

ENETIQQA

Výroční zpráva 2023–2024

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

Zákazníci skupiny ENETIQA

Dodávky tepelné energie	
Domácnosti	68 968
Průmysloví odběratelé / průmyslové areály	40 / 3
Odběratelé z terciární sféry / areály	627 / 1
Dodávky elektrické energie*	
Odběratelé	420
Energetické služby	
Zákazníci	29
Dodávky vody a odvádění odpadních vod	
Domácnosti	3 136
Průmysloví odběratelé	34
Odběratelé z terciární sféry	105
Služby elektronických komunikací	
Odběratelé	67

* (mimo dodávek do distribuční sítě)

Prodej tepelné energie a elektrické energie ve skupině ENETIQA

2023–2024



2022–2023



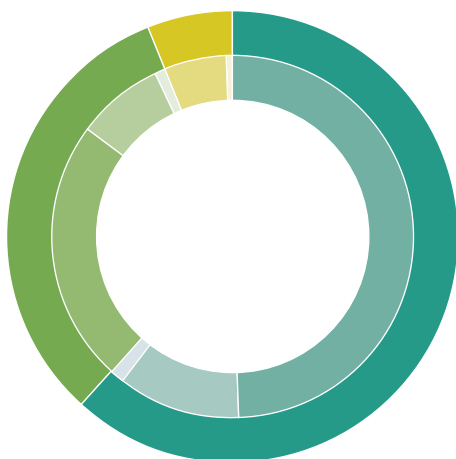
2021–2022



0 100000 200000 300000 400000 500000 600000 700000

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

Palivová základna skupiny ENETIQA



energie fosilních paliv	62%
plyn	49%
uhlí	12%
topný olej	1%
energie druhotných a obnovitelných zdrojů	32%
komunální odpad	24%
biomasa	7%
geotermální a solární energie	1%
energie nakupovaná	6%
elektřina	5,7%
teplo	0,3%



Rok 2023–2024
pohledem Jörga Lüdorfa,
předsedy správní rady ENETIQA a.s.





Jsem velmi hrdý na to, že v roce, kdy byla zaznamenána nejteplejší zima od doby, kdy byla měřena teplota v Evropě, jsme my jako společnost, jejímž hlavním produktem je dodávka tepla, byli schopni dosáhnout téměř všech našich cílů. Zásluhu na tom má i rozšíření portfolia našich aktivit. Založili jsme novou společnost ENETIQA Trading s.r.o., která se zabývá obchodováním s elektřinou a plynem. Výborných výsledků jsme dosáhli i v oblasti energetického využití odpadu, stabilizovali jsme výsledky v oblasti dodávek a čištění vody, zmodernizovali jsme čističku odpadních vod ve Studénce a zaznamenali jsme nejlepší rok naší divize EPC, kde jsme během 5 let zvýšili náš obrat z 50 milionů na 500 milionů korun.

S celkovým výsledkem jsem tedy relativně spokojen. V souvislosti s pro nás ne úplně příznivými klimatickými podmínkami nám sice tržby klesly o 15 %, naše plánované finanční cíle jsme ale téměř splnili.

V září zasáhly část naší republiky ničivé povodně a jednou z nejvíce povodněmi zasažených oblastí bylo i město Opava, kde působí naše společnost OPATHERM. Voda tam zatopila několik částí města a vylila se i do lokality sídliště Kateřinky, kde bydlí 12 000 lidí a kterou OPATHERM zásobuje teplem a teplou vodou. Naše teplárna našťestí postižena nebyla, ale bylo potřeba vyčistit dvanáct výměňkových stanic. Vše se díky mimořádnému úsilí našich pracovníků podařilo a všechny výměňkové stanice jsme uvedli do provozu. V souvislosti s rozsahem škod, které povodeň městu Opava způsobila, rozhodla správní rada naší společnosti darovat městu půl milionu korun. Polovinu částky věnovala ENETIQA a polovinu OPATHERM.

V uplynulém roce jsme také v Liberci zahájili další etapu modernizace rozvodných sítí s přiléhavým názvem GreenNet II a III. Společně s modernizací GreenNet I bude stát dohromady celkem přes 1,5 miliardy korun, z čehož na GreenNet II a III připadá přes 1,2 miliardy. Investice se ale vyplatí. Tepelné ztráty klesnou o 25 % a moderní rozvodná síť umožní snazší, ekonomičtější a ekologičtější napojení nových odběratelů na teplárnu.

Společnost Zásobování teplem Vsetín dokončila dva roky trvající rekonstrukci čistírny odpadních vod ve Studénce. Nová čistírna patří k nejmodernějším v ČR a svojí kapacitou obyvatelům Studénky plně vyhovuje. V rámci rekonstrukce byla provedena kompletní výměna všech již dosluhujících technologických zařízení a celková investice do rekonstrukce činila 150 mil. Kč. Tomu odpovídá i dosažená úroveň čištění odpadních vod, která je nyní plně v souladu s aktuální

konceptí Ministerstva životního prostředí ČR v oblasti snižování znečištění vodních zdrojů.

Velkou událostí bylo slavnostní ukončení spalování uhlí v naší teplárně CTZ v Uherském Hradišti. Současnou topnou sezonu už zahájila s novou kogenerační jednotkou (999 kWe) a třemi plynovými kotli, každý o výkonu 6 MW.

Uplynulý finanční rok byl pro nás dalším 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, ve kterých očekávám velké propojování mezi centrálními dodavateli tepla a trhem s elektřinou. A to je i pro nás velké téma.



⚡ 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 společnost 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 28-32, Place de la Gare, L-1616, Lucemburk, Lucemburské velkovévodství.

Aktivity 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 60,9 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 2023–2024 skupina ENETIQA prodala 556 tisíc MWh tepla a 162 tisíc MWh elektřiny.

Lidé ve společnosti

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

ENETIQA a.s. má celkem 61 zaměstnanců (evidenční stav zaměstnanců k 30. září 2024 bez členů orgánů společnosti). Společnost je organizačně rozdělena do jednotlivých úseků řízených řediteli, dále má dvě samostatné divize a někteří zaměstnanci jsou přímo podřízeni správní radě společnosti.

Vedení společnosti

Správní rada

Jörg Lüdorf	předseda správní rady
Ing. Jan Vencour	člen správní rady

Významné události

Nejvýznamnější událostí uplynulého finančního roku byl vznik dceřiné společnosti ENETIQA Trading s.r.o. Vznikla 21. března 2024 a je 100% vlastněná ENETIQA a.s.

Compliance

Společnost nevidí žádná rizika v oblasti Compliance.

Finanční část

Zpráva správní rady	7
Zpráva nezávislého auditora	9
Účetní závěrka	11
Zpráva o vztazích	29
Následné události	43



Zpráva správní rady společnosti

o podnikatelské činnosti za fiskální rok 2023–2024 (1. října 2023 – 30. září 2024)

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.

Dvoučlenná správní rada společnosti ENETIQA a.s. pracuje ve složení Jörg Lüdorf, předseda správní rady, a Ing. Jan Vencour, člen správní rady.

Správní rada 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 2023–2024 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 2023–2024 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 více než 500 zaměstnancům skupina poskytovala naplňující a stabilní zaměstnání v perspektivním oboru v regionech i na pražské centrále.

Správní rada 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.

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.

Společnost nemá aktivity v oblasti výzkumu a vývoje.

Společnost nemá předmět podnikání, který by vyžadoval aktivity v oblasti ochrany životního prostředí. V oblasti pracovněprávních vztahů dodržuje ENETIQA a.s. veškeré pracovněprávní předpisy.

Společnost nemá pobočku ani jinou část obchodního závodu v zahraničí. Společnost má dceřinou společnost Enetiqa GmbH v zahraničí.

Společnost ve fiskálním roce 2023–2024 nenabyla vlastní akcie.

V Praze dne 18. prosince 2024



Jörg Lüdorf
předseda správní rady



Ing. Jan Vencour
člen správní rady

Zpráva nezávislého auditora

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Pro akcionáře společnosti

ENETIQA a.s.

Se sídlem: Kačírkova 982/4, Jinonice, 158 00 Praha 5

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti ENETIQA 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 ENETIQA 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 ENETIQA a.s. za rok končící k 30. září 2023 byla auditována jiným auditorem, který k této účetní závěrce dne 14. 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 správní rada společnosti.

Naš 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 způsobitelné 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.

Odpovědnost správní rady společnosti za účetní závěrku

Správní rada 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 správní rada společnosti povinna 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 nepřetržitosti při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy správní rada plánuje zrušení společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

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 správní rada společnosti uvedla v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitosti trvání při sestavení účetní závěrky správní radou 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 správní 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 18. prosince 2024

Auditorská společnost:

Deloitte Audit s.r.o.
evidenční číslo 079

Statutární auditor:

Lubomír Křivánek
evidenční číslo 2560

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

Označení	AKTIVA	Běžné období			Minulé období
		30. 9. 2024		30. 9. 2023	
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	2 618 013	80 814	2 537 199	2 558 370
B.	Stálá aktiva	1 718 703	80 547	1 638 156	1 773 558
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	55 752	51 867	3 885	4 952
B. I. 2.	Ocenitelná práva	54 886	51 867	3 019	4 952
B. I. 2. 1.	Software	54 886	51 867	3 019	4 952
B. I. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	866	0	866	0
B. I. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	866	0	866	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	44 077	28 680	15 397	16 380
B. II. 1.	Pozemky a stavby	3 371	2 540	831	0
B. II. 1. 2.	Stavby	3 371	2 540	831	0
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	40 283	26 140	14 143	16 359
B. II. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	423	0	423	21
B. II. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	423	0	423	21
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	1 618 874	0	1 618 874	1 752 226
B. III. 1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	1 494 311	0	1 494 311	1 589 913
B. III. 2.	Zápůjčky a úvěry – ovládaná osoba	119 563	0	119 563	157 313
B. III. 5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	5 000	0	5 000	5 000
C.	Oběžná aktiva	882 752	267	882 485	766 213
C. I.	Zásoby	389 078	0	389 078	172 350
C. I. 2.	Nedokončená výroba a polotovary	389 078	0	389 078	172 350
C. II.	Pohledávky	429 446	267	429 179	434 385
C. II. 1.	Dlouhodobé pohledávky	21 398	0	21 398	31 165
C. II. 1. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	21 398	0	21 398	31 165

Označení	AKTIVA	Běžné období		Minulé období	
		30. 9. 2024		30. 9. 2023	
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	408 048	267	407 781	403 220
C. II. 2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	13 296	267	13 029	55 089
C. II. 2. 2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	311 237	0	311 237	299 596
C. II. 2. 4.	Pohledávky – ostatní	83 515	0	83 515	48 535
C. II. 2. 4. 3.	Stát – daňové pohledávky	10 008	0	10 008	10
C. II. 2. 4. 4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	3 042	0	3 042	9 850
C. II. 2. 4. 5.	Dohadné účty aktivní	65 678	0	65 678	22 564
C. II. 2. 4. 6.	Jiné pohledávky	4 787	0	4 787	16 111
C. IV.	Peněžní prostředky	64 228	0	64 228	159 478
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	96	0	96	80
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	64 132	0	64 132	159 398
D.	Časové rozlišení aktiv	16 558	0	16 558	18 599
D. 1.	Náklady příštích období	16 558	0	16 558	18 599

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

Označení	PASIVA	Běžné období	Minulé období
		30. 9. 2024	30. 9. 2023
	PASIVA CELKEM	2 537 199	2 558 370
A.	Vlastní kapitál	1 141 317	1 178 934
A. I.	Základní kapitál	720 000	720 000
A. I. 1.	Základní kapitál	720 000	720 000
A. II.	Ážio a kapitálové fondy	302 639	415 389
A. II. 2.	Kapitálové fondy	302 639	415 389
A. II. 2. 1.	Ostatní kapitálové fondy	11 162	11 162
A. II. 2. 2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	291 477	404 227
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	43 546	0
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	43 546	0
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	75 132	812 545
A. VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	0	-769 000
B.+C.	Cizí zdroje	1 393 877	1 377 140
B.	Rezervy	14 224	10 788
B. IV.	Ostatní rezervy	14 224	10 788
C.	Závazky	1 379 653	1 366 352
C. I.	Dlouhodobé závazky	898 057	760 824
C. I. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	686 001	707 929
C. I. 6.	Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba	202 895	52 895
C. I. 9.	Závazky – ostatní	9 161	0
C. I. 9. 3.	Jiné závazky	9 161	0
C. II.	Krátkodobé závazky	481 596	605 528
C. II. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	39 200	38 266
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	0	1 217
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	38 104	62 434
C. II. 6.	Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba	352 191	432 975
C. II. 8.	Závazky ostatní	52 101	70 636
C. II. 8. 3.	Závazky k zaměstnancům	8 822	51
C. II. 8. 4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	4 323	0
C. II. 8. 5.	Stát – daňové závazky a dotace	3 218	1 712
C. II. 8. 6.	Dohadné účty pasivní	30 275	60 020
C. II. 8. 7.	Jiné závazky	5 463	8 853
D.	Časové rozlišení pasiv	2 005	2 296
D. 2.	Výnosy příštích období	2 005	2 296

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

		Období do 30. 9. 2024	Období do 30. 9. 2023 - upravené
I.	Tržby za prodej výrobků a služeb	267 613	186 244
II.	Tržby za prodej zboží	41 835	68 623
A.	Výkonová spotřeba	449 023	341 893
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	39 187	64 401
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	4 749	3 894
A. 3.	Služby	405 087	273 598
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	-216 728	-115 326
D.	Osobní náklady	104 546	73 912
D. 1.	Mzdové náklady	77 242	54 573
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	27 304	19 339
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	24 027	17 168
D. 2. 2.	Ostatní náklady	3 277	2 171
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	8 099	8 640
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	8 099	8 640
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	8 099	8 640
III.	Ostatní provozní výnosy	77 257	23 414
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	142	1 992
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	152	17
III. 3.	Jiné provozní výnosy	76 963	21 405
F.	Ostatní provozní náklady	81 527	37 314
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	0	1 349
F. 3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	250	5 827
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	3 436	6 276
F. 5.	Jiné provozní náklady	77 841	23 862
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	-39 762	-68 152
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku – podíly	183 268	898 711
IV. 1.	Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba	183 268	898 711
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	38 551	36 821
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba	26 319	36 820
VI. 2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	12 232	1
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	81 856	37 288
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady – ovládaná nebo ovládající osoba	28 278	17 975

			Období do 30. 9. 2024	Období do 30. 9. 2023 – upravené
J.	2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	53 578	19 313
VII.		Ostatní finanční výnosy	36 133	104 565
K.		Ostatní finanční náklady	61 202	122 112
*		Finanční výsledek hospodaření (+/-)	114 894	880 697
**		Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	75 132	812 545
**		Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	75 132	812 545
***		Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	75 132	812 545
*		Čistý obrat za účetní období	644 657	1 318 378

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, minulá období od 1. října 2022 do 30. září 2023

	Základní kapitál	Ostatní kapitálové fondy	Oceňovací rozdíly z přecenění majetků a závazků	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 30. 9. 2022	720 000	571 001	1 355 599	188 989	29 978	2 865 567
Rozdělení výsledku hospodaření	-	-	-	29 978	-29 978	-
Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku	-	-	-	-769 000	-	-769 000
Vyplacené dividendy	-	-	-	-218 967	-	-218 967
- finanční deriváty	-	-	1 942	-	-	1 942
- podíly v ovládaných osobách, v osobách pod podstatným vlivem	-	-	-953 314	-	-	-953 314
Výplaty z fondů	-	-571 001	-	-	-	-571 001
Vklad derivátů	-	11 162	-	-	-	11 162
Výsledek hospodaření za běžné období	-	-	-	-	812 545	812 545
Stav k 30. 9. 2023	720 000	11 162	404 227	-769 000	812 545	1 178 934
Rozdělení výsledku hospodaření	-	-	-	812 545	-812 545	-
Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku	-	-	-	769 000	-	769 000
Vyplacené dividendy	-	-	-	-769 000	-	-769 000
Oceňovací rozdíly z přecenění na reálnou hodnotu	-	-	-	-	-	-
- finanční deriváty	-	-	-17 095	-	-	-17 095
- podíly v ovládaných osobách, v osobách pod podstatným vlivem	-	-	-95 655	-	-	-95 655
Zaokrouhlení	-	-	-	1	-	-
Výsledek hospodaření za běžné období	-	-	-	-	75 132	75 132
Stav k 30. 9. 2024	720 000	11 162	291 477	43 546	75 132	1 141 317

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

		Období do 30. 9. 2024	Období do 30. 9. 2023 – upravené
P.	Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	380 136	252 770
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	75 132	812 545
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace:	-110 295	-883 971
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv	8 099	8 640
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	3 436	6 276
A. 1. 3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-142	-643
A. 1. 4.	Výnosy z podílů na zisku a dividend	-183 268	-898 711
A. 1. 5.	Nákladové a výnosové úroky	43 305	467
A. 1. 6.	Opravy o ostatní nepeněžní operace	18 275	0
A.*	Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	-35 163	-71 426
A. 2.	Změna stavu pracovního kapitálu	-245 920	-137 036
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	4 316	-62 375
A. 2. 2.	Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	-33 508	40 665
A. 2. 3.	Změna stavu zásob	-216 728	-115 326
A.**	Čistý provozní peněžní tok před zdaněním	-281 083	-208 462
A. 3.	Vyplacené úroky	-80 722	-26 081
A. 4.	Přijaté úroky	38 082	37 348
A. 6.	Přijaté podíly na zisku	183 268	898 711
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-140 455	701 516
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-4 586	511
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	142	1 992
B. 3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	78 938	-159 838
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	74 494	-157 335
C. 1.	Změna stavu závazků z financování	19 822	1 130 991
C. 2.	Dopady změn vlastního kapitálu	0	-1 547 806
C. 2. 1.	Peněžní zvýšení základního kapitálu	0	218 967
C. 2. 2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům / akcionářům	0	-778 806
C. 2. 6.	Vyplacené podíly na zisku / dividendy	0	-987 967
C.***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	19 822	-416 815
F.	Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-46 139	127 366
R.	Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	333 997	380 136

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

ENETIQA a.s. (dále „Společnost“) byla zapsána do obchodního rejstříku dne 6. října 1993 a její sídlo je Kačírková 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.

1.2. Současná ekonomická situace

Vedení Společnosti zhodnotilo vliv současné ekonomické situace na její podnikání s následujícím závěrem: vzhledem k nejistotě cen na trzích u klíčových komodit ve skupině ENETIQA rozhodla o založení nové společnosti ENETIQA Trading s.r.o. k 19. březnu 2024. Hlavním cílem nově vzniklé společnosti je včas reagovat na změny cen na trzích s komoditami a optimalizovat využití všech našich dostupných zdrojů ve skupině ENETIQA. Aby Společnost lépe čelila výkyvům na změnách v úrokových sazbách, zajistila u podstatné části cizoměnových úvěrů stabilní úrokové náklady pomocí úrokového swapu.

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 a lze předpokládat růst tržeb Divize energetických služeb. Společnosti ve skupině ENETIQA mají v plánu opustit výrobu tepla z uhlí do roku 2027. Společnost se zapojila do iniciativy Science Based Targets initiative, která garantuje, že cíle na snižování uhlíkové stopy zapojených firem jsou vědecky podložené.

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 dceřině 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. Přepočet 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 k okamžiku ocenění použit 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 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. 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-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.

Peněžní toky z provozních, investičních nebo finančních činností jsou uvedeny v přehledu o peněžních tocích nekompenzovaně.

2.15. Změny účetních metod oproti předcházejícímu účetnímu období a oprava chyb minulých období

Společnost se rozhodla změnit klasifikaci změny stavu nedokončené výroby z řádku Aktivace (-) na řádek Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-) z důvodu věrnějšího zobrazení skutečnosti. Srovnatelné údaje k 30. září 2023 byly z důvodu této změny upraveny v celkové výši -115 326 tis. Kč.

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.

	Období do 30. 9. 2023 - původní	Období do 30. 9. 2023 - upravené
P. Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-142 367	252 770
C.1. Změna stavu závazků z financování	1 093 153	1 130 991
R. Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-52 839	380 136

2.16. Následné události

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky, je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem představujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány a jejich dopady kvantifikovány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

3. Podíly v ovládaných osobách

30. září 2024	Počet akcií	Nominální hodnota (tis. Kč)	Pořizovací cena (tis. Kč)	Účetní hodnota (tis. Kč)	Podíl na základním kapitálu (%)	Výsledek hospodaření v roce končícím 30. září 2024 (tis. Kč)	Vlastní kapitál 30. září 2024 (tis. Kč)	Výnos z dividend v roce končícím 30. září 2024 (tis. Kč)
Tuzemské								
Zásobování teplem Vsetín a.s. Jiráskova 1326, Vsetín	2 762	78 878	183 872	82 274	100	-2 234	82 274	0
CTZ s.r.o. Sokolovská 572, Uh. Hradiště	-	-	31 800	53 833	50,96	9 190	105 637	5 096
TERMO Děčín a.s. Oblouková 958/25, Děčín	502 895	46 769	49 086	238 103	96,91	15 817	245 695	7 753
Českolipské teplo a.s. Kačírkova 982/4, Praha 5	1	2 000	47 795	75 315	100	6 578	75 315	170 419
OPATHERM a.s. Horní náměstí 283/58, Opava	100	9 900	134 000	111 926	100	5 294	111 926	0
ENERGIE Holding a.s. Kačírkova 982/4, Praha 5	1	99 635	299 654	331 692	100	17 564	331 692	0
POWGEN a.s. Kačírkova 982/4, Praha 5	1	2 000	3 249	0	100	-15 899	-33 724	0
G-RONN s.r.o. Kačírkova 982/4, Praha 5	-	-	23 218	29 775	100	-1 284	29 775	0
G-LINDE s.r.o. Kačírkova 982/4, Praha 5	-	-	6 219	9 938	100	270	9 938	0
IROMEZ s.r.o. Pod Náspem 2005, Pelhřimov	-	-	33 126	78 785	100	2 063	78 785	0
TERMIZO a.s. Dr. Milady Horákové 571/56, Liberec	1 389	13 890	487 607	480 058	100	45 841	480 058	0
e.services s.r.o. Oblouková 958/25, Děčín	-	-	211	2 200	100	570	2 200	0
ENETIQA Trading s.r.o.		20	53	0	100	-4 144	-2 078	0
Zahraníční								
Enetiqa GmbH Krämerstraße 46 Karlsruhe, Germany	-	-	608	412	100	-104	412	0
Celkem zůstatková hodnota				1 494 311				183 268

30. září 2023	Počet akcií	Nominální hodnota (tis. Kč)	Pořizovací cena (tis. Kč)	Účetní hodnota (tis. Kč)	Podíl na základním kapitálu (%)	Výsledek hospodaření v roce končícím 30. září 2024 (tis. Kč)	Vlastní kapitál 30. září 2024 (tis. Kč)	Výnos z dividend v roce končícím 30. září 2024 (tis. Kč)
Tuzemské								
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. M. 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
Zahraniční								
Enetiqa GmbH Krämerstraße 46 Karlsruhe, Germany	-	-	608	516	100	-92	516	0
Celkem zůstatková hodnota				1 589 913				898 711

4. Zásoby

Zásoby ve výši 389 078 tis. Kč k 30. září 2024 jsou tvořeny nedokončenou výrobou vztahující se k projektům EPC (k 30. září 2023: 172 350 tis. Kč).

Společnost netvořila opravnou položku k zásobám k 30. září 2024 ani k 30. září 2023.

5. Pohledávky

Pohledávky po splatnosti k 30. září 2024 činily 2 541 tis. Kč (k 30. září 2023: 25 837 tis. Kč).

Opravná položka k pohledávkám k 30. září 2024 činila 268 tis. Kč (k 30. září 2023: 268 tis. Kč).

Pohledávky nejsou kryty věcnými zárukami. Pohledávky k 30. září 2024 se splatností nad 5 let činí 10 707 tis. Kč (k 30. září 2023: 16 637 tis. Kč).

Dohadné účty aktivní k 30. září 2024 činily 65 678 tis. Kč (k 30. září 2023: 22 564 tis. Kč). Meziroční nárůst je způsoben zejména finalizací EPC projektu v Uherském Hradišti.

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

6. Vlastní kapitál

Společnost je od 9. prosince 2022 plně vlastněna společností ENETIQA Energy s.r.o. a konsolidační účetní závěrku je možné získat v sídle této společnosti: Kačírkova 982/4, Praha 5 Jinonice, Česká republika. 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.

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.

Dne 15. února 2024 jediný akcionář Společnosti schválil účetní závěrku a rozhodl o naložení s hospodářským výsledkem za rok 2023 ve výši 812 545 tis. Kč takto: podíl na zisku ve výši 769 000 tis. Kč rozdělil ve prospěch akcionáře a zbývající část ve výši 43 546 tis. Kč převedl na účet nerozděleného zisku minulých let. Záloha na podíl na zisku, vyplacená akcionáři ve výši 769 000 tis. Kč v roce 2023, byla srovnána a nebyla Společnosti vrácena. 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.

Do data vydání této výroční zprávy nenavrhl správní rada Společnosti rozdělení zisku za rok končící 30. září 2024.

7. Rezervy

Společnost vykazovala k 30. září 2024 ostatní rezervy ve výši 14 224 tis. Kč (k 30. září 2023 ve výši 10 788 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.
 - e. ENETIQA Trading 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 2024: 26 092 tis. Kč (k 30. září 2023: 9 285 tis. Kč).

Ke dni 30. září 2024 měla Společnost vystaveny bankovní záruky pro provozní účely ve výši 4 132 tis. Kč (k 30. září 2023: 2 958 tis. Kč).

Společnost k 30. září 2024 evidovala podmíněný závazek ve výši 1 016 tis. Kč (k 30. září 2023: 4 967 tis. Kč) (bez úroků) z titulu postoupené pohledávky se splatností do 31. prosince 2024.

Na základě Dohody o postoupení individuální smlouvy uzavřené dne 11. prosince 2023 Společností se společnostmi Pražská energetika, a.s. a MVV Trading GmbH, poskytla Společnost garanci ve prospěch společnosti MVV Trading GmbH ve výši 6 mil. EUR s expirací dne 30. září 2024 a 2 mil. EUR s expirací dne 1. dubna 2025. Předmětem postoupení bylo zajištění dodání plynu dceřiným společností ve skupině ENETIQA na období leden až prosinec 2024.

Společnost má k 30.9.2024 poskytnutou globální linku financování od Komerční banky ve formě:

- kontokorentního úvěru s limitem do 250 000 tis. Kč s úrokovou sazbou při čerpání O/N PRIBOR + 2,45% a při nečerpání 0,85% se splatností do 30. 9. 2025.
- platební a neplatební záruky s limitem do 10 000 tis. Kč s úrokovou sazbou 2,45% s konečnou dobou platnosti záruky do 30. 9. 2028

Společnost obdržela ostatní dotaci ve výši 1 299 tis. Kč a z této částky k 30. září 2024 nečerpala.

Dohadné účty pasivní k 30. září 2024 činily 30 275 tis. Kč (k 30. září 2023: 60 020 tis. Kč) a v letošním roce neobsahují závazky k zaměstnancům, které jsou vykázány na příslušném řádku ve finančních výkazech.

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.

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 2024			30. září 2023		
	Reálná hodnota		Nominální hodnota	Reálná hodnota		Nominální hodnota
	Kladná	Záporná		Kladná	Záporná	
Finanční deriváty zajišťující cenu budoucích nákupů nebo prodejů zemního plynu	2 198	-2 198	35 040 (MWh)	0	0	0
Finanční derivát zajišťující cenu budoucích prodejů elektřiny	2 589	-2 589	77 880 (MWh)	8 853	-8 853	13 (MWh)
Finanční derivát zajišťující úrokovou míru 6M EURIBOR +2,96% marže	0	-9 837	16 245 tis. EUR	7 258	0	16 245 tis. EUR
Celkem	4 787	-14 624	x	16 111	-8 853	x

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 2023	2 152	210
Zvýšení (+) / snížení (-) ocenění za účetní období – finanční deriváty zajišťující cenu budoucích nákupů nebo prodejů plynu	0	-210
Zvýšení (+) / snížení (-) ocenění za účetní období – finanční deriváty zajišťující úrokovou míru 6M EURIBOR +2,96% marže	-17 095	2 152
Konečný zůstatek k 30. září 2024	14 943	2 152

10. Úvěry a ostatní zápůjčky

Společnost přistoupila k úvěrové smlouvě s finanční institucí Komerční banka, a.s. a KommunalKredit Austria AG. Úvěry spřízněným osobám jsou popsány v poznámce II. Transakce se spřízněnými stranami.

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

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

11. Transakce se spřízněnými stranami

(tis. Kč)	Běžné období	Minulé období
Výnosy		
Služby poskytované v rámci skupiny	66 141	67 681
Prodej zboží – prodej paliv	41 835	68 623
Přijaté dividendy	183 268	898 711
Úroky a podobné výnosy	31 092	30 534
Výnosy ze zajištění hedgingu plynu	0	45 123
Tržby z prodaného materiálu	7	
Celkem	322 343	1 110 672
Náklady	0	0
Ostatní služby	8 284	1 426
Úroky a podobné náklady	33 321	20 785
Náklady ze zajištění hedgingu plynu	17 305	47 849
Celkem	58 910	70 060

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

(tis. Kč)	Běžné období	Minulé období
Pohledávky dlouhodobé	0	0
**Zápůjčky a úvěry	119 563	157 313
Pohledávky dlouhodobé celkem	119 563	157 313
Pohledávky krátkodobé	0	0
Pohledávky z obchodních vztahů	31 994	15 024
Dohadné účty aktivní	0	0
**Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	307 519	299 596
Jiné pohledávky	0	2 752
Pohledávky krátkodobé celkem	339 513	317 371
Celkem pohledávky	459 076	474 685
Závazky dlouhodobé	0	0
***Zápůjčky a úvěry	202 895	52 895
Závazky dlouhodobé celkem	202 895	52 895
Závazky krátkodobé	0	0
Dohadné účty pasivní	19	12
Závazky z obchodních vztahů	6 372	19 421
*Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba	342 118	432 975
Jiné závazky	10 072	20 060
Závazky krátkodobé celkem	358 581	472 468
Celkem závazky	561 476	525 363

- * Společnost uzavřela dne 1. října 2020 rámcovou smlouvu se svými dceřinými společnostmi ve skupině ENETIQA o cash-poolingu. K 30. září 2024 vykazuje na základě této smlouvy položku „Krátkodobé pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba“ ve výši 269 769 tis. Kč (k 30. září 2023 ve výši 220 658 tis. Kč) a „Krátkodobé závazky – ovládaná nebo ovládající osoba“ ve výši 342 118 tis. Kč (k 30. září 2023 ve výši 432 975 tis. Kč). Depozitní úroková sazba ve fiskálním roce končícím 30. září 2024 činila 2,2% 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. Zápůjčka byla plně splacena.
- **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. Zápůjčka byla plně splacena.
- **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 2024 činila 105 000 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 75 000 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 2024 činila 62 000 tis. Kč. Její krátkodobá část ve výši 7 750 tis. Kč je vykázána na řádku „Krátkodobé pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba“ a její dlouhodobá část ve výši 44 563 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 9. února 2033. Neuhrazená část úvěru k 30. září 2024 činila 52 895 tis. Kč. Společnost obdržela dne 12. prosince 2023 od své mateřské společnosti ENETIQA Energy s.r.o. další dlouhodobý úvěr ve výši 150 000 tis. Kč s úrokovou sazbou 2W repo + 0,15% se splatností do 11. prosince 2033. Dlouhodobé úvěry jsou vykázány na řádku „Dlouhodobé zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba“.

Členům správní rady Společnosti, členům dozorčí rady a akcionáři nebyly k 30. září 2024 a k 30. září 2023 poskytnuty žádné zápůjčky, žádná zajištění ani ostatní plnění.

Členům správní rady 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	8	22 288	9	21 465
Mzdové náklady ostatních zaměstnanců	49	54 954	38	33 108
Náklady na sociální zabezpečení		24 027		17 168
Ostatní sociální náklady		3 277		2 171
Osobní náklady celkem	57	104 546	47	73 912

Vedoucí zaměstnanci zahrnují výkonné členy správní rady, 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 21%.

Odloženou daňovou pohledávku lze analyzovat následovně:

(tis. Kč)	Běžné období	Minulé období
Odložená daňová pohledávka z titulu:		
rozdílu účetní a daňové zůstatkové hodnoty majetku	4 496	3 087
rezerv a opravných položek	3 043	2 101
daňové ztráty minulých let	40 406	19 841
Odložená daňová pohledávka celkem	47 945	25 029
*Zaúčtovaná odložená daňová pohledávka	0	0

*Společnost měla k 30. září 2024 potenciální odloženou daňovou pohledávku ve výši 47 945 tis. Kč (k 30. září 2023: 25 029 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 2024 daňové ztráty v úhrnné výši 192 407 tis. Kč (k 30. září 2023: ve výši 104 426 tis. Kč), které mohou být použity až do roku 2029.

14. Služby

Služby činily za období končící k 30. září 2024 celkem 405 087 tis. Kč (k 30. září 2023: 273 598 tis. Kč) a jejich podstatná část se týká subdodávek k EPC projektům.

15. Přehled o peněžních tocích

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

(tis. Kč)	Běžné období	Minulé období (upraveno)
Peněžní prostředky v pokladně	96	80
Peněžní prostředky na účtech	64 132	159 398
Pohledávka (+) z cash-poolingu	269 769	220 658
Peníze a peněžní ekvivalenty celkem	333 997	380 136

16. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2024 nebo výroční zprávu za fiskální rok 2023–2024.

V Praze dne 18. prosince 2024



Jörg Lüdorf
předseda správní rady



Ing. Jan Vencour
člen správní rady

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**“).

Správní rada 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 správní rada Společnosti povinna 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 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)

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 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, 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 Trading s.r.o., se sídlem Praha 5, Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 00, IČO: 21393311;
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, 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, Město, Horní náměstí 283/58, PSČ: 746 01, IČO: 25385771;
POWGEN a.s., se sídlem Praha 5, Jinonice, Kačírkova 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 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.

Plnění přesahující 10% hodnoty vlastního kapitálu v tis. Kč

Název společnosti	půjčky ve skupině – poskytnuté/ přijaté	dividenda	finanční služby/ finanční vypořádání	služby	zboží	zajišťovací derivát elektřina	ostatní
CTZ s.r.o.	-	-	-	-	11 201	-	-
e.services s.r.o.	-	-	-	1 680	-	-	-
POWGEN a.s.	-	-	1 754	5 075	-	11 360	7
Zásobování teplem Vsetín a.s.	-	-	-	-	10 672	-	-
ENETIQA Energy s.r.o.	150 000	-	10 365	360	-	-	16
Enetiqa GmbH	-	-	-	1 812	-	-	-
Českolipské teplo a.s.	-	170 419	-	-	-	-	-
ENETIQA Trading s.r.o.	-	-	185	6 890	-	-	53

Smlouvy mezi společnostmi a osobou ovládanou (řízenou) či ovládající (řídící) a navzájem mezi ovládanými osobami za období říjen 2023 – září 2024.

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.	26. 9. 2023	Dohoda o vypořádání vnitropodnikové újm ^y)
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

Smluvní strana	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.	17. 9. 2024	Dohoda o přistoupení dalšího účastníka ke smlouvě o společnosti ze dne 18. 12. 2000
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
ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA a.s.	29. 9. 2023	Smlouva o poskytování služeb vedení účetnictví, ekonomických činností reportingu a controllingu a bezhotovostní úhrady plateb přímého elektronického bankovníctví
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 a Dodatek č. 4 k mandátní smlouvě ze dne 7. 1. 2009

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. 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. Českolipské teplo a.s. e.services s.r.o. G-LINDE s.r.o. G-RONN s.r.o. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. OPATHERM a.s. POWGEN a.s. TERMIZO a.s. TERMO Děčín a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ENETIQA Energy s.r.o. CTZ s.r.o.	19. 3. 2024	Dohoda o přistoupení dalšího účastníka a Dodatek č. 1 ke Cashpoolingové rámcové smlouvě ze dne 13. 11. 2020
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e.services s.r.o. G-LINDE s.r.o. G-RONN s.r.o. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. OPATHERM a.s. POWGEN a.s. TERMIZO a.s. TERMO Děčín a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ENETIQA Energy s.r.o. CTZ s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o.	22. 4. 2024	Dohoda o přistoupení dalšího účastníka a Dodatek č. 2 ke Cashpoolingové rámcové smlouvě ze dne 13. 11. 2020
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

Ze všech výše uvedených smluv nevznikla Společnosti žádná nevypořádaná újma.

¹⁾ 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
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
ENETIQA a.s. CTZ s.r.o.	31. 12. 2013	Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT
ENETIQA a.s. CTZ s.r.o.	24. 1. 2024	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
ENETIQA a.s. CTZ s.r.o.	29. 11. 2023	Smlouva o převodu pozice ze zajišťovacích transakcí
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
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

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.	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. 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. MVV Energie CZ a.s. ENERGIE Holding a.s. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o.	16. 11. 2022	Příkazní smlouva
Teplárna Liberec, a.s. MVV Energie CZ a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. OPATHERM a.s. POWGEN a.s. TERMO Děčín a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. CTZ s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s.	1. 10. 2022	Servisní smlouva na podporu při optimalizovaném nákupu
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
Českolipská teplotárenská a.s. ENETIQA a.s.	21. 9. 2023	Smlouva o zápůjčce
Českolipská teplotárenská 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.	31. 12. 2013	Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT

Smluvní strana	Datum uzavření	Název smlouvy
ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. ENETIQA a.s.	24. 1. 2024	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
ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA a.s.	12. 12. 2023	Interest bearing loan facility agreement
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.	31. 12. 2013	Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT
ENERGIE Holding a.s. ENETIQA a.s.	24. 1. 2024	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
ENERGIE Holding a.s. MVV Energie CZ a.s.	28. 7. 2015	Kupní smlouva na prodej a koupi hnědého uhlí
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. MVV Energie CZ a.s.	29. 5. 2020	Smlouva o podnájmu nebytových prostor
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. ENETIQA a.s.	24. 1. 2024	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
G-LINDE s.r.o. MVV Energie CZ a.s.	29. 5. 2020	Smlouva o podnájmu nebytových prostor
G-RONN s.r.o. MVV Energie CZ a.s.	29. 5. 2020	Smlouva o podnájmu nebytových prostor
ENETIQA a.s. G-RONN s.r.o.	2. 11. 2023	Smlouva o převodu pozice ze zajišťovacích transakcí
ENETIQA a.s. G-RONN s.r.o.	29. 11. 2023	Smlouva o převodu pozice ze zajišťovacích transakcí
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. ENETIQA a.s.	24. 1. 2024	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
IROMEZ s.r.o. MVV Energie CZ a.s.	7. 9. 2021	Smlouva o zápůjčce
OPATHERM a.s. MVV Energie CZ a.s.	31. 12. 2013	Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT

Smluvní strana	Datum uzavření	Název smlouvy
OPATHERM a.s. ENETIQA a.s.	24. 1. 2024	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
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. ENETIQA a.s.	24. 1. 2024	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
POWGEN a.s. MVV Energie CZ a.s.	29. 5. 2020	Smlouva o podnájmu nebytových prostor
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. ENETIQA a.s.	24. 1. 2024	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.	16. 12. 2021	Smlouva o zajištění a poskytnutí záruky
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. ENETIQA a.s.	24. 1. 2024	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. ENETIQA a.s.	24. 1. 2024	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.	30. 6. 2021	Smlouva o zápůjčce
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. ENETIQA a.s.	24. 1. 2024	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

Smluvní strana	Datum uzavření	Název smlouvy
Zásobování teplem Vsetín a.s. ENETIQA a.s.	24. 7. 2023	Smlouva o převodu pozice ze zajišťovacích transakcí
Zásobování teplem Vsetín a.s. ENETIQA a.s.	2. 11. 2024	Smlouva o převodu pozice ze zajišťovacích transakcí
Zásobování teplem Vsetín a.s. ENETIQA a.s.	29. 11. 2024	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. 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 ^y)
POWGEN a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ENETIQA a.s.	26. 9. 2023	Dohoda o koncernovém vyrovnání specifické újm ^y)
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
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 a Dodatek č. 4 k mandátní smlouvě ze dne 7. 1. 2009

Smluvní strana	Datum uzavření	Název smlouvy
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e.services s.r.o. G-LINDE s.r.o. G-RONN s.r.o. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. OPATHERM a.s. POWGEN a.s. TERMIZO a.s. TERMO Děčín a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ENETIQA Energy s.r.o. CTZ s.r.o.	19. 3. 2024	Dohoda o přistoupení dalšího účastníka a Dodatek č. 1 ke Cashpoolingové rámcové smlouvě ze dne 13. 11. 2020
Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e.services s.r.o. G-LINDE s.r.o. G-RONN s.r.o. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. OPATHERM a.s. POWGEN a.s. TERMIZO a.s. TERMO Děčín a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ENETIQA Energy s.r.o. CTZ s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o.	22. 4. 2024	Dohoda o přistoupení dalšího účastníka a Dodatek č. 2 ke Cashpoolingové rámcové smlouvě ze dne 13. 11. 2020
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
ENETIQA a.s. ENETIQA Trading s.r.o.	1. 4. 2024	Smlouva o nájmu motorového vozidla
ENETIQA a.s. ENETIQA Trading s.r.o.	29. 3. 2024	Smlouva o podnájmu
ENETIQA a.s. ENETIQA Trading s.r.o.	1. 4. 2024	Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT
ENETIQA a.s. ENETIQA Trading s.r.o.	30. 9. 2024	Smlouva o poskytování subdodávek
ENETIQA a.s. ENETIQA Trading s.r.o.	30. 9. 2024	Smlouva o převodu pozic ze zajišťovacích transakcí

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 Accession deed společnostmi Komerční banka, a.s., ENETIQA a.s. a Cube III Energy CZ s.r.o.) spolu s dalšími společnostmi koncernu ENETIQA na základě instrukce řídicí 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 269 000 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 ENETIQA 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 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 ENETIQA a.s. a posouzení vyrovnání vzniklé újmy dle § 71 a § 72 zákona o obchodních korporacích, v platném znění“.

Závěr

Správní rada společnosti ENETIQA a.s. konstatuje, že na základě smluv účinných v období říjen 2023 – září 2024 mezi Společností a ostatními společnostmi z koncernu ENETIQA a 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 nevyořádaná újma.

V Praze dne 18. prosince 2024

Za společnost ENETIQA a.s.



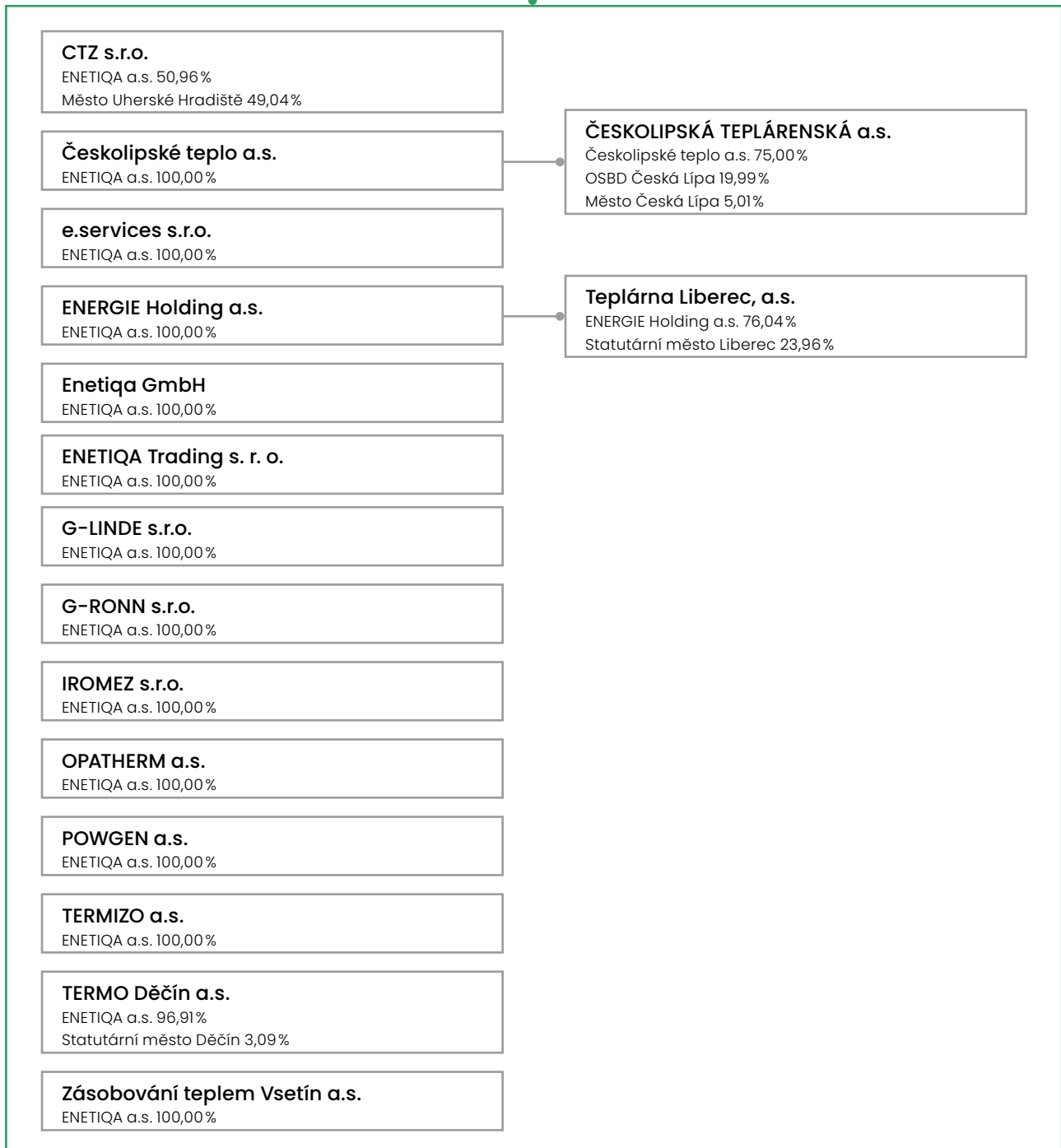
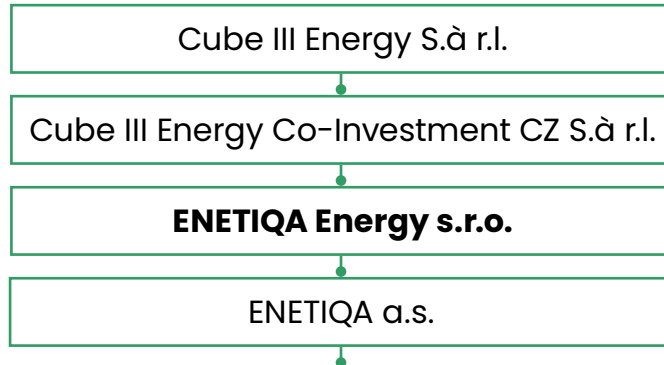
Jörg Lüdorf
předseda správní rady



Ing. Jan Vencour
člen správní rady

Příloha č. 1 ke Zprávě o vztazích

Koncernová struktura skupiny ENETIQA ke dni 30. září 2024



Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2024 nebo výroční zprávu za fiskální rok 2023–2024.



www.enetiqa.cz