



člen skupiny **ENETIQA**



Výroční zpráva 2022–2023

CTZ s.r.o.



člen skupiny **ENETIQ**A

Výroční zpráva

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

Obsah

Obecná část.....	4
1. Úvodní slovo.....	5
2. Profil společnosti	7
3. Významné události roku 2022–2023.....	10
4. Zpráva jednatelů společnosti	12
5. Compliance	14
Finanční část.....	15
1. Zpráva nezávislého auditora.....	16
2. Účetní závěrka.....	20
3. Zpráva o vztazích	37
4. Následné události	46

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 2022 do 30. září 2023.

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 13.816 tis. Kč. Prodej tepelné energie odběratelům připojeným na soustavu zásobování tepelnou energií činil 151 TJ a prodej elektřiny vyrobené na protitlaké turbíně a kogenerační jednotce byl v celkové výši 3,7 GWh.

Pro zajištění stabilního prodeje vyrobené energie a pozitivní hospodaření společnosti je nezbytné udržet si stávající portfolio odběratelů a připojovat nové bytové domy. Díky příkladné péči, inovacím, komunikaci a dalším, nezdídky společensky-odpovědným aktivitám, se to společnosti daří.

Ve fiskálním roce 2022–2023 bylo dokončeno připojení několika bytových domů instalací objektových předávacích stanic do připojovaných objektů a jejich napojení na horkovodní síť a postupně byly zahájeny dodávky tepla. Jedná se zejména o tři bytové domy za obchodním centrem TESCO, bytový dům s označením A3 v lokalitě Nové Štěpnice, bytový dům Sluneční Terasy IV na sídlišti Východ.

Kogenerační jednotka v blokové kotelně K1 ve Štěpnicích, která byla dokončena v loňském roce, byla uvedena do řádného provozu a v průběhu roku 2023 byla certifikována na poskytování podpůrných služeb ČEPS a zařazena do agregačního bloku obchodníka s elektřinou. S ohledem na cenu plynu a elektřiny na trhu je kogenerační jednotka provozována v režimu podpůrných služeb.

Cílem společnosti je nadále pokračovat ve spolehlivých dodávkách energií zajišťujících tepelnou pohodu odběratelům, při maximální ohleduplnosti k životnímu prostředí. V souladu s tímto cílem probíhaly v uplynulém roce významné aktivity spojené s plynifikací uhelné kotelny Mařatice a na ni navazující záměr na doplnění zdrojů o zařízení na energetické využití odpadu (ZEVO). Bylo dokončeno výběrové řízení na zhotovitele středotlaké přípojky plynu a středotlaké regulační stanice plynu a byly započaty přípravné práce související s touto stavbou. Taktéž byla dokončena projektová dokumentace a veřejná zakázka pro kogenerační jednotku 999 kW_e a nyní probíhá veřejná zakázka na zhotovitele dodávky tří plynových kotlů

o výkonu 3x 6 MW. Byl připraven basic design pro zařízení na energetické využití odpadů a aktuálně probíhá EIA proces na Zlínském krajském úřadě posuzující mj. vliv ZEVO na životní prostředí.

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 2023

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@enetiq.a.cz
Webové stránky:	www.ctz.enetiq.a.cz
Bankovní spojení:	123-29210247/0100, KB a.s. 8010-0803356553/0300, ČSOB a.s.
Člen skupiny:	ENETIQA
Vlastnická struktura společnosti:	ENETIQA 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 – velkoobchod a maloobchod,
- 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 2022–2023 nenabyla vlastní podíly.

Společnost nemá pobočku ani jinou část obchodního závodu v zahraničí.

Statutární orgán společnosti a dozorčí rada

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

Jednatelé společnosti

Ing. Michal Chmela
jednatel



Ing. Kamil Ondra
jednatel

Dozorčí rada

Jörg Lüdorf	předseda dozorčí rady
Mgr. Radovan Jančář	místopředseda dozorčí rady do 31. března 2023
Jan Zapletal, Ph.D.	člen dozorčí rady od 1. dubna 2023 a místopředseda dozorčí rady od 21. června 2023
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. Jan Vencour	člen dozorčí rady

3. Významné události roku 2022–2023

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

Kogenerační jednotka ve Štěpnicích

Kogenerační jednotka ve Štěpnicích začala od 1.1.2023 dodávat elektrickou energii do nadřazené distribuční soustavy. Kogenerační jednotka byla certifikována pro provoz v podpůrných službách ČEPS a zařazena do agregačního bloku obchodníka s elektřinou a od měsíce srpna je takto i provozována.

Na projekt společnost obdržela dotaci z operačního programu Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost ve výši 40 %.

Plynofikace teplárny Mařatice

V rámci 1. etapy projektu „Plynofikace teplárny Mařatice“ bylo dokončeno výběrové řízení na zhotovitele středotlaké přípojky plynu a středotlaké regulační stanice plynu a byly započaty přípravné práce související s touto stavbou.

V rámci 2. etapy projektu „Plynofikace teplárny Mařatice“ byla dokončena projektová dokumentace a veřejná zakázka pro kogenerační jednotku 999 kWe byla dokončena. Nyní probíhá veřejná zakázka na zhotovitele dodávky tří plynových kotlů o výkonu 3x 6 MW.

Napojení nových bytových domů

Společnosti se dlouhodobě daří udržet stabilizované zákaznické portfolio a připojovat nové bytové domy. Na začátku fiskálního roku byla postupně zahájena dodávka tepla do tří bytových domů A, B, C - rezidence TŘI DOMY v k. ú. Sady, na sídlišti Východ a domu s označením A3 v lokalitě Nové Štěpnice, Zahradky. V listopadu byla dokončena montáž objektové předávací stanice (OPS) a zahájena dodávka tepla pro bytový dům Sluneční Terasy IV na sídlišti Východ. Ke konci účetního období byly postupně instalovány OPS do tří bytových domů za obchodním centrem TESCO a s novou topnou sezónou bude zahájena dodávka tepla.

V lokalitě Nové Štěpnice je od developera indikováno připojení bytového domu s označením B10 – B11.

Komunikace a vztah s veřejností

V rámci komunikace a vztahu s veřejností se společnost zaměřila na dva významné projekty, které podpořila finančními prostředky a věcnými dary. Jednalo se o projekt Nadačního fondu Naděje na získávání prvodárců krve a benefiční akci na získávání dárců kostní dřeně pro malého Matěje Křížka ze Zlína. Dále společnost podpořila Oblastní charitu Uherské Hradiště, Zdravotní ústav paliativní a hospicové péče PAHOP, fotbalový klub 1. FC SLOVÁCKO, Aquapark, Senior centrum UH, Město Uherské Hradiště, paní Janu Smělíkovou příspěvkem na asistenčního psa, ZŠ UNESCO Uherské Hradiště, MŠ Uherské Hradiště a ZŠ a MŠ Uherské Hradiště, Šafaříkova pro handicapované děti.

Kompletní služba pro naše zákazníky

Prioritou společnosti CTZ s.r.o., stejně tak jako ostatních společností skupiny ENETIQA, je nejen kvalitu služeb udržet, ale neustále ji zvyšovat. Teplo z teplárny je kompletní služba, jejíž nedílnou součástí je zákaznický servis a poradenství, nepřetržitá pohotovostní služba dispečinku, správa a údržba zařízení na výrobu a distribuci tepla. Naši zákazníci rovněž oceňují přehledné elektronické vyúčtování.

4. 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 sítí je teplo dodáváno k vytápění a ohřevu teplé vody domácnostem, odběratelům průmyslového charakteru a terciární 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 tří lokálních distribučních soustav.

K výrobě a dodávce energií přistupujeme zodpovědně. Naším dlouholetým cílem je udržet si postavení spolehlivého dodavatele tepla, získávat nové odběratele a naplňovat environmentální cíle, zejména v ekologickém přístupu k výrobě tepla a elektřiny.

Zákaznická struktura

Dodávka tepelné energie

Domácnosti	5 899
Průmysloví odběratelé	2
Odběratelé z terciární sféry	28

Dodávka elektrické energie

Domácnosti	200
Odběratelé z terciární sféry	4

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 jednotky a dále tři trafostanice VN/NN. Společnost provozuje tři lokální distribuční soustavy. Parní turbogenerátor a plynové kogenerační jednotky 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. Kogenerační jednotky jsou taktéž využívány pro poskytování podpůrných služeb v rámci agregací bloku obchodníka s elektřinou.

Součástí plánu společnosti pro následující období je zajištění spolehlivých dodávek tepla a elektřiny, kdy se budeme zaměřovat především na zdrojovou základnu. Při změně palivové základny dojde k nahrazení uhlí a obecně k ekologizaci zdrojů společnosti CTZ.

V Uherském Hradišti dne 8. února 2024

Za společnost CTZ s.r.o.



Ing. Michal Chmela
jednatel



Ing. Kamil Ondra
jednatel

5. Compliance

Společnost nevidí žádná rizika v oblasti Compliance.

Finanční část

1. Zpráva nezávislého auditora

Zpráva nezávislého auditora obsahuje následující výrok o ověření:

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

Zpráva nezávislého auditora

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, Mařatice, 686 01 Uherské Hradiště („Společnost“) k 30. září 2023 a její finanční výkonnosti a jejích peněžních toků za rok končící 30. září 2023 v souladu s českými účetními předpisy.

Předmět auditu

Účetní závěrka Společnosti se skládá z:

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

Základ pro výrok

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

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

Nezávislost

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

Ostatní informace

Za ostatní informace odpovídá 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.

Na základě provedených postupů v průběhu našeho auditu, do míry, již dokážeme posoudit, jsou dle našeho názoru:

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, ve všech významných ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace vypracované v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti a o prostředí, v němž působí, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné nesprávnosti. Žádnou významnou nesprávnost jsme nezjistili.

Odpovědnost 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.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

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

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti 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.

8. února 2024

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o.
zastoupená partnerem



Ing. Tomáš Bašta
statutární auditor, evidenční č. 1966

2. Účetní závěrka

Rozvaha

k datu 30. září 2023 v celých tisících Kč

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

označ.	AKTIVA	řád.	30.9.2023			30.9.2022
a	b	c	Brutto	Korekce	Netto	Netto
			1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM	001	439 662	- 302 210	137 452	147 808
B.	Stálá aktiva	003	393 633	- 302 210	91 423	108 451
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	2 390	- 1 458	932	335
B. I. 2.	Ocenitelná práva	006	1 663	- 1 458	205	335
B. I. 2. 1.	Software	007	1 350	- 1 151	199	327
B. I. 2. 2.	Ostatní ocenitelná práva	008	313	- 307	6	8
B. I. 5. 1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	727	0	727	0
B. I. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	727	0	727	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	391 243	- 300 752	90 491	108 116
B. II. 1.	Pozemky a stavby	015	166 770	- 125 220	41 550	36 370
B. II. 1. 1.	Pozemky	016	9 162	0	9 162	9 046
B. II. 1. 2.	Stavby	017	157 608	- 125 220	32 388	27 324
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	213 132	- 175 287	37 845	34 288
B. II. 4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	636	- 245	391	138
B. II. 4. 3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	636	- 245	391	138
B. II. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	10 705	0	10 705	37 320
B. II. 5. 1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	0	0	0	466
B. II. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	10 705	0	10 705	36 854
C.	Oběžná aktiva	037	45 973	0	45 973	39 280
C. I.	Zásoby	038	7 099	0	7 099	5 061
C. I. 1.	Materiál	039	7 099	0	7 099	5 061
C. II.	Pohledávky	046	38 196	0	38 196	33 881
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	057	38 196	0	38 196	33 881
C. II. 2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	263	0	263	403
C. II. 2. 2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	059	29 100	0	29 100	12 609
C. II. 2. 4.	Pohledávky – ostatní	061	8 833	0	8 833	20 869
C. II. 2. 4. 3.	Stát – daňové pohledávky	064	1 661	0	1 661	1 171
C. II. 2. 4. 4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	3 034	0	3 034	718
C. II. 2. 4. 5.	Dohadné účty aktivní	066	4 098	0	4 098	15 430
C. II. 2. 4. 6.	Jiné pohledávky	067	40	0	40	3 550
C. IV.	Peněžní prostředky	075	678	0	678	338
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	39	0	39	30
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	077	639	0	639	308
D.	Časové rozlišení aktiv	078	56	0	56	77
D. 1.	Náklady příštích období	079	56	0	56	77

Rozvaha

k datu 30. září 2023 v celých tisících Kč

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

označ.	PASIVA	řad.	30.9.2023	30.9.2022
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	082	137 452	147 808
A.	Vlastní kapitál	083	106 448	101 195
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	2 779
A. II. 1.	Ážio	089	11	11
A. II. 2.	Kapitálové fondy	090	0	2 768
A. II. 2. 2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	092	0	2 768
A. III.	Fondy ze zisku	096	841	837
A. III. 2.	Statutární a ostatní fondy	098	841	837
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	099	29 380	16 842
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	29 380	16 842
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	102	13 816	18 337
B. + C.	Cizí zdroje	104	28 998	45 305
B.	Rezervy	105	3 078	11 709
B. 2.	Rezerva na daň z příjmů	107	0	3 476
B. 4.	Ostatní rezervy	109	3 078	8 233
C.	Závazky	110	25 920	33 596
C. I.	Dlouhodobé závazky	111	4 513	8 405
C. I. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	115	2 502	5 835
C. I. 8.	Odložený daňový závazek	121	2 011	2 570
C. II.	Krátkodobé závazky	126	21 407	25 191
C. II. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	130	3 333	3 333
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	131	861	1 266
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	132	1 323	1 193
C. II. 8.	Závazky ostatní	136	15 890	19 399
C. II. 8. 3.	Závazky k zaměstnancům	139	1 291	1 457
C. II. 8. 4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	722	830
C. II. 8. 5.	Stát – daňové závazky a dotace	141	309	345
C. II. 8. 6.	Dohadné účty pasivní	142	13 568	16 767
D.	Časové rozlišení pasiv	147	2 006	1 308
D. 2.	Výnosy příštích období	149	2 006	1 308

Výkaz zisku a ztráty

za rok končící 30. září 2023 v celých tisících Kč

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

označ. a	TEXT b	řád. c	Skutečnost v účetním období za rok končící	
			30.9.2023 1	30.9.2022 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	124 756	102 942
A.	Výkonová spotřeba	03	73 852	56 564
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	60 428	42 450
A. 3.	Služby	06	13 424	14 114
D.	Osobní náklady	09	26 276	26 087
D. 1.	Mzdové náklady	10	18 343	18 327
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	7 933	7 760
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	6 152	6 174
D. 2. 2.	Ostatní náklady	13	1 781	1 586
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	14 399	14 514
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	14 399	14 514
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	14 399	14 514
III.	Ostatní provozní výnosy	20	9 154	26 989
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22	10	13
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	9 144	26 976
F.	Ostatní provozní náklady	24	2 634	10 022
F. 3.	Daně a poplatky	27	1 085	1 651
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	- 5 155	5 154
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	6 704	3 217
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	16 749	22 744
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	528	77
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba	40	528	77
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	192	289
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady – ovládaná nebo ovládající osoba	44	5	22
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	187	267
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	10	228
K.	Ostatní finanční náklady	47	89	153
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	257	-137
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	17 006	22 607
L.	Daň z příjmů	50	3 190	4 270
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	3 099	5 974
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	91	- 1 704
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	13 816	18 337
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	13 816	18 337
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	134 448	130 236

Přehled o změnách vlastního kapitálu

za rok končící 30. září 2023 v celých tisících Kč

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

	Základní kapitál	Ážio	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	Statutární a ostatní fondy	Nerozdělený zisk	Celkem
Zůstatek k 30. září 2021	62 400	11	0	761	27 542	90 714
Oceňovací rozdíly z přecenění na reálnou hodnotu						
- finanční deriváty	0	0	2 768	0	0	2 768
Přiděly do fondů	0	0	0	700	- 700	0
Výplaty z fondů	0	0	0	- 624	0	- 624
Vyplacené podíly na zisku	0	0	0	0	- 10 000	- 10 000
Výsledek hospodaření za účetní období	0	0	0	0	18 337	18 337
Zůstatek k 30. září 2022	62 400	11	2 768	837	35 179	101 195
Oceňovací rozdíly z přecenění na reálnou hodnotu						
- finanční deriváty	0	0	- 2 768	0	0	- 2 768
Přiděly do fondů	0	0	0	800	- 800	0
Výplaty z fondů	0	0	0	- 796	0	- 796
Vyplacené podíly na zisku	0	0	0	0	- 5 000	- 5 000
Výsledek hospodaření za účetní období	0	0	0	0	13 816	13 816
Zaokrouhlení	0	0	0	0	1	1
Zůstatek k 30. září 2023	62 400	11	0	841	43 196	106 448

Přehled o peněžních tocích

za rok končící 30. září 2023 v celých tisících Kč

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

označ.	TEXT	Skutečnost v účetním období za rok končící	
		30.9.2023	30.9.2022
a	b	1	2
	Peněžní toky z provozní činnosti		
	Účetní zisk před zdaněním	17 006	22 607
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace:	8 908	19 880
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv	14 399	14 514
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	- 5 155	5 154
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	- 336	212
A *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	25 914	42 487
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu:	3 254	- 6 629
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek a přechodných účtů aktiv	9 914	- 11 556
A. 2. 2.	Změna stavu závazků a přechodných účtů pasiv	- 4 622	6 262
A. 2. 3.	Změna stavu zásob	- 2 038	- 1 335
A **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	29 168	35 858
A. 3.	Vyplacené úroky	- 192	- 289
A. 4.	Přijaté úroky	528	77
A. 5.	Zaplacená daň z příjmů	- 7 710	- 2 660
A ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	21 794	32 986
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	4 165	- 35 198
B ***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	- 3 333	- 35 198
	Peněžní toky z finanční činnosti	- 5 795	
C. 1.	Změna stavu dlouhodobých a krátkodobých závazků z financování	- 3 333	- 3 333
C. 2.	Změna stavu vlastního kapitálu:	- 5 795	- 10 624
C. 2. 5.	Přímé platby na vrub fondů	- 795	- 624
C. 2. 6.	Vyplacené podíly na zisku	- 5 000	- 10 000
C ***	Čisté peněžní toky z finanční činnosti	- 9 128	- 13 957
	Čisté zvýšení / snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	16 831	- 16 169
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku	12 947	29 116
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku	29 778	12 947

Příloha účetní závěrky

za rok končící 30. září 2023 v celých tisících Kč

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

1. Všeobecné informace

1.1. Základní informace o Společnosti

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 634 72 163.

1.2. Současná ekonomická situace

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

Vedení Společnosti zhodnotilo vliv současné ekonomické situace na její podnikání s následujícím závěrem: přímý vliv na Společnost je v současnosti nevýznamný.

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.

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.

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. 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 za prodej tepla a vyrobenou elektrickou energii jsou účtovány měsíčně, na základě skutečných odečtů spotřebovaných energií. Elektrická energie pro domácnosti, která je dodávána z vlastní lokální distribuční soustavy, je fakturována na základě dálkových odečtů elektroměrů jedenkrát ročně.

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

Tržby 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 společností, 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 13 Transakce se spřízněnými stranami.

2.11. Leasing

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

2.12. Úrokové náklady

Veškeré úrokové náklady jsou účtovány do nákladů.

2.13. Odložená daň

Odložená daň se vykazuje u všech přechodných rozdílů mezi zůstatkovou hodnotou aktiva nebo závazku v rozvaze a jejich daňovou hodnotou. Odložená daňová pohledávka je zaúčtována, pokud je pravděpodobné, že ji bude možné daňově uplatnit v budoucnosti.

Odložená daň z plynového derivátu zajišťujícího peněžní toky, přeceněného do vlastního kapitálu, je rovněž účtována přímo do vlastního kapitálu.

2.14. Přehled o peněžních tocích

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

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

2.15. Následné události

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

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

3. Dlouhodobý hmotný majetek

(tis. Kč)	1. října 2022	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2023
Pořizovací cena				
Pozemky	9 046	116	0	9 162
Stavby	149 556	8 052	0	157 608
Hmotné movité věci a jejich soubory	198 353	14 778	0	213 131
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	325	312	0	637
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	36 854	- 26 149	0	10 705
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	466	- 466	0	0
Celkem	394 600	- 3 357	0	391 243
Oprávky				
Stavby	122 232	2 988	0	125 220
Hmotné movité věci a jejich soubory	164 065	11 222	0	175 287
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	187	58	0	245
Celkem	286 484	14 268	0	300 752
Zůstatková hodnota	108 116			90 491

(tis. Kč)	1. října 2021	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	30. září 2022
Pořizovací cena				
Pozemky	7 598	1 448	0	9 046
Stavby	148 730	826	0	149 556
Hmotné movité věci a jejich soubory	197 216	1 137	0	198 353
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	298	27	0	325
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	25 912	10 942	0	36 854
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0	466	0	466
Celkem	379 754	14 846	0	394 600
Oprávky				
Stavby	118 589	3 643	0	122 232
Hmotné movité věci a jejich soubory	153 378	10 687	0	164 065
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	148	39	0	187
Celkem	272 115	14 369	0	286 484
Zůstatková hodnota	107 639			108 116

4. Zásoby

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

5. Pohledávky

Pohledávky po splatnosti k 30. září 2023 činily 235 tis. Kč (k 30. září 2022: 354 tis. Kč).

Společnost nevytvořila opravnou položku k pohledávkám k 30. září 2023 ani k 30. září 2022.

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 2023	30. září 2022
Pohledávky z titulu nevyfakturované dodávky tepla a elektrické energie	4 098	3 562
Přijaté zálohy na dodávky tepla a elektrické energie	861	1 266
Čistá hodnota pohledávky	3 237	2 296

7. Vlastní kapitál

Společnost je z 50,96 % vlastněna společností ENETIQA a.s. zapsanou v České republice a ze 49,04 % městem Uherské Hradiště. Mateřskou společností celé skupiny je společnost ENETIQA Energy s.r.o.

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

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

Jednatelé Společnosti zpracovali účetní závěrku a navrhli rozdělení zisku ve výši 18 337 tis. Kč za rok končící 30. září 2022, které předložili valné hromadě ke schválení. Dne 13. března 2023 valná hromada schválila účetní závěrku Společnosti za rok končící 30. září 2022 a rozhodla o rozdělení zisku za rok končící 30. září 2022 ve výši 18 337 tis. Kč (viz přehled o změnách vlastního kapitálu), a to takto: část ve výši 5 000 tis. Kč bude vyplacena společníkům a část ve výši 800 tis. Kč bude přidělena do sociálního fondu.

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

Součástí vlastního kapitálu je rezerva ze zajišťovacího účetnictví vykázaná jako Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků, která je popsána v poznámce 11 – Finanční deriváty.

8. Rezervy

(tis. Kč)	30. září 2023	30. září 2022
Rezerva na odměny jednatelů a zaměstnanců vč. zákonného pojištění	2 824	2 613
Rezerva na nevybranou dovolenou	254	420
Rezervy ostatní	0	5 200
Rezerva na daň z příjmů	0	3 476
Rezervy celkem	3 078	11 709

Zálohy na daň z příjmů ve výši 4 227 tis. Kč zaplacené Společností k 30. září 2023 (k 30. září 2022: 2 498 tis. Kč) byly započteny s rezervou na daň z příjmů ve výši 3 092 tis. Kč vytvořenou k 30. září 2023 (k 30. září 2022: 5 974 tis. Kč).

Společnost ve fiskálním roce čerpala rezervu na sankci z titulu nedodané elektřiny z nově budované kogenerační jednotky, která nebyla připojena k distribuční soustavě, ve výši 5 200 tis. Kč.

9. Závazky k úvěrovým institucím

(tis. Kč)	30. září 2023	30. září 2022
Krátkodobá část dlouhodobých úvěrů splatná do 1 roku	3 333	3 333
Dlouhodobé bankovní úvěry se splatností 1–5 let	2 502	5 835
Bankovní úvěry celkem	5 835	9 168

Ve fiskálním roce 2018–2019 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 2023 činil 5 835 tis. Kč.

10. Závazky, budoucí závazky a podmíněné závazky

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

Společnost k 30. září 2023 evidovala podmíněný závazek ve výši 7 852 tis. Kč z titulu objednaného plynu pro výrobu tepla v období říjen-prosinec 2023, 64 071 tis. Kč z titulu objednaného plynu pro výrobu tepla v kalendářním roce 2024 a 9 566 tis. Kč z titulu objednaného plynu pro výrobu tepla v kalendářním roce 2025.

Uvedené částky jsou bez DPH.

Společnost k 30. září 2023 evidovala podmíněný závazek ve výši 1 610 tis. Kč z titulu objednané elektřiny pro výrobu tepla v období říjen-prosinec 2023 a 2 828 tis. Kč z titulu objednané elektřiny pro výrobu tepla v kalendářním roce 2024.

Uvedené částky jsou bez DPH.

Společnost k 30. září 2023 evidovala podmíněný závazek ve výši 7 764 tis. Kč z titulu objednaného uhlí pro výrobu tepla v období říjen-prosinec 2023 a 23 705 tis. Kč z titulu objednaného uhlí pro výrobu tepla v kalendářním roce 2024.

Uvedené částky jsou bez DPH.

Celková výše závazků nezahrnutých v rozvaze, která vychází z uzavřených smluv za služby, smluvních investičních závazků a nájemních smluv k 30. září 2023, činila 45 294 tis. Kč (k 30. září 2022: 4 870 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 2023.

11. Finanční deriváty

Společnost v roce končícím 30. září 2023 využívala smlouvy o nákupu a prodeji zemního plynu za účelem zajištění cenového rizika fyzického nákupu zemního plynu. Pokud tyto smlouvy nesplňovaly výjimku vlastního použití, byly vykázány jako finanční deriváty a určeny jako zajišťovací nástroje k fyzickým dodávkám plynu v rámci zajištění peněžních toků – tzv. „all-in-one“ zajišťovací vztah.

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

(tis. Kč)	30. září 2023			30. září 2022		
	Reálná hodnota		Nominální Hodnota (MWh)	Reálná hodnota		Nominální hodnota
	Kladná	Záporná		Kladná	Záporná	
Finanční deriváty zajišťující cenu budoucích nákupů nebo prodejů zemního plynu	0	0	0	8 495	- 5 077	- 180
Celkem	0	0	0	8 495	- 5 077	- 180

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

(tis. Kč)	2022/2023	2021/2022
Počáteční zůstatek k 1. říjnu 2022	0	0
Zvýšení (+) / snížení (-) ocenění za účetní období – finanční deriváty zajišťující cenu budoucích nákupů nebo prodejů zemního plynu	0	3 418
Konečný zůstatek k 30. září 2023	0	3 418

12. Dohadné účty pasivní

Společnost vykazovala následující částky nevyfakturovaných dodávek:

(tis. Kč)	30. září 2023	30. září 2022
Nevyfakturované dodávky elektřiny	2 118	2 707
Nevyfakturované dodávky plynu	2 668	474
Nevyfakturované dodávky uhlí a vody	1 955	2 640
Nevyfakturované dodávky ostatní	6 827	10 946
Dohadné účty pasivní celkem	13 568	16 767

13. Transakce se spřízněnými stranami

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

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2023	Rok končící 30. září 2022
Výnosy		
Tržby za teplo a teplou užitkovou vodu	22 721	23 814
Ostatní výnosy	62	90
Úroky Cash pooling	528	77
Celkem	23 311	23 981
Náklady/Nákupy		
Spotřeba paliva	21 158	25 207
Nákup ostatních komodit	243	276
Nákup IT služeb	1 008	1 228
Nájmy	643	623
Ostatní náklady	6 349	2 285
Nákup poradenských služeb	1 164	1 164
Úroky Cash pooling	4	22
Celkem	30 569	30 805

V roce končícím 30. září 2023 nakoupila Společnost od spřízněných stran palivo v hodnotě 23 187 tis. Kč (v roce končícím 30. září 2022: 26 539 tis. Kč).

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

(tis. Kč)	30. září 2023	30. září 2022
Pohledávky		
Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba (Cash pooling)	29 100	12 609
Dohadné účty aktivní	533	943
Ostatní pohledávky – poskytnuté zálohy	48	48
Pohledávky v obchodních vztazích	0	7
Celkem	29 681	13 607
Závazky		
Dohadné účty pasivní	2 399	3 205
Celkem	2 399	3 205

Ve fiskálním roce 2020–2021 byl v rámci koncernu ENETIQA a.s. zaveden tzv. Cash pooling. Poskytnutá zápůjčka v celkové výši 29 100 tis. Kč k 30. září 2023 (k 30. září 2022: 12 609 tis. Kč) byla v roce končícím 30. září 2023 úročena ve výši 0,8 % p.a. do 30. srpna 2023 a od 1. července 2023 3,7 % p.a. (k 30. září 2022: 0,8 % p.a.).

Jednatelům nebyla k 30. září 2023 ani k 30. září 2022 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 2023 činila 1 203 tis. Kč (za rok končící 30. září 2022: 1 104 tis. Kč). Odměna členům dozorčí rady Společnosti za rok končící 30. září 2023 představovala 40 tis. Kč (za rok končící 30. září 2022: 40 tis. Kč). Tyto odměny jsou součástí osobních nákladů.

14. Zaměstnanci

V roce končícím 30. září 2023 byl průměrný přepočtený počet zaměstnanců včetně jednatelů a členů dozorčí rady 41 (za rok končící 30. září 2022: 41).

15. Daň z příjmů

Daňový náklad zahrnuje:

(tis. Kč)	Rok končící 30. září 2023	Rok končící 30. září 2022
Splatnou daň (19 %)	3 092	5 974
Odloženou daň	91	- 1 704
Úpravu daňového nákladu předchozího období podle podaného daňového přiznání	7	0
Celkem daňový náklad	3 190	4 270

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 19 %.

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

Odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

(tis. Kč)	30. září 2023	30. září 2022
Odložený daňový závazek (-) / pohledávka (+) z titulu:		
rozdílu účetní a daňové zůstatkové hodnoty majetku	- 2 596	- 3 484
rezerv a opravných položek	585	1 564
reálné hodnoty plynového derivátu*	0	- 649
Čistý odložený daňový závazek	- 2 011	- 2 569

*v souladu s účetními postupy dle bodu 2.16 je tato odložená daň účtována do oceňovacích rozdílů ve vlastním kapitálu

16. Přehled o peněžních tocích

(tis. Kč)	30. září 2023	30. září 2022
Peněžní prostředky v pokladně	39	30
Peněžní prostředky na účtech	639	308
Pohledávka z Cash poolingů	29 100	12 609
Peníze a peněžní ekvivalenty celkem	29 778	12 947

17. Následné události

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

V Uherském Hradišti dne 8. února 2024

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 řídící a řízenou osobou;
- řídící osoba dle § 79 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích, v platném znění (dále jen „Zákon o obchodních korporacích“), a většinový společník jsou vždy ovládajícími osobami, ledaže by bylo uvedeno jinak dle § 75 zákona o obchodních korporacích; řízená osoba je vždy ovládanou osobou.

Na základě výše uvedeného 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 2022–ZÁŘÍ 2023

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

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

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

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

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

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

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 ENETIQA

Přímý provozovatel podnikatelské činnosti v České republice.

Způsob a prostředky ovládní

Prostřednictvím majetkového podílu v rámci rozhodování valné hromady Společnosti.

Přehled jednání učiněných v účetním období říjen 2022–září 2023, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky.

S výjimkou uzavření anebo plnění níže popsanych smluv neproběhla v účetním období říjen 2022–září 2023 na popud ani v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob žádná jednání, která by se týkala majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky.

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:

Kupní smlouva na prodej a koupi hnědého uhlí na roky 2016–2019/2020 z produkce Severočeských dolů a.s. mezi ENETIQA a.s. a Společností, uzavřená dne 24. července 2015, ve znění pozdějších dodatků. Z této smlouvy žádná újma Společnosti nevznikla.

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

Smlouvy se společností ENETIQA Energy s.r.o.

V tomto období nebyly účinné žádné smlouvy mezi ENETIQA Energy s.r.o. a Společností.

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

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

Smluvní strany	Datum uzavření	Název smlouvy
CTZ s.r.o. MVV Energie CZ a.s.	1.10.2006	Smlouva o poskytování poradenství
CTZ s.r.o. MVV Energie CZ a.s.	18.12.2000	Smlouva o sdružení
CTZ s.r.o. MVV Energie CZ a.s.	31.12.2013	Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT
CTZ s.r.o. MVV Energie CZ a.s.	14.9.2018	Smlouva o zpracování osobních údajů
Teplárna Liberec a.s. MVV Energie CZ a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. OPATHERM a.s. POWGEN a.s. Teplárna Liberec, a.s. TERMO Děčín a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. CTZ s.r.o.	3.8.2020	Příkazní smlouva
CTZ s.r.o. MVV Energie CZ a.s.	7.1.2009	Mandátní smlouva _ zadávání veřejných zakázek, uzavírání pojistných smluv
CTZ s.r.o. MVV Energie CZ a.s.	24.7.2015	Kupní smlouva na prodej a koupi hnědého uhlí
Teplárna Liberec a.s. MVV Energie CZ a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s.	23.1.2018	Příkazní smlouva pro realizaci výběrových řízení na nákup a prodej komodit
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.	15.2.2021	Příkazní smlouva

TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. Zásobování teplem Vsetín			
Teplárna Liberec a.s. MVV Energie CZ a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s.	13.11.2020	Cashpooling rámcová smlouva	
CTZ s.r.o. IROMEZ s.r.o. OPATHERM a.s. MVV Energie CZ a.s.	8.3.2021	Příkazní smlouva	
Teplárna Liberec a.s. MVV Energie CZ a.s. ENERGIE Holding a.s. 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	
Z výše uvedených smluv nevznikla Společnosti žádná újma.			

Smlouvy s dalšími ovládanými osobami

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

Smluvní strany	Datum uzavření	Název smlouvy
CTZ s.r.o. Zásobování teplem Vsetín a.s.	6.9.2007	Dohoda o podílu na úhradě nákladů spojených s užíváním osobního motorového vozidla
CTZ s.r.o. Zásobování teplem Vsetín a.s.	6.9.2007	Dohoda o podílu na úhradě nákladů za telekomunikační služby
CTZ s.r.o. Zásobování teplem Vsetín a.s.	3.5.2011	Dohoda o podílu na úhradě nákladů spojených s užíváním osobního motorového vozidla
CTZ s.r.o. Zásobování teplem Vsetín a.s.	3.5.2011	Dohoda o podílu na úhradě nákladů za telekomunikační služby
CTZ s.r.o. e.services s.r.o.	12.10.2011	Smlouva o poskytování služeb vedení účetnictví, ekonomických činností reportingu a controllingu a bezhotovostní úhrady plateb přímého el. bankovníctví
CTZ s.r.o. POWGEN a.s.	30.9.2014	Smlouva o poskytování služeb ekonomických činností reportingu a controllingu
CTZ s.r.o. Zásobování teplem Vsetín a.s.	31.1.2023	Dohoda o kompenzaci rozdílů ke Smlouvám o dodávce elektřiny s převzetím závazku dodat elektřinu do elektrizační soustavy
CTZ s.r.o. POWGEN a.s.	31.1.2023	Dohoda o kompenzaci rozdílů ke Smlouvám o dodávce elektřiny s převzetím závazku dodat elektřinu do elektrizační soustavy

Z výše uvedených smluv nevznikla Společnosti žádná újma.

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 ovládáním 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 ENETIQA, jsou důvěrné, společně se všemi informacemi, které jakákoliv propojená osoba označí za důvěrné. Kromě výše uvedeného, všechny informace vztahující se k podnikání a ostatní související informace a skutečnosti, které by mohly být považovány za tajné a mohly by poškodit osoby v rámci koncernu ENETIQA, jsou důvěrné.

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

Další informace

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

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

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

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

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

V Uherském Hradišti dne 8. února 2024

Za společnost CTZ s.r.o.



Ing. Michal Chmela
jednatel



Ing. Kamil Ondra
jednatel

**Příloha č. 1 ke Zprávě o vztazích – Koncernová struktura skupiny ENETIQA
ke dni 30. září 2023**

ENETIQA Energy s.r.o.

ENETIQA a.s.

CTZ s.r.o.

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

Českolipské teplo a.s.

ENETIQA a.s. 100,00 %

e.services s.r.o.

ENETIQA a.s. 100,00 %

ENERGIE Holding a.s.

ENETIQA a.s. 100,00 %

ENETIQA GmbH

ENETIQA a.s. 100,00 %

G-LINDE s.r.o.

ENETIQA a.s. 100,00 %

G-RONN s.r.o.

ENETIQA a.s. 100,00 %

IROMEZ s.r.o.

ENETIQA a.s. 100,00 %

OPATHERM a.s.

ENETIQA a.s. 100,00 %

POWGEN a.s.

ENETIQA a.s. 100,00 %

TERMIZO a.s.

ENETIQA a.s. 100,00 %

TERMO Děčín a.s.

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

Zásobování teplem Vsetín a.s.

ENETIQA a.s. 100,00 %

➤ ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.

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

➤ Teplárna Liberec, a.s.

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

4. Následné události

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



člen skupiny **ENETIQA**

CTZ s.r.o.

Sokolovská 572, PSČ 686 01 Uherské Hradiště

T +420 572 552 917, ctz@enetiq.a.cz

IČO: 63472163, DIČ: CZ63472163

Krajský soud v Brně, oddíl C, vložka 20090

www.ctz.enetiq.a.cz