

Výroční zpráva

2020–2021



**Inspirujeme
s energií.**



MV člen skupiny MVV Energie CZ

CTZ s.r.o.



 člen skupiny MVM Energie CZ

Výroční zpráva

za období fiskálního roku
od 1. 10. 2020 do 30. 9. 2021

Obsah

Obecná část	4
1. Úvodní slovo	5
2. Profil společnosti	7
3. Organizační struktura společnosti	10
4. Významné události roku 2020–2021	11
5. Zpráva jednatelů společnosti	14
6. Compliance	25
Finanční část	27
1. Zpráva nezávislého auditora	28
2. Účetní závěrka	32
3. Zpráva o vztazích	48
4. Následné události	57

Obecná část

1. Úvodní slovo

Vážení společníci, vážení odběratelé, vážení kolegové a obchodní přátelé,

dovolte mi, abych Vás jménem statutárního orgánu společnosti CTZ s.r.o. uvedl do výroční zprávy, která hodnotí činnosti společnosti za fiskální rok v trvání od 1. října 2020 do 30. září 2021.

Tak jako v předchozích letech i v tomto období jsme pokračovali ve své hlavní podnikatelské činnosti, kterou je poskytování služeb v oblasti dodávek tepla a elektřiny. Společnost dosáhla hospodářského výsledku po zdanění 7 806 tis. Kč. Prodej tepelné energie odběratelům připojeným na soustavu zásobování tepelnou energií činil 171 TJ a prodej elektřiny vyrobené na protitlaké turbíně a kogenerační jednotce byl v celkové výši 3,6 GWh.

Nezbytné pro stabilní prodej vyrobené energie a pozitivní hospodaření společnosti je udržení stávajícího portfolia odběratelů. Společnosti se dlouhodobě daří udržet stabilizované zákaznické portfolio i připojovat nové bytové domy. Je to i díky příkladné péči, inovacím, komunikaci a dalším, nezřídka společensky-odpovědným aktivitám.

Na centrální soustavu společnosti byl napojen polyfunkční dům Hradební a bytový dům s označením B4-B5-B6 v lokalitě Nové Štěpnice. Pro bytovou výstavbu „Rezidence TŘIDOMY“ v k.ú. Sady byly zahájeny práce na připojení domů na dodávky tepelné i elektrické energie.

Cílem společnosti je nadále pokračovat ve spolehlivých dodávkách energií zajišťujících tepelnou pohodu odběratelům, při maximální ohleduplnosti k životnímu prostředí. V souladu s tímto cílem proběhla instalace kogenerační jednotky na plyná paliva do stávající blokované kotelny ve Štěpnicích, spojená s výstavbou nového komínového tělesa a trafostanice. Tento projekt navázal na instalaci plynového kotle, který proběhl v uplynulém fiskálním roce a přinese navýšení výroby elektřiny. Další významnou investicí bylo uvedení do provozu technologie mlžení popílku na uhelných kotlích kotelny Mařatice.

V průběhu roku společnost pokračovala v hledání vhodné varianty přechodu teplárny Mařatice na jiné palivo nebo palivový mix, který nahradí stávající uhlí. Za tím účelem byla zpracována studie VUT Brno, Ústav procesního inženýrství, která posuzovala několik variant řešení a kombinací z pohledu zejména ekonomického a ekologického. Výsledky studie byly prezentovány zpracovateli zastupitelům města Uherského Hradiště, novinářům a veřejnosti. Následovaly diskuze na zastupitelstvu města, články ve Zpravodaji města a veřejná projednání pod názvem „Kulaté stoly“. Výběr výsledné varianty nahrazující spalování uhlí bude předmětem rozhodnutí společníků v následujícím fiskálním roce.

Složitou a nestandardní situaci, vyvolanou infekčním onemocněním COVID-19, řešila naše společnost i v roce 2021. Zákazníci ocenili, že garantované dodávky tepla k vytápění a ohřevu teplé vody a výroba elektřiny nebyly ani v této mimořádné situaci přerušeny. Bohužel uzavření provozu některých odběratelů, zejména aquapark a zimní stadion, v důsledku vládních nařízení v boji proti šíření této nemoci negativně ovlivnilo výši dodávek energií za uplynulý rok.

Dovolte mi, abych poděkoval všem našim zákazníkům za vzájemnou spolupráci. Současně děkuji zaměstnancům za kvalitně odvedenou práci, která vedla ke splnění cílů společnosti v tomto období. Rovněž bych chtěl poděkovat městu Uherské Hradiště, které je naším obchodním partnerem a spoluvlastníkem společnosti již mnoho let a jehož podpory při podnikatelské činnosti si velmi vážíme.



Ing. Michal Chmela

jednatel

CTZ s.r.o.

2. Profil společnosti

Stav k 30. září 2021

Obchodní firma:	CTZ s.r.o.
Právní forma:	Společnost s ručením omezeným
Sídlo:	Sokolovská 572, 686 01 Uherské Hradiště
IČO:	63472163
DIČ:	CZ63472163
Datum vzniku společnosti:	1. března 1996
Rejstříkový soud:	Krajský soud v Brně
Spisová značka v obchodním rejstříku:	Oddíl C, vložka 20090
Telefon:	572552917
E-mail:	ctz@mvv.cz
Webové stránky:	www.ctz.mvv.cz
Bankovní spojení:	8010-0803356553/0300, ČSOB a.s. 123-29210247/0100, KB a.s.
Člen skupiny:	MVV Energie CZ
Vlastnická struktura společnosti:	MVV Energie CZ a.s. 50,96 % Město Uherské Hradiště 49,04 %
Majetková účast v jiných společnostech:	Nemá

Předmětem podnikání společnosti je:

- výroba tepelné energie,
- rozvod tepelné energie,
- výroba tepelné energie nepodléhající licenci realizovaná ze zdrojů tepelné energie s instalovaným výkonem jednoho zdroje nad 50 kW,
- výroba elektřiny,
- výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení,
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona,
- distribuce elektřiny,
- obchod s elektřinou.

Licence společnosti:

- výroba tepelné energie č. 310202363,
- rozvod tepelné energie č. 320202365,
- výroba elektřiny č. 110907255,
- distribuce elektřiny č. 121014446,
- obchod s elektřinou č. 141835286.

Základní kapitál společnosti:	62 400 000,-- Kč
Splaceno:	100 %

Společnost ve fiskálním roce 2020–2021 nenabyla vlastní podíly.

Společnost nemá pobočku ani jinou část obchodního závodu v zahraničí.

Společnost náleží ke koncernu MVV Energie, v jehož čele je v České republice společnost MVV Energie CZ a.s., se sídlem Kačírkova 982/4, 158 00 Praha 5, IČO: 49685490, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 14942, a ve světě MVV Energie AG, se sídlem ve Spolkové republice Německo, Mannheim D 68159, Luisenring 49 a identifikačním číslem HRB 1780.

Statutární orgán společnosti a dozorčí rada

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

Jednatelé společnosti

Ing. Michal Chmela
jednatel



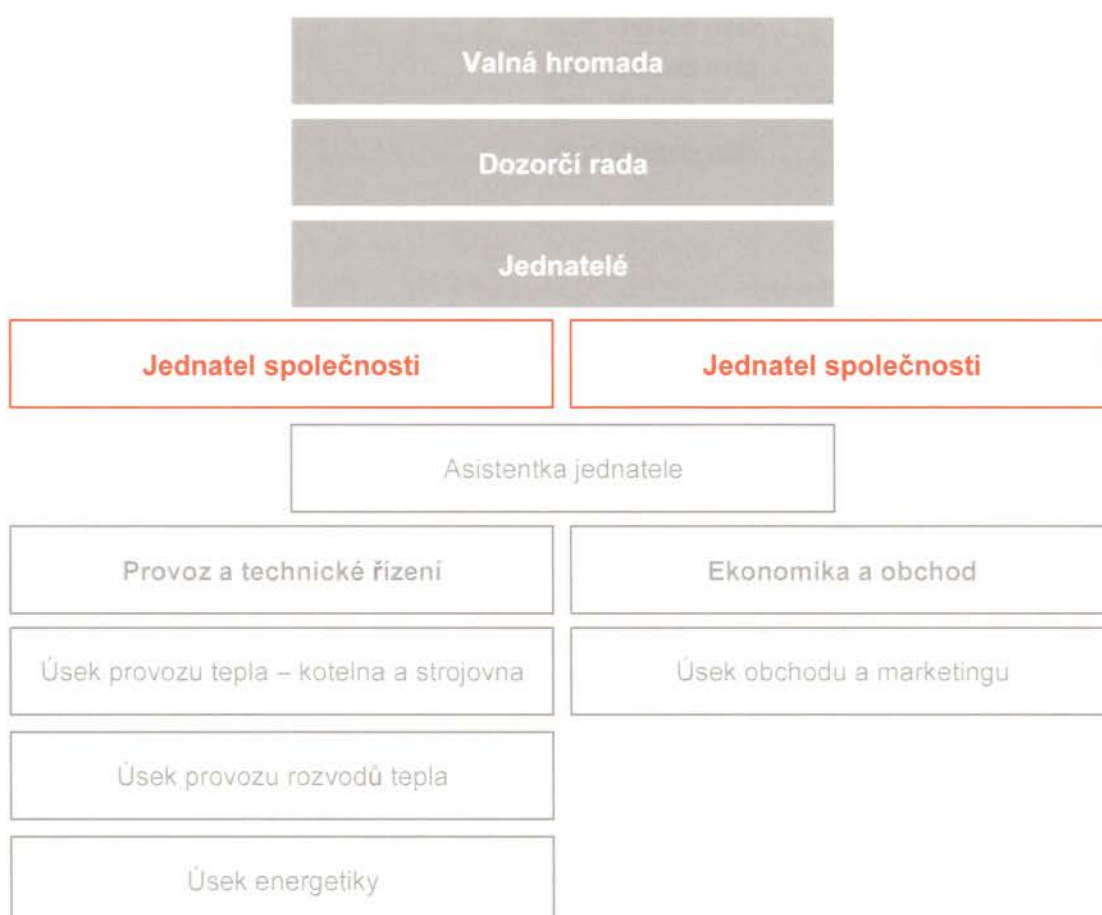
Ing. Kamil Ondra
jednatel

Dozorčí rada

Jörg Lüdorf	předseda dozorčí rady
Mgr. Radovan Jančář	místopředseda dozorčí rady
Ing. Vladimír Moštěk	člen dozorčí rady
Ing. Drahomír Hlaváč	člen dozorčí rady
Mgr. Zuzana Vandame	člen dozorčí rady
Ing. Jaromír Prokop, MBA	člen dozorčí rady
Ing. Jaroslav Pantůček	člen dozorčí rady

3. Organizační struktura společnosti

Organizační struktura společnosti CTZ s.r.o. ke dni 30. září 2021



4. Významné události roku 2020–2021

Rekonstrukce rozvodů tepla

V rámci investic do sítí byla realizována instalace sekčních uzávěrů na páteřním horkovodním uzlu u zimního stadionu, která významným způsobem ovlivní počet dotčených objektů v případě budoucích poruch na horkovodních rozvodech.

Dále proběhla realizace technicky náročné a rozsáhlé přeložky horkovodního potrubí na sídliště Štěpnice. Tato akce byla realizována pro společnost MANAG development, a.s. Důvodem pro přeložku byla kolize stávajícího potrubí s plánovanou výstavbou nového bytového domu.

Kogenerační jednotka ve Štěpnicích

Nejvýznamnější investiční akcí ve fiskálním roce 2020–2021 byla instalace kogenerační jednotky na plyná paliva do stávající blokové kotelny ve Štěpnicích, která byla spojena s vybudováním nového komínového tělesa a výstavbou nové trafostanice. Tento projekt navázal na instalaci plynové kotle, který proběhl v uplynulém fiskálním roce. Realizací projektu dojde ke zvýšení výroby elektřiny, navýšení výkonu plynových zdrojů a současně ke snížení emisí. Na projekt získala společnost dotaci z operačního programu Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost.

Napojení nových bytových domů

V průběhu roku probíhaly práce na napojení nových bytových domů na centrální soustavu společnosti. Jednalo se o polyfunkční dům Hradební, bytový dům s označením B4-B5-B6 v lokalitě Nové Štěpnice a bytovou výstavbu pod názvem Rezidence TŘIDOMY v k.ú. Sady, kam bude dodávána jak tepelná, tak elektrická energie.

Komunikace a vztah s veřejností

V souvislosti se situací vyvolanou infekčním onemocněním COVID-19, kdy došlo k omezování hromadných akcí, se společnost omezila na finanční podporu. Podpořila tři významné projekty: projekt na získávání prvodárců krve, benefiční akci na získávání dárců dřevě a mezinárodní ornitologický projekt Živá města, kdy na kotelny ve svém vlastnictví umístila speciální ptačí budky, tzv. „rorýsovníky“. Ty byly vytvořeny přímo na míru pro ptačí druh – Rorýsi. Dále společnost podpořila Oblastní charitu Uherské Hradiště, Zdravotní ústav paliativní a hospicové péče PAHOP, fotbalový klub 1. FC SLOVÁCKO, Aquapark a Slovácké divadlo.

Kompletní služba pro naše zákazníky

Prioritou společnosti CTZ s.r.o., stejně tak jako ostatních společností skupiny MVV Energie CZ, je zlepšování zákaznické zkušenosti a rozvoj zákaznické podpory. Ve fiskálním roce 2020–2021 jsme zopakovali průzkum spokojenosti a očekávání zákazníků, který nám umožňuje lépe naslouchat jejich potřebám a kvalitu služeb tak neustále zvyšovat. Teplo z teplárny je kompletní služba. Nedílnou součástí dodávky tepla je zákaznický servis a poradenství, nepřetržitá pohotovostní služba dispečinku a správa a údržba zařízení na výrobu a distribuci tepla. Naši zákazníci také oceňují přehledné elektronické vyúčtování. Společnost CTZ sklízí se svými službami u zákazníků úspěch – v průzkumu zákaznické spokojenosti za rok 2020 se ze všech společností skupiny MVV Energie CZ umístila na prvním místě.

Péče o vlastní týmy

Obdobně, jako se společnost CTZ s.r.o. stará o své zákazníky, věnuje péči i svým zaměstnancům. Aby byla tato péče ještě kvalitnější, proběhl v roce 2020 v celé skupině MVV Energie CZ průzkum spokojenosti zaměstnanců. Jeho cílem bylo získat anonymní formou otevřené a upřímné názory na pracovní prostředí, komunikaci, vedení společnosti, jejich spokojenost s náplní práce a také zjištění míry jejich identifikace s cíli a nabízenými produkty. Do průzkumu se většina zaměstnanců naší společnosti aktivně zapojila. Na základě obdržených podnětů se můžeme konkrétněji zaměřit na zlepšování pracovních podmínek, vztahů a atmosféry na pracovišti.

Vyjadřovací portál

V rámci zkvalitnění služeb a usnadnění komunikace při vyřizování žádostí k existenci sítě pro účely územních a stavebních řízení nebo o existenci sítě k zařízení ve vlastnictví společnosti byl zprovozněn elektronický Vyjadřovací portál od společnosti GEOVAP. Odkaz na tento vyjadřovací portál je uveden na webových stránkách společnosti v sekci Projektanti a stavebníci.

5. Zpráva jednatelů společnosti

Zpráva jednatelů o podnikatelské činnosti a hospodaření společnosti

CTZ s.r.o. zajišťuje na území města Uherské Hradiště výrobu a rozvod tepelné energie a její dodávku koncovým odběratelům. Horkovodní sítě je teplo dodáváno k vytápění a ohřevu teplé vody domácnostem, odběratelům průmyslového charakteru a terciální sféře.

Společnost je také výrobcem elektrické energie, kterou využívá pro svoji vlastní potřebu, dodává do regionální distribuční sítě nebo nově i koncovým uživatelům. Je provozovatelem dvou lokálních distribučních soustav.

Společnost považuje za svůj dlouholetý cíl především udržení si postavení spolehlivého dodavatele tepla, získávání nových odběratelů a naplňování environmentálních cílů, zejména v ekologickém přístupu ve výrobě tepla a elektřiny.

Zákaznická struktura

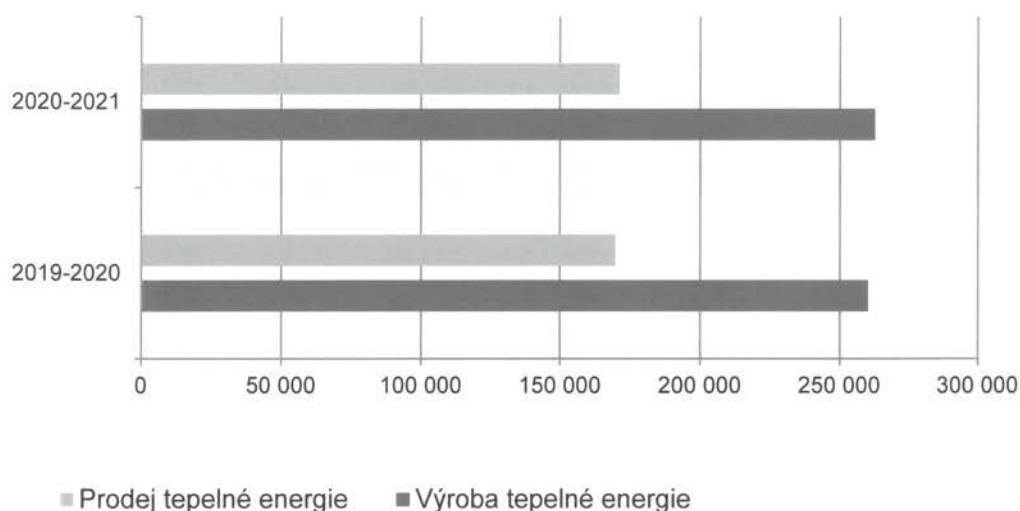
Dodávka tepelné energie

Domácnosti	5 635
Průmysloví odběratelé	3
Odběratelé z terciální sféry	28

Dodávka elektrické energie

Domácnosti	128
Odběratelé z terciální sféry	4

Výroba a prodej tepelné energie 2019 – 2021 (v GJ)



	2019–2020	2020–2021
Výroba tepelné energie	260 258	262 783
Prodej tepelné energie	169 925	171 315

Výroba a rozvod tepelné energie

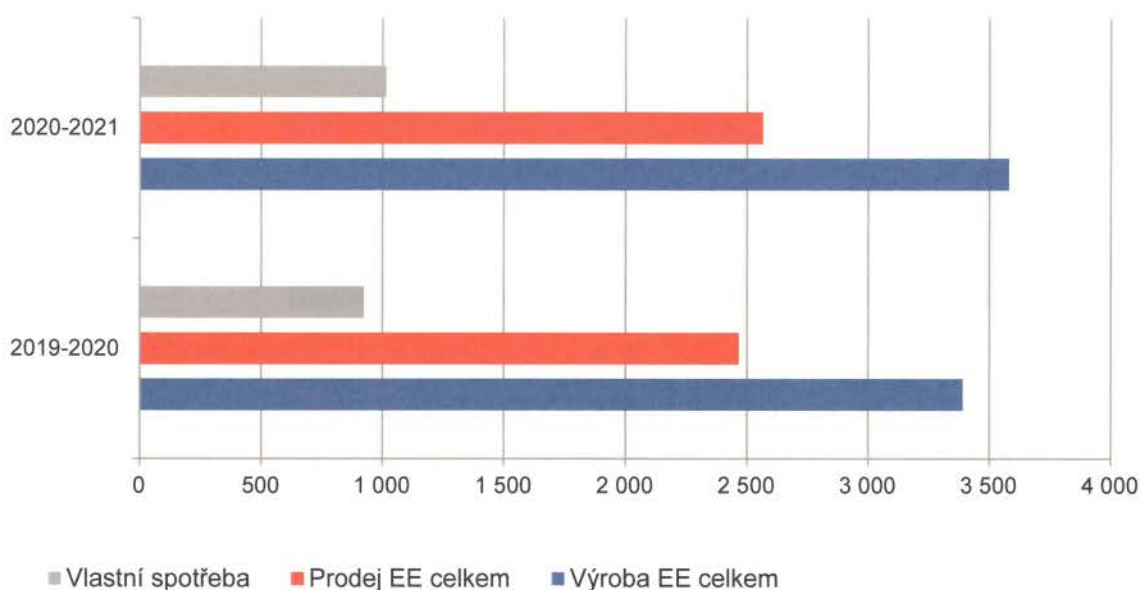
Hlavní zdroj pro výrobu tepla, s instalovaným tepelným výkonem 18,35 MW, je uhelná teplárna v Mařaticích. Jako záložní zdroje jsou k dispozici čtyři plynové blokové kotelny s instalovaným tepelným výkonem 15,165 MW na sídlištích Východ a Štěpnice. V současnosti činí celkový tepelný výkon soustavy 33,515 MW. Společnost provozuje také osm domovních plynových kotelen o celkovém instalovaném výkonu 1,317 MW.

Společnost CTZ s.r.o. provozuje 20,706 km tras horkovodních a teplovodních sítí (tj. 41,412 km potrubí). Na těchto sítích provozuje 176 objektových předávacích stanic, z nichž je 145 ve vlastnictví společnosti a 31 ve vlastnictví jiných subjektů.

Použité palivo k výrobě

Výrobu tepelné energie zajišťuje centrální teplárna v Mařaticích, kde je hlavním palivem uhlí. Zemní plyn je využíván pro provoz blokových a domovních kotelen.

Výroba a prodej elektrické energie 2019 – 2021 (v MWh)



	2019–2020	2020–2021
Výroba EE celkem	3 392	3 581
Prodej EE celkem	2 467	2 565
Vlastní spotřeba EE	925	1 016

Výroba, distribuce a obchod s elektřinou

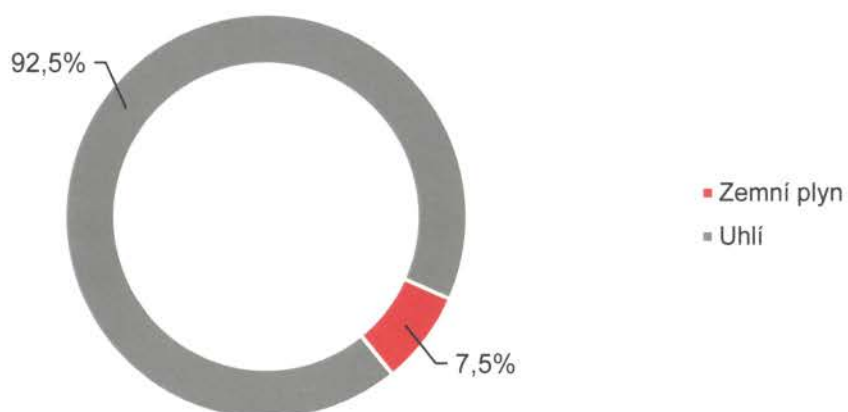
Elektrická energie se od roku 2009 vyrábí v parním soustrojí turbogenerátoru o výkonu 0,997 MWe umístěném v centrálním zdroji tepla v Mařaticích.

Od roku 2019 provozuje společnost kogenerační jednotku o elektrickém výkonu 0,200 MWe, která je umístěna v prostoru blokové kotelny K2-1 na sídlišti Východ, jako součást nové lokální distribuční soustavy. Energie se v kogenerační jednotce vyrábí ekologickým způsobem ze zemního plynu.

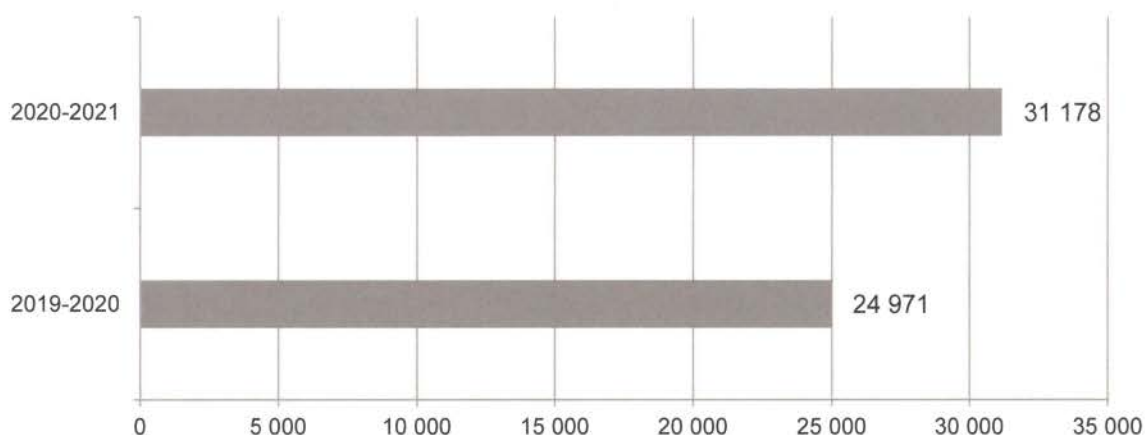
Celková výroba elektřiny v hodnoceném období 2020–2021 činila 3 581 MWh. Elektřina byla vyráběna zejména v zimních měsících fiskálního roku. Vyrobená elektřina byla určena pro vlastní spotřebu a dodávku do regionální distribuční sítě. Výroba elektřiny znamenala pro společnost významný přínos, protože pozitivním způsobem bylo ovlivněno snížení nákladů na vlastní spotřebu elektrické energie.

Společnost CTZ s.r.o. je provozovatelem dvou lokálních distribučních soustav, přičemž v jedné je současně i výrobcem elektrické energie a dodavatelem elektřiny koncovým odběratelům.

Podíl vstupních paliv a energií na výrobě tepelné a elektrické energie



Celkové náklady na investice a údržbu 2019 – 2021 (v tis. Kč)



Investice a údržba

V průběhu fiskálního roku 2020–2021 byly na investice a údržbu vynaloženy prostředky v celkové výši 31 178 tis. Kč.

Významné investiční akce a opravy

V rámci investic do sítí byla realizována instalace sekčních uzávěrů na páteřním horkovodním uzlu u zimního stadionu.

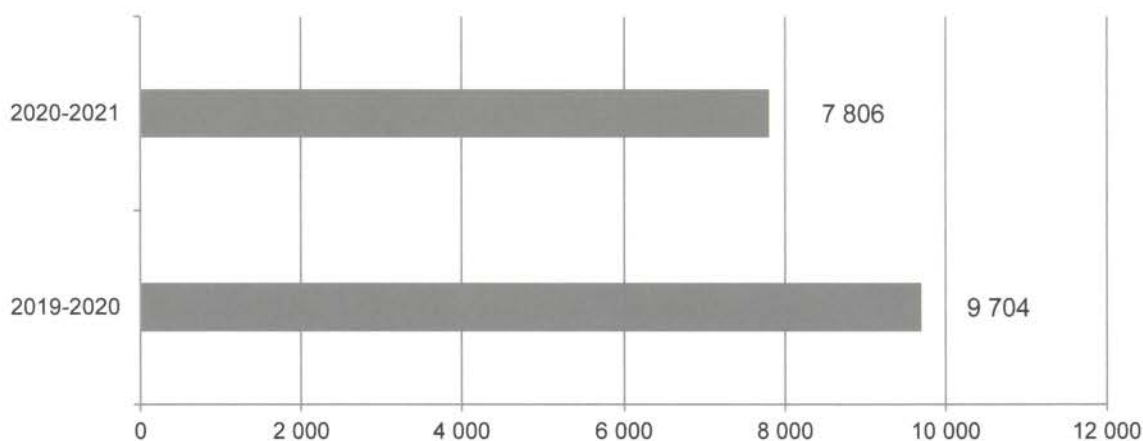
V průběhu fiskálního roku probíhaly práce na napojení nových bytových domů na centrální soustavu společnosti. Jednalo se o nový polyfunkční dům Hradební a bytový dům s označením B4-B5-B6 v lokalitě Nové Štěpnice. Pro zahájenou bytovou výstavbu „Rezidence TRĪIDOMY“ v k.ú. Sady společnost připravuje připojení bytových domů na dodávky tepelné i elektrické energie.

Do provozu byla uvedena technologie mlžení popílku na uhelných kotlích kotelny Mařatice. Tato technologie přispěje k odstranění provozních problémů s odvodem směsi popílku s produktem odsíření, škváry a vody z uhelných kotlů.

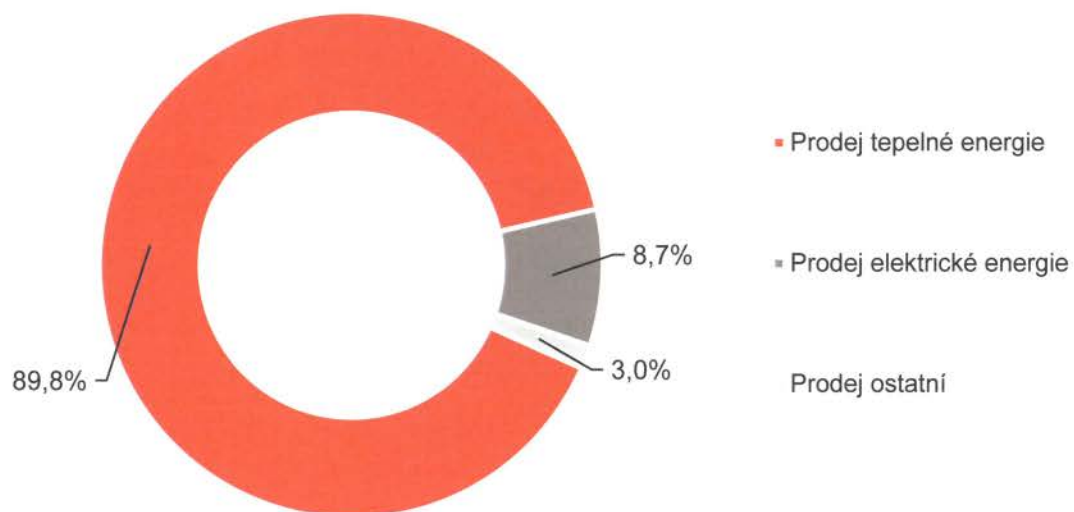
Vybrané ukazatele hospodaření 2019 – 2021 (v tis. Kč)

	2019–2020	2020–2021
Výnosy	101 374	104 570
Náklady bez daně z příjmu	89 456	95 005
Hospodářský výsledek před zdaněním	11 918	9 565
Daň z příjmu	2 214	1 759
Hospodářský výsledek po zdanění	9 704	7 806

Hospodářský výsledek 2019 – 2021 (v tis. Kč)



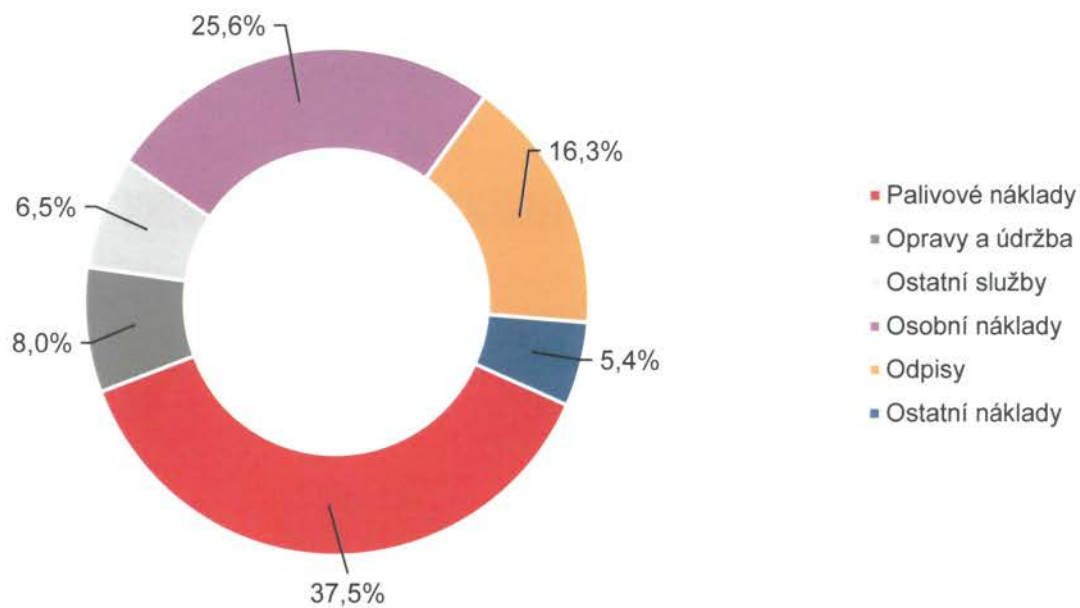
Struktura výnosů



Prodej tepelné energie	93 866
Prodej elektrické energie	9 139
Prodej ostatní – z toho:	1 565
- prodej vody	35
- tržby za pronájem	216
- ostatní výnosy	1 314

Pozn.: v tisících Kč

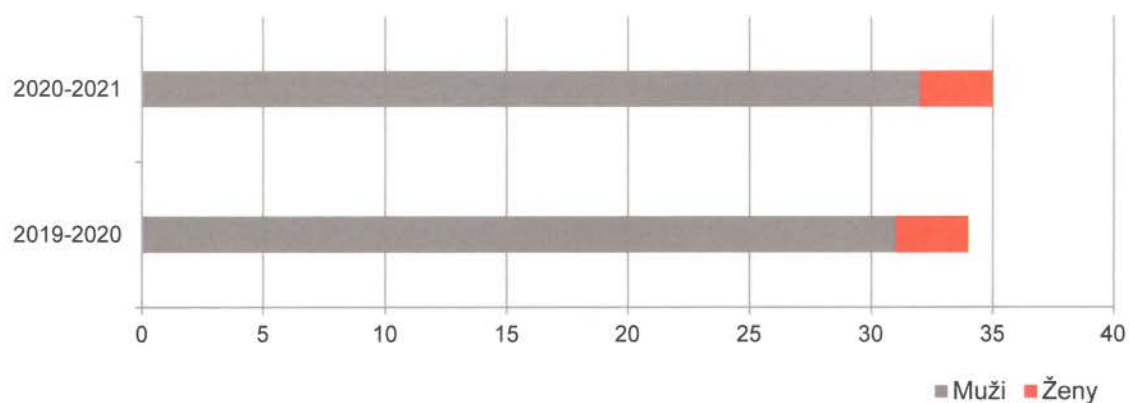
Struktura nákladů



Palivové náklady	35 671
Opravy a údržba	7 595
Ostatní služby	6 816
Osobní náklady	24 305
Odpisy	15 494
Ostatní náklady	5 124

Pozn.: v tisících Kč

Počet zaměstnanců



	2019–2020	2020–2021
Muži	31	32
Ženy	3	3
Počet zaměstnanců celkem	34	35

Pozn.: včetně zaměstnance na Dohodu o pracovní činnosti, bez jednatelů a členů dozorčí rady.

Společnost měla k 30. září 2021 celkem 35 zaměstnanců.

V hlavním pracovním poměru 34 zaměstnanců, 1 zaměstnance na Dohodu o pracovní činnosti. Průměrný evidenční počet zaměstnanců je 34.

Management společnosti tvoří dva jednatelé.

Ochrana životního prostředí

V oblasti ochrany ovzduší plní společnost všechny limity stanovené legislativou v souladu se zákonem č. 201/2012 Sb., zákon o ochraně ovzduší, v platném znění. Pravidelně provádí autorizovaná měření emisí znečišťujících látek u zdrojů převyšující výkon 0,3 MW.

Od roku 2018 využívá společnost technologie, které snižují vypouštěné množství emisí síry do ovzduší.

Odpadové hospodářství

Z důvodu eliminace vzniku komunálního odpadu se věnujeme třídění jak papíru, plastů, skla tak i kovového odpadu. Řídíme se opatřením „Plánu odpadového hospodářství Zlínského kraje pro rok 2016-2025“, které vede k omezení vzniku odpadů a ke snižování jeho množství.

Produkce škváry je po spuštění technologie odsíření likvidována jako odpad. Je odvážena na skládku, kde je využívána jako materiál pro technické zabezpečení skládky.

Bezpečnost práce

V pravidelných intervalech probíhají kontroly bezpečnosti práce a vyhodnocené závady jsou v daných termínech odstraňovány. Zaměstnanci jsou proškolení v návaznosti na jejich pracovní zařazení a ve stanovených termínech posíláni na lékařské prohlídky. Společnost se snaží pravidelným proškolením, preventivními zdravotními prohlídkami a kontrolami, předcházet riziku vzniku pracovních úrazů i nemocem z povolání. Ve sledovaném období byl zaznamenán jeden pracovní úraz.

Výdaje na výzkum a vývoj

Společnost v účetním období nevyaložila žádné výdaje v této oblasti.

Předpokládaný vývoj podnikání

Společnost CTZ s.r.o. se v oblasti dlouhodobé strategie a plánu obchodu, podobně jako v uplynulém období, bude zaměřovat hlavně na dvě nosné oblasti podnikání – na výrobu a rozvod tepelné energie a na výrobu, distribuci a obchod s elektřinou.

Ve sféře výroby a rozvodu tepelné energie se společnost zaměří na využití potenciálních příležitostí, které se pro následující období otevírají, tj. připojování nových odběratelů tepla. Jedná se například o příležitosti navazující na současný i dlouhodobý rozvoj výstavby v Uherském Hradišti či rekonstrukci a modernizaci objektů v majetku města Uherské Hradiště. V současné době má společnost CTZ s.r.o. dostatečnou výkonovou základnu pro stávající odběratele a disponuje i rezervou pro připojení nových zákazníků.

V oblasti výroby, distribuce a obchodu elektrické energie má společnost k dispozici vlastní zdroje, kterými jsou soustrojí parního turbogenerátoru, kogenerační jednotka a dále tři trafostanice VN/NN. Společnost provozuje dvě lokální distribuční soustavy. Parní turbogenerátor a plynová kogenerační jednotka umožňují výrobu elektřiny technologií kombinované výroby elektřiny a tepla tzv. KVET, a to nejen pro vlastní potřebu společnosti a lokální distribuční soustavu, ale vytváří i přebytky vyrobené elektrické energie, které jsou prostřednictvím nadřazené distribuční soustavy prodávány obchodníkovi s elektřinou.

Součástí plánu společnosti pro následující období je zajištění dodávek tepla a elektřiny. Společnost se bude zaměřovat především na zdrojovou základnu. Jakmile společníci vyberou cílový palivový mix, dojde v příštích několika letech k realizaci nové technologie. Při změně palivové základny dojde k nahrazení uhlí a obecně k ekologizaci zdrojů společnosti CTZ.

V Uherském Hradišti dne 17. prosince 2021

Za společnost CTZ s.r.o.



Ing. Michal Chmela
jednatel



Ing. Kamil Ondra
jednatel

6. Compliance

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

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

Systém Compliance managementu Společnosti zahrnuje především tyto oblasti činnosti:

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

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

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

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

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

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

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

Finanční část

1. Zpráva nezávislého auditora

Zpráva nezávislého auditora obsahuje následující výrok o ověření:

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

Zpráva nezávislého auditora

společníkům společnosti CTZ s.r.o.

Náš výrok

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti CTZ s.r.o., se sídlem Sokolovská 572, Uherské Hradiště („Společnost“) k 30. září 2021, její finanční výkonnosti a jejích peněžních toků za rok končící 30. září 2021 v souladu s českými účetními předpisy.

Předmět auditu

Účetní závěrka Společnosti se skládá z:

- rozvahy k 30. září 2021,
- výkazu zisku a ztráty za rok končící 30. září 2021,
- přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 30. září 2021,
- přehledu o peněžních tocích za rok končící 30. září 2021, a
- přílohy účetní závěrky, která obsahuje podstatné účetní metody a další vysvětlující informace.

Základ pro výrok

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

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

Nezávislost

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

Ostatní informace

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

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

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o., Hvězdova 1734/2c, 140 00 Praha 4, Česká republika
T: +420 251 151 111, 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.

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.

Odovědnost statutárního orgánu a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Statutární orgán 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 statutární orgán Společnosti povinen 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 statutární orgán 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.

Odovědnost 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 statutární orgán Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.

- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem, 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 statutární orgán 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.

17. prosince 2021

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o.
zastoupená partnerem



Ing. Tomáš Bašta
statutární auditor, evidenční č. 1966

2. Účetní závěrka

Rozvaha

k datu 30. září 2021 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2020 do 30. září 2021, minulé období od 1. října 2019 do 30. září 2020

označ.	AKTIVA	řád.	30.9.2021			30.9.2020
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM	001	420 634	- 273 298	147 336	132 021
B.	Stálá aktiva	003	381 417	- 273 298	108 119	99 921
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	1 663	- 1 183	480	159
B. I. 2.	Ocenitelná práva	006	1 663	- 1 183	480	153
B. I. 2. 1.	Software	007	1 350	- 893	457	111
B. I. 2. 2.	Ostatní ocenitelná práva	008	313	- 290	23	42
B. I. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	6
B. I. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	0	0	0	6
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	379 754	- 272 115	107 639	99 762
B. II. 1.	Pozemky a stavby	015	156 328	- 118 589	37 739	31 029
B. II. 1. 1.	Pozemky	016	7 598	0	7 598	7 598
B. II. 1. 2.	Stavby	017	148 730	- 118 589	30 141	23 431
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	197 216	- 153 378	43 838	51 130
B. II. 4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	298	- 148	150	183
B. II. 4. 3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	298	- 148	150	183
B. II. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	25 912	0	25 912	17 420
B. II. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	25 912	0	25 912	17 420
C.	Oběžná aktiva	037	39 122	0	39 122	31 988
C. I.	Zásoby	038	3 726	0	3 726	3 758
C. I. 1.	Materiál	039	3 726	0	3 726	3 758
C. II.	Pohledávky	046	34 886	0	34 886	6 282
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	057	34 886	0	34 886	6 282
C. II. 2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	612	0	612	37
C. II. 2. 2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	28 606	0	28 606	0
C. II. 2. 4.	Pohledávky - ostatní	061	5 668	0	5 668	6 245
C. II. 2. 4. 3.	Stát - daňové pohledávky	064	546	0	546	496
C. II. 2. 4. 4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	1 648	0	1 648	1 872
C. II. 2. 4. 5.	Dohadné účty aktivní	066	3 460	0	3 460	3 877
C. II. 2. 4. 6.	Jiné pohledávky	067	14	0	14	0
C. IV.	Peněžní prostředky	075	510	0	510	21 948
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	27	0	27	35
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	077	483	0	483	21 913
D.	Časové rozlišení aktiv	078	95	0	95	112
D. 1.	Náklady příštích období	079	95	0	95	112

Rozvaha

k datu 30. září 2021 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2020 do 30. září 2021, minulé období od 1. října 2019 do 30. září 2020

označ.	PASIVA	řád.	30.9.2021	30.9.2020
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	082	147 336	132 021
A.	Vlastní kapitál	083	90 714	87 485
A. I.	Základní kapitál	084	62 400	62 400
A. I. 1.	Základní kapitál	085	62 400	62 400
A. II.	Ážio a kapitálové fondy	088	11	11
A. II. 1.	Ážio	089	11	11
A. III.	Fondy ze zisku	096	761	738
A. III. 2.	Statutární a ostatní fondy	098	761	738
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	099	19 736	14 632
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	19 736	14 632
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	102	7 806	9 704
B. + C.	Cizí zdroje	104	55 089	42 778
B.	Rezervy	105	3 241	2 834
B. 2.	Rezerva na daň z příjmů	107	162	96
B. 4.	Ostatní rezervy	109	3 079	2 738
C.	Závazky	110	51 848	39 944
C. I.	Dlouhodobé závazky	111	12 792	16 935
C. I. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	115	9 168	12 501
C. I. 8.	Odložený daňový závazek	121	3 624	4 434
C. II.	Krátkodobé závazky	126	39 056	23 009
C. II. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	130	3 333	3 333
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	131	2 133	3 799
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	132	15 589	519
C. II. 8.	Závazky ostatní	136	18 001	15 358
C. II. 8. 3.	Závazky k zaměstnancům	139	1 205	1 110
C. II. 8. 4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	674	611
C. II. 8. 5.	Stát - daňové závazky a dotace	141	296	275
C. II. 8. 6.	Dohadné účty pasivní	142	15 826	13 362
D.	Časové rozlišení pasiv	147	1 533	1 758
D. 2.	Výnosy příštích období	149	1 533	1 758

Výkaz zisku a ztráty

za rok končící 30. září 2021 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2020 do 30. září 2021, minulé období od 1. října 2019 do 30. září 2020

označ.	TEXT	řád.	Skutečnost v účetním období za rok končící	
			30.9.2021	30.9.2020
a	b	c	1	2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	103 326	100 568
A.	Výkonová spotřeba	03	51 948	50 995
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	40 530	40 969
A. 3.	Služby	06	11 418	10 026
D.	Osobní náklady	09	24 305	21 461
D. 1.	Mzdové náklady	10	17 118	15 594
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	7 187	5 867
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	5 662	4 350
D. 2. 2.	Ostatní náklady	13	1 525	1 517
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	15 494	14 877
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	15 494	14 877
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	15 494	14 877
III.	Ostatní provozní výnosy	20	1 216	806
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	0	125
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	1 216	681
F.	Ostatní provozní náklady	24	2 864	1 652
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	0	18
F. 3.	Daně a poplatky	27	1 379	1 259
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	341	- 2 684
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	1 144	3 059
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	9 931	12 389
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	28	0
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	28	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	347	426
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	347	426
K.	Ostatní finanční náklady	47	47	45
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	- 366	- 471
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	9 565	11 918
L.	Daň z příjmů	50	1 759	2 214
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	2 569	2 423
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	- 810	- 209
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	7 806	9 704
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	7 806	9 704
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	104 570	101 374

Přehled o změnách vlastního kapitálu

za rok končící 30. září 2021 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2020 do 30. září 2021, minulé období od 1. října 2019 do 30. září 2020

	Základní kapitál	Ážio	Statutární a ostatní fondy	Nerozdělený zisk	Celkem
Zůstatek k 1. říjnu 2019	62 400	11	636	20 232	83 279
Přiděly do fondů	0	0	600	- 600	0
Výplaty z fondů	0	0	- 498	0	- 498
Vyplacené podíly na zisku	0	0	0	- 5 000	- 5 000
Výsledek hospodaření za účetní období	0	0	0	9 704	9 704
Zůstatek k 30. září 2020	62 400	11	738	24 336	87 485
Přiděly do fondů	0	0	600	- 600	0
Výplaty z fondů	0	0	- 577	0	- 577
Vyplacené podíly na zisku	0	0	0	- 4 000	- 4 000
Výsledek hospodaření za účetní období	0	0	0	7 806	7 806
Zůstatek k 30. září 2021	62 400	11	761	27 542	90 714

Přehled o peněžních tocích

za rok končící 30. září 2021 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2020 do 30. září 2021, minulé období od 1. října 2019 do 30. září 2020

označ. a	TEXT b	Skutečnost v účetním období za rok končící	
		30.9.2021	30.9.2020
		1	2
	Peněžní toky z provozní činnosti		
	Účetní zisk před zdaněním	9 565	11 918
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace:	16 154	12 511
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv	15 494	14 877
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	341	- 2 684
A. 1. 3.	Zisk z prodeje stálých aktiv	0	- 108
A. 1. 4.	Vyúčtované nákladové úroky	319	426
A *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	25 719	24 429
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu:	- 601	- 3 288
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek a přechodných účtů aktiv	19	505
A. 2. 2.	Změna stavu závazků a přechodných účtů pasiv	- 652	- 2 607
A. 2. 3.	Změna stavu zásob	32	- 1 186
A **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	25 118	21 141
A. 3.	Vyplacené úroky	- 347	- 426
A. 4.	Přijaté úroky	28	0
A. 5.	Zaplacená daň z příjmů	- 2 503	- 1 437
A ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	22 296	19 278
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	- 7 218	- 15 974
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	0	125
B ***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	- 7 218	- 15 849
C. 1.	Změna stavu dlouhodobých a krátkodobých závazků z financování	- 3 333	- 3 333
C. 2.	Změna stavu vlastního kapitálu:	- 4 577	- 5 498
C. 2. 1.	Přímé platby na vrub fondů	- 577	- 498
C. 2. 2.	Vyplacené podíly na zisku	- 4 000	- 5 000
C ***	Čisté peněžní toky z finanční činnosti	- 7 910	- 8 831
	Čisté zvýšení / snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	7 168	- 5 402
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku	21 948	27 350
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku	29 116	21 948

Příloha účetní závěrky

za rok končící 30. září 2021 v celých tisících Kč
běžné období od 1. října 2020 do 30. září 2021, minulé období od 1. října 2019 do 30. září 2020

1. Všeobecné informace

1.1. Základní informace o Společnosti

CTZ s.r.o. (dále „Společnost“) byla zapsána do obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 20090 dne 1. března 1996 a její sídlo je Sokolovská 572, 686 01 Uherské Hradiště. Hlavním předmětem podnikání Společnosti je výroba a rozvod tepelné energie a výroba, distribuce a obchod s elektřinou. Identifikační číslo Společnosti je 63472163.

Na počátku roku 2020 byla potvrzena existence nového koronaviru způsobujícího nemoc COVID-19, která se globálně rozšířila. Pandemie a zejména restriktivní opatření přijatá k omezení zdravotních dopadů způsobily narušení mnoha podnikatelských a hospodářských aktivit a v roce končícím 30. září 2021 ovlivnily podnikání Společnosti.

Společnost byla ovlivněna dopadem COVID-19 zejména v oblasti dodávek energií, kdy uzavřením či omezením provozu některých objektů, došlo ke snížení prodeje energií do těchto odběrných míst. Tento dopad však nebyl pro Společnost zásadní. Vládní formy podpory za uplynulý fiskální rok využity nebyly.

2. Účetní postupy

2.1. Základní zásady zpracování účetní závěrky

Účetní závěrka je sestavena v souladu s účetními předpisy platnými v České republice pro malé účetní jednotky s povinností auditu a je sestavena v historických cenách.

Při oceňování aktiv a závazků a naplnění předpokladu trvání Společnosti vedení zvážilo dopady pandemie nového koronaviru způsobujícího onemocnění COVID-19.

2.2. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

Nehmotný (a hmotný) majetek, jehož doba použitelnosti je delší než 1 rok a pořizovací cena převyšuje 80 tis. Kč za položku, je považován za dlouhodobý nehmotný (a hmotný) majetek.

Za dlouhodobý hmotný majetek je rovněž považován hmotný majetek, jehož doba použitelnosti je delší než 1 rok a pořizovací cena převyšuje 20 tis. Kč. Tento majetek je označován jako drobný dlouhodobý hmotný majetek a je odepisován 2-4 roky.

Od 1. ledna 2021 došlo ke změně hranice pro dlouhodobý nehmotný majetek z 60 tis. Kč na 80 tis. Kč, pro dlouhodobý hmotný majetek ze 40 tis. Kč na 80 tis. Kč. Pro drobný dlouhodobý hmotný majetek byla stanovena hranice na 20 tis. Kč. Dopad této změny je pro účetní závěrku k 30. září 2021 nevýznamný.

Nakoupený dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek je prvotně vykázán v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení a náklady s jeho pořízením související.

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek s výjimkou pozemků, které se neodpisují, je odpisován metodou rovnoměrných odpisů na základě jeho předpokládané doby životnosti následujícím způsobem:

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek	Předpokládaná doba životnosti
Software	4 roky
Věcná břemena	dle doby odepisování stavby, ke které se váží (maximálně 20 let)
Stavby	10 - 30 let
Stroje a zařízení	3 - 20 let
Motorová vozidla	5 let

Vzhledem ke strategickému rozhodnutí Společnosti dále nevyužívat uhlí jako zdroj paliva, byl upraven plán odepisování skupiny hmotného majetku sloužícího k přeměně uhlí pro účely výroby tepelné energie. Předpokládané využití této skupiny hmotného majetku je do roku 2024. Odpisový plán byl upraven tak, aby na konci doby životnosti byla zůstatková hodnota nulová.

Odpisový plán je v průběhu používání dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku aktualizován na základě změn očekávané doby životnosti. Společnost uplatňuje roční odpisové sazby, které se liší od sazeb odpočitatelných pro daňové účely.

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

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

2.3. 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 „první do skladu – první ze skladu“.

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.

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. Rezervy však nejsou tvořeny na běžné provozní výdaje nebo na výdaje přímo související s budoucími příjmy. Rezerva k rozvahovému dni představuje nejlepší odhad nákladů, které pravděpodobně nastanou, nebo v případě závazků částky, která je zapotřebí k jejich vypořádání.

Společnost vytváří rezervu na závazek z daně z příjmů snížený o uhrazené zálohy na daň z příjmů. Pokud zálohy na daň z příjmů převyšují předpokládanou daň, je příslušný rozdíl vykázán jako krátkodobá pohledávka.

2.8. Tržby

Tržby za prodej tepla a elektrické energie jsou účtovány měsíčně, na základě skutečných odečtů spotřebovaných energií.

Tržby za nájem jsou účtovány měsíčně nebo ročně dle uzavřených nájemních smluv.

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

2.9. Spřízněné strany

Spřízněnými stranami Společnosti se rozumí:

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

Významné transakce a zůstatky se spřízněnými stranami, jsou uvedeny v poznámce 12 Transakce se spřízněnými stranami.

2.10. Leasing

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

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. Přehled o peněžních tocích

Společnost sestavila přehled o peněžních tocích s využitím nepřímé metody. Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku hotovosti.

V rámci skupiny Společnost využívá tzv. cash-pooling. Pohledávky resp. závazky vzniklé z titulu cash-poolingu jsou vykazovány v rámci přehledu o peněžních tocích jako součást položky Peníze a peněžní ekvivalenty. V případě, že závazek vzniklý z titulu cash-poolingu představuje formu financování Společnosti, není pro účely přehledu o peněžních tocích považován za Peníze a peněžní ekvivalenty.

2.14. Následné události

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

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

3. Dlouhodobý hmotný majetek

(tis. Kč)	1. října 2020	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2021
Pořizovací cena				
Pozemky	7 598	0	0	7 598
Stavby	136 911	11 819	0	148 730
Hmotné movité věci a jejich soubory	194 231	2 985	0	197 216
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	282	16	0	298
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	17 420	8 492	0	25 912
Celkem	356 442	23 312	0	379 754
Oprávky				
Stavby	113 480	5 109	0	118 589
Hmotné movité věci a jejich soubory	143 101	10 277	0	153 378
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	99	49	0	148
Celkem	256 680	15 435	0	272 115
Zůstatková hodnota	99 762			107 639

(tis. Kč)	1. října 2019	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2020
Pořizovací cena				
Pozemky	7 598	0	0	7 598
Stavby	136 451	460	0	136 911
Hmotné movité věci a jejich soubory	186 370	7 883	22	194 231
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	93	189	0	282
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	5 031	12 389	0	17 420
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	1 164	- 1 164	0	0
Celkem	336 707	19 757	22	356 442
Oprávky				
Stavby	105 967	7 513	0	113 480
Hmotné movité věci a jejich soubory	135 836	7 265	0	143 101
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	43	56	0	99
Celkem	241 846	14 834	0	256 680
Zůstatková hodnota	94 861			99 762

4. Zásoby

Společnost nevytvořila opravnou položku k zásobám k 30. září 2021 ani k 30. září 2020.

5. Pohledávky

Pohledávky po splatnosti k 30. září 2021 činily 579 tis. Kč (k 30. září 2020: 2 tis. Kč).

Společnost nevytvořila opravnou položku k pohledávkám k 30. září 2021 ani k 30. září 2020.

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

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

6. Pohledávky z titulu nevyfakturovaných dodávek

Společnost vykazovala v dohadných účtech aktivních následující částky nevyfakturovaných dodávek tepla a elektrické energie:

(tis. Kč)	30. září 2021	30. září 2020
Pohledávky z titulu nevyfakturované dodávky tepla, TUV a elektrické energie	3 442	3 877
Přijaté zálohy na dodávky tepla, TUV a elektrické energie	2 133	3 799
Čistá hodnota pohledávky	1 309	78

7. Vlastní kapitál

Společnost je z 50,96 % vlastněna společností MVV Energie CZ a.s. zapsanou v České republice a ze 49,04 % Městem Uherské Hradiště. Mateřskou společností celé skupiny je společnost MVV Energie AG, zapsaná ve Spolkové republice Německo.

Společnost MVV Energie CZ a.s. se sídlem Kačírková 982/4, 158 00 Praha 5 – Jinonice sestavuje konsolidovanou účetní závěrku nejužší skupiny účetních jednotek, ke které Společnost patří.

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

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

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

Jednatelé Společnosti zpracovali účetní závěrku a navrhli rozdělení zisku ve výši 9 704 tis. Kč za rok končící 30. září 2020, které předložili valné hromadě ke schválení. Dne 18. března 2021 valná hromada schválila účetní závěrku Společnosti za rok končící 30. září 2020 a rozhodla o rozdělení zisku za rok končící 30. září 2020 ve výši 9 704 tis. Kč (viz přehled o změnách vlastního kapitálu), a to takto: část ve výši 5 104 tis. Kč bude převedena na účet nerozděleného zisku Společnosti, část ve výši 4 000 tis. Kč bude vyplacena společníkům a část ve výši 600 tis. Kč bude přidělena do sociálního fondu.

Do data vydání této výroční zprávy nenavrhli jednatelé Společnosti rozdělení zisku za rok končící 30. září 2021.

8. Rezervy

(tis. Kč)	30. září 2021	30. září 2020
Rezerva na odměny jednatelů a zaměstnanců vč. zákonného pojištění	2 435	2 199
Rezerva na nevybranou dovolenou	644	539
Rezerva na daň z příjmů	162	96
Rezervy celkem	3 241	2 834

Zálohy na daň z příjmů ve výši 2 311 tis. Kč zaplacené Společností k 30. září 2021 (k 30. září 2020: 2 332 tis. Kč) byly započteny s rezervou na daň z příjmů ve výši 2 473 tis. Kč vytvořenou k 30. září 2021 (k 30. září 2020: 2 428 tis. Kč).

9. Závazky k úvěrovým institucím

(tis. Kč)	30. září 2021	30. září 2020
Krátkodobá část dlouhodobých úvěrů splatná do 1 roku	3 333	3 333
Dlouhodobé bankovní úvěry se splatností 1 - 5 let	9 168	12 501
Bankovní úvěry celkem	12 501	15 834

Ve fiskálním roce 2018-19 uzavřela Společnost smlouvu o úvěru v celkové výši 20 000 tis. Kč na investiční výdaje spojené s připojením bytových domů na dodávku tepla a elektřiny včetně instalace kogenerační jednotky a na pořízení nového plynového kotle. Úroková sazba činí 2,34 % p.a., konečná splatnost úvěru je 30. června 2025.

Nesplacený zůstatek k 30. září 2021 činil 12 501 tis. Kč.

10. Závazky, budoucí závazky a podmíněné závazky

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

Celková výše závazků nezahrnutých v rozvaze, která vychází z uzavřených smluv o dodávkách zemního plynu, elektřiny, smluvních investičních závazků a nájemních smluv k 30. září 2021, činila 6 475 tis. Kč (k 30. září 2020: 3 970 tis. Kč).

Společnost neposkytla žádné věcné záruky, které by nebyly vykázány v rozvaze.

Vedení Společnosti si není vědomo žádných dalších podmíněných závazků Společnosti k 30. září 2021.

11. Dohadné účty pasivní

Společnost vykazovala následující částky nevyfakturovaných dodávek:

(tis. Kč)	30. září 2021	30. září 2020
Nevyfakturované dodávky elektřiny	1 877	1 785
Nevyfakturované dodávky plynu	236	352
Nevyfakturované dodávky uhlí a vody	2 658	3 458
Nevyfakturované dodávky ostatní	11 055	7 767
Dohadné účty pasivní celkem	15 826	13 362

12. Transakce se spřízněnými stranami

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

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2021	Rok končící 30. září 2020
Výnosy		
Tržby za teplo a teplou užitkovou vodu	18 016	20 527
Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba (cash-pooling)	97	80
Celkem	18 113	20 607
Náklady/Nákupy		
Spotřeba paliva	23 903	25 148
Nákup ostatních komodit	268	271
Nákup emisních povolenek	0	2 289
Nákup IT služeb	1 008	900
Nájmy	533	642
Ostatní náklady	983	985
Nákup poradenských služeb	1 164	1 164
Celkem	27 859	31 399

V roce končícím 30. září 2021 nakoupila Společnost od spřízněných stran palivo v hodnotě 23 863 tis. Kč (v roce končícím 30. září 2020: 26 333 tis. Kč).

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

(tis. Kč)	30. září 2021	30. září 2020
Pohledávky		
Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba (cash-pooling)	28 606	0
Dohadné účty aktivní	651	627
Ostatní pohledávky – poskytnuté zálohy	48	48
Celkem	29 305	675
Závazky		
Dohadné účty pasivní	3 221	3 965
Celkem	3 221	3 965

V průběhu roku končícího 30. září 2021 byl v rámci koncernu MVV Energie CZ a.s. zaveden tzv. cash-pooling. Poskytnutá zápůjčka v celkové výši 28 606 tis. Kč k 30. září 2021 (k 30. září 2020: 0 tis. Kč) byla v roce končícím 30. září 2021 úročena ve výši 0,1 % p.a.

Jednatelům nebyla k 30. září 2021 ani k 30. září 2020 poskytnuta žádná zajištění ani ostatní plnění.

Jednatelům Společnosti jsou k dispozici služební vozidla, mobilní telefony, příspěvek na penzijní připojištění.

Odměna jednatelům Společnosti za rok končící 30. září 2021 činila 1 104 tis. Kč (za rok končící 30. září 2020: 1 018 tis. Kč). Odměna členům dozorčí rady Společnosti za rok končící 30. září 2021 představovala 40 tis. Kč (za rok končící 30. září 2020: 40 tis. Kč). Tyto odměny jsou součástí osobních nákladů.

13. Zaměstnanci

V roce končícím 30. září 2021 byl průměrný přepočtený počet zaměstnanců včetně jednatelů a členů dozorčí rady 43 (za rok končící 30. září 2020: 43).

14. Daň z příjmů

Daňový náklad zahrnuje:

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2021	Rok končící 30. září 2020
Splatnou daň (19 %)	2 473	2 427
Odloženou daň	- 810	- 209
Úpravu daňového nákladu předchozího období podle podaného daňového přiznání	96	- 4
Celkem daňový náklad	1 759	2 214

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 19 %.

15. Přehled o peněžních tocích

(tis. Kč)	30. září 2021	30. září 2020
Peněžní prostředky v pokladně	27	35
Peněžní prostředky na účtech	483	21 913
Pohledávka z cash-poolingu	28 606	0
Peníze a peněžní ekvivalenty celkem	29 116	21 948

16. Následné události

Vzhledem k enormnímu růstu cen paliv na energetickém trhu na podzim 2021, zejména zemního plynu, Společnost očekává negativní dopady v následujícím roce jak ve výsledku hospodaření, tak v oblasti cashflow.

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2021.

V Uherském Hradišti dne 17. prosince 2021

Za společnost CTZ s.r.o.



Ing. Michal Chmela
jednatel



Ing. Kamil Ondra
jednatel

3. Zpráva o vztazích

Obchodní firma:	CTZ s.r.o.
Sídlo:	Sokolovská 572, Uherské Hradiště, 686 01
IČO:	63472163
DIČ:	CZ63472163

Společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C vložka 20090 (dále též „**Společnost**“).

Jednatelé společnosti:

1) **KONSTATUJÍ, 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 jsou jednatelé Společnosti povinni 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) **SCHVALUJÍ TUTO ZPRÁVU O VZTAZÍCH ZA OBDOBÍ ŘÍJEN 2020 – ZÁŘÍ 2021**

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

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

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

Ovládající osobou (v tomto koncernu osobou řídící) je společnost **MVV Energie CZ a.s.**, se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 00; IČO: 49685490, jejímž jediným akcionářem a konečnou ovládající osobou je společnost **MVV Energie AG**, se sídlem ve Spolkové republice Německo, Mannheim D 68159, Luisenring 49, s identifikačním číslem HRB 1780;

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

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

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

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

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

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

G-LINDE s.r.o., se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 00, IČO: 24684538;

G-RONN s.r.o., se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 00, IČO: 24679399;

IROMEZ s.r.o., se sídlem Pelhřimov, Pod Náspem 2005, PSČ: 393 01; IČO: 24707341,
OPATHERM a.s., se sídlem Horní náměstí 283/58, Město, PSČ: 746 01 Opava, IČO: 25385771;

POWGEN a.s., se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírkova 982/4, PSČ: 158 00; IČO: 27928411,

TERMO Děčín a.s., se sídlem Děčín I Děčín, Oblouková 958/25, PSČ: 405 02, IČO: 64050882;

TERMIZO a.s., se sídlem Liberec VII – Horní Růžodol, Dr. Milady Horákové 571/56, PSČ: 460 07, IČO: 64650251;

Zásobování teplem Vsetín a.s., se sídlem Vsetín, Jiráskova 1326, PSČ: 755 01, IČO: 45192588.

2. Osoby ovládané nepřímo ovládající osobou (tj. nepřímo řízené):

ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., se sídlem Česká Lípa, Liberecká 132, Stará Lípa, PSČ: 470 01, IČO: 64653200;

Teplárna Liberec, a.s., se sídlem Liberec IV Perštýn, Dr. Milady Horákové 641/34a,
PSČ: 460 01 Liberec, IČO: 62241672.

Úloha ovládané osoby v koncernu MVV Energie

Přímý provozovatel podnikatelské činnosti v České republice.

Způsob a prostředky ovládnání

Prostřednictvím majetkového podílu v rámci rozhodování valné hromady Společnosti.

Přehled jednání učiněných v účetním období říjen 2020 – září 2021, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky.

S výjimkou uzavření anebo plnění níže popsanych smluv neproběhla v účetním období říjen 2020 – září 2021 na popud ani v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob žádná jednání, která by se týkala majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky.

Společnost CTZ s.r.o. učinila jednání, která se týkají majetku přesahujícího 10 % vlastního kapitálu této společnosti, zjištěného podle poslední účetní závěrky, a to vůči společnostem:

- a) Kupní smlouva na prodej a koupi hnědého uhlí na roky 2016 – 2019/2020 z produkce Severočeských dolů a.s. mezi MVV Energie CZ a.s. a Společností, uzavřená dne 24. července 2015, ve znění uzavřeného Dodatku č. 1 ze dne 11. listopadu 2020. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

SMLOUVY MEZI SPOLEČNOSTÍ A OSOBOU OVLÁDANOU (ŘÍZENOU) ČI OVLÁDAJÍCÍ (ŘÍDÍCÍ) A NAVZÁJEM MEZI OVLÁDANÝMI ZA OBDOBÍ ŘÍJEN 2020 – ZÁŘÍ 2021

Smlouvy se společností MVV Energie AG

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

Smlouvy se společností MVV Energie CZ a.s.

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

Zpráva o vztazích 2020–2021 – smlouvy CTZ a MVV

- a) Smlouva o sdružení – Dodatek č. 6 ke smlouvě o sdružení pro každoroční vybírání nejvhodnějšího uchazeče pro uzavření společné pojistné smlouvy a společné uzavření pojistné smlouvy o pojištění rizik jednotlivých účastníků na společný účet mezi MVV Energie CZ a.s. a Společností, uzavřený dne 12. září 2005, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- b) Smlouva o poskytování poradenství mezi MVV Energie CZ a.s. a Společností, uzavřená dne 1. října 2006. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- c) Mandátní smlouva – výkon činností mandátáře a zastupování mandanta ve věcech zadávání veřejných zakázek, při uzavírání pojistných smluv s vybraným uchazečem, zastupování ve vztahu vyplývajícím z pojistné smlouvy vůči vybranému uchazeči, spravovat společný majetek mandantů souvisejícího se sdružením, vést účetnictví, sdružení a vypracovat roční vyúčtování mezi MVV Energie CZ a.s. a Společností, uzavřená dne 7. ledna 2009, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla. Plná moc pro zastupování Společnosti společností MVV Energie CZ a.s. dle mandátní smlouvy. Z této plné moci žádná újma Společnosti nevznikla.
- d) Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT mezi MVV Energie CZ a.s. a Společností, uzavřená dne 31. prosince 2013. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- e) Kupní smlouva na prodej a koupi hnědého uhlí na roky 2016 – 2019/2020 z produkce Severočeských dolů a.s. mezi MVV Energie CZ a.s. a Společností, uzavřená dne 24. července 2015, ve znění uzavřeného Dodatku č. 1 ze dne 11. listopadu 2020. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- f) Příkazní smlouva uzavřená dne 23. ledna 2018 mezi společnostmi POWGEN a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., 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., MVV Energie CZ a.s. a Společností pro realizaci výběrových řízení na nákup a prodej komodit: zemního plynu, elektrické energie, povolenek na jednotlivé roky s cílem zajištění co nejvýhodnější nabídky vždy do 30. června příslušného kalendářního roku. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- g) Příkazní smlouva uzavřená dne 10. dubna 2018 mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., POWGEN a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s., MVV Energie CZ a.s. a Společností do 31. 12. 2020. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- h) Příkazní smlouva uzavřená dne 28. května 2018 mezi společnostmi G-RONN s.r.o., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s. a Společností do 31. prosince 2020. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- i) Příkazní smlouva uzavřená dne 28. května 2018 mezi společnostmi POWGEN a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s., MVV Energie CZ a.s. a Společností do 31. 12. 2020. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

- j) Smlouva o zpracování osobních údajů mezi MVV Energie CZ a.s. a Společností, uzavřená dne 14. září 2018. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma.
- k) Příkazní smlouva uzavřená dne 14. května 2019 mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., POWGEN a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s., MVV Energie CZ a.s. a Společností do 31. 12. 2021. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- l) Příkazní smlouva uzavřená dne 13. srpna 2019 mezi společnostmi ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., Zásobování teplem Vsetín a.s., OPATHERM a.s., MVV Energie CZ a.s. a Společností do 31. 12. 2021. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- m) Příkazní smlouva uzavřená dne 13. srpna 2019 mezi společnostmi G-RONN s.r.o., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., a Společností do 31. prosince 2021. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- n) Příkazní smlouva uzavřená dne 9. října 2019, ve znění pozdějších dodatků mezi společnostmi CTZ s.r.o., 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. a Společností pro rok 2020 uzavřená do 31. prosince 2021. Z této smlouvy nevznikla Společnosti žádná újma
- o) Příkazní smlouva uzavřená dne 1. dubna 2020 mezi společnostmi IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., MVV Energie CZ a.s. a Společností do 31. 12. 2021. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- p) Příkazní smlouva uzavřená dne 3. srpna 2020 mezi společnostmi ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHERM a.s., POWGEN a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s., MVV Energie CZ a.s. a Společností do 31. 12. 2022. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- q) Cashpooling rámcová smlouva mezi MVV Energie CZ a.s. a společnostmi koncernu, uzavřená dne 1. října 2020. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- r) Příkazní smlouva uzavřená dne 15. února 2021 mezi společnostmi POWGEN a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., Zásobování teplem Vsetín a.s., MVV Energie CZ a.s. a Společností do 31. 12. 2022. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- s) Příkazní smlouva uzavřená dne 8. března 2021 mezi společnostmi IROMEZ s.r.o., Opatherm a.s., MVV Energie CZ a.s. a Společností do 31. 12. 2022. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- t) Příkazní smlouva uzavřená dne 9. srpna 2021 mezi společnostmi Českolipská teplárenská a.s., ENERGIE Holding a.s., IROMEZ s.r.o., OPATHERM, a.s., POWGEN a.s., Teplárna Liberec, a.s., TERMO Děčín a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s., MVV Energie CZ a.s. a Společností do 31. 12. 2023. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

Smlouvy s dalšími ovládanými osobami

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

- a) Dohoda, jejímž předmětem je podíl na nákladech spojených s užíváním osobního motorového vozidla ve znění pozdějších dodatků mezi Zásobování teplem Vsetín a.s. a Společností, uzavřená dne 6. září 2007. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- b) Dohoda, jejímž předmětem je podíl na úhradě nákladů za telekomunikační služby ve znění pozdějších dodatků mezi Zásobování teplem Vsetín a.s. a Společností, uzavřená dne 6. září 2007. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- c) Dohoda, jejímž předmětem je podíl na nákladech spojených s užíváním osobního motorového vozidla ve znění pozdějších dodatků mezi Zásobování teplem Vsetín a.s. a Společností, uzavřená dne 3. května 2011. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- d) Dohoda, jejímž předmětem je podíl na úhradě nákladů za telekomunikační služby mezi Zásobování teplem Vsetín a.s. a Společností, uzavřená dne 3. května 2011. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- e) Smlouva o poskytování služeb vedení účetnictví, ekonomických činností reportingu a controllingu a bezhotovostní úhrady plateb přímého elektronického bankovníctví ve znění pozdějších dodatků mezi e.services s.r.o. a Společností, uzavřená dne 12. října 2011. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.
- f) Smlouva o poskytování služeb ekonomických činností reportingu a controllingu mezi POWGEN a.s. a Společností, uzavřená dne 30. září 2014. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

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

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

Tajné informace

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

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

Další informace

Další informace lze případně nalézt v účetní závěrce společnosti CTZ s.r.o.

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

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

Společnosti CTZ s.r.o. nevznikla újma, a tudíž Společnost neměla povinnost vyrovnat újmu.

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

Závěr

Jednatelé společnosti CTZ s.r.o. konstatují, že na základě smluv platných a účinných v období říjen 2020 – září 2021 mezi Společností a ostatními společnostmi z koncernu MVV Energie a ani jiných jednání, která byla v zájmu nebo na popud těchto společností koncernu MVV Energie uskutečněna Společností v uvedeném období říjen 2020 – září 2021, nevznikla Společnosti žádná újma.

V Uherském Hradišti dne 17. prosince 2021

Za společnost CTZ s.r.o.



Ing. Michal Chmela
jednatel společnosti



Ing. Kamil Ondra
jednatel společnosti

**Příloha č. 1 ke Zprávě o vztazích – Koncernová struktura skupiny MVV Energie CZ
ke dni 30. září 2021**

MVV Energie AG



MVV Energie CZ a.s.



CTZ s.r.o.

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

Českolipské teplo a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

e.services s.r.o.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

ENERGIE Holding a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

G-LINDE s.r.o.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

G-RONN s.r.o.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

IROMEZ s.r.o.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

OPATHERM a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

POWGEN a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

TERMIZO a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

TERMO Děčín a.s.

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

Zásobování teplem Vsetín a.s.

MVV Energie CZ a.s. 100,00 %

› **ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.**

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

› **Teplárna Liberec, a.s.**

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

4. Následné události

Vzhledem k enormnímu růstu cen paliv na energetickém trhu na podzim 2021, zejména zemního plynu, společnost očekává negativní dopady v následujícím roce jak ve výsledku hospodaření, tak v oblasti cashflow.

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2021 nebo výroční zprávu za fiskální rok 2020–2021.



 člen skupiny MVV Energie CZ

CTZ s.r.o.

Sokolovská 572, PSČ 686 01 Uherské Hradiště

T +420 572 552 917, ctz@mvv.cz

IČO: 63472163, DIČ: CZ63472163

Krajský soud v Brně, oddíl C, vložka 20090

www.ctz.mvv.cz