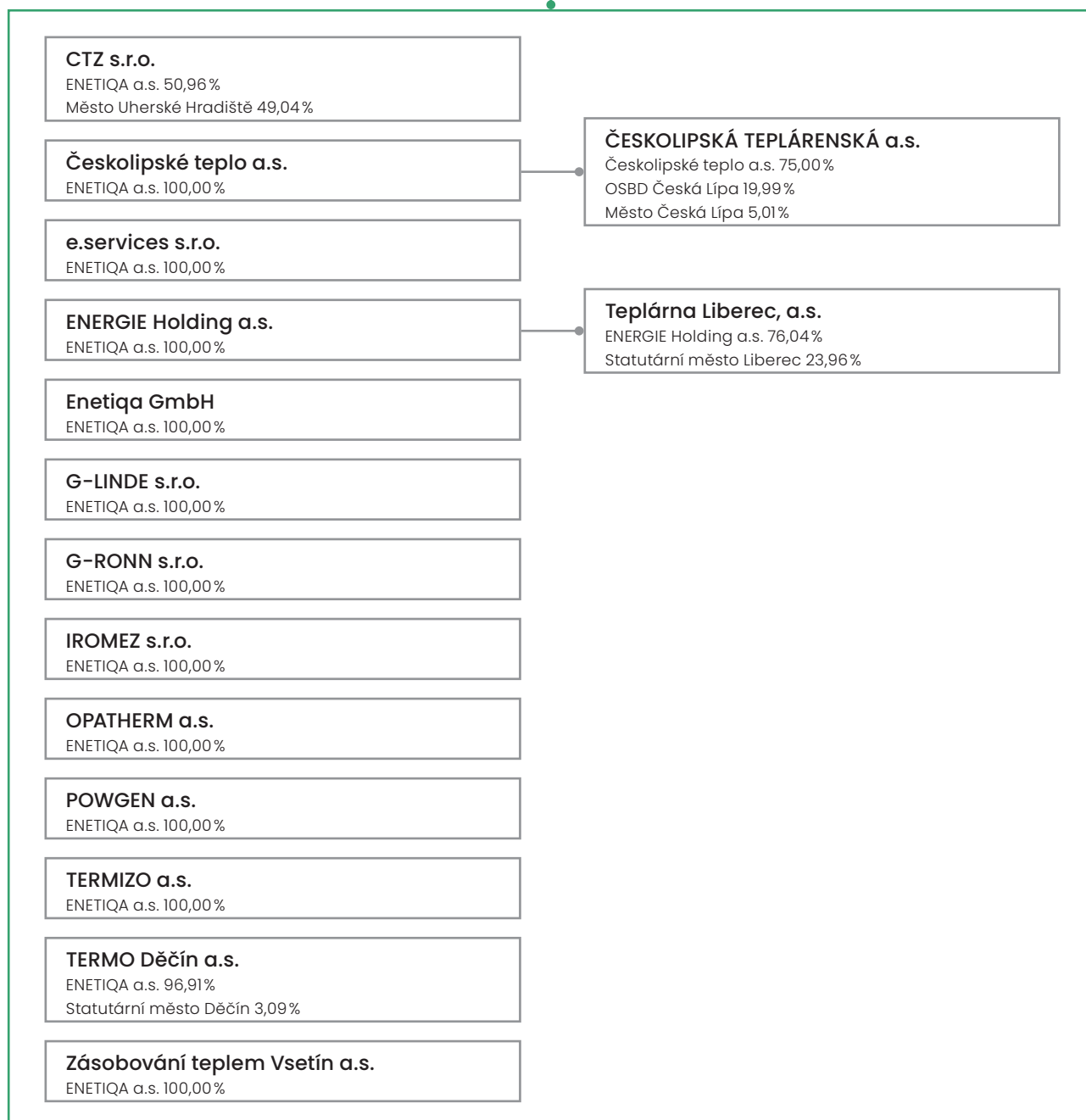
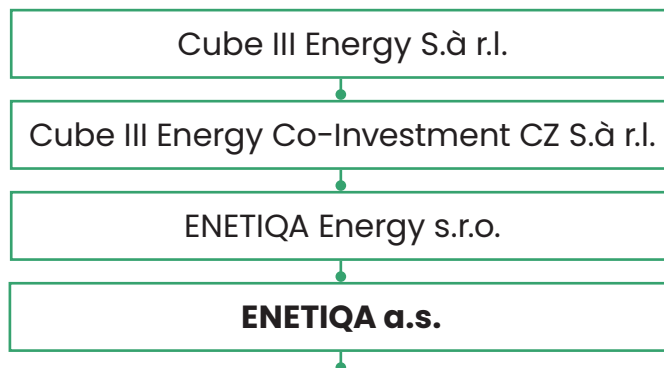
Jörg Lüdorf  
předseda představenstva



Ing. Jan Vencour  
člen představenstva

# Příloha č. 1 ke Zprávě o vztazích

Koncernová struktura skupiny ENETIQA ke dni 30. 9. 2023



## **Následné události**

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2023 nebo výroční zprávu za fiskální rok 2022–2023.







**[www.enetiq.cz](http://www.enetiq.cz)**