



ENETIQ
Trading

Výroční zpráva 2024–2025



ENETIQA Trading s.r.o.



Výroční zpráva

za období fiskálního roku
od 1. 10. 2024 do 30. 9. 2025

Obsah

| | |
|---|-----------|
| Obecná část | 4 |
| 1. Úvodní slovo | 5 |
| 2. Profil společnosti | 6 |
| 3. Významné události roku 2024-2025 | 8 |
| 4. Zpráva jednatelů společnosti | 9 |
| 5. Compliance | 11 |
| | |
| Finanční část | 12 |
| 1. Zpráva nezávislého auditora | 13 |
| 2. Účetní závěrka | 16 |
| 3. Zpráva o vztazích | 32 |
| 4. Následné události | 48 |

Obecná část

1. Úvodní slovo

Vážení společníci, vážení kolegové a obchodní přátelé,
dovoďte mi, abych Vás jménem statutárního orgánu společnosti ENETIQA Trading s.r.o. uvedl do výroční zprávy, která hodnotí činnosti společnosti za fiskální rok v trvání od 1. října 2024 do 30. září 2025.

Fiskální rok 2024 –2025 byl pro naši společnost mimořádně významný – představoval náš začátek aktivní podnikatelské činnosti. Vstoupili jsme na trh s jasnou vizí stát se spolehlivým partnerem v oblasti řízení flexibility a obchodování s elektřinou a plynem. Společnost dosáhla hospodářského výsledku po zdanění 30 466 tis. Kč.

Od ledna jsme převzali správu portfolia výrobních zdrojů a zahájili činnost v oblasti řízení flexibility, jejímž cílem je efektivní využití zdrojů a podpora stability elektrizační soustavy. Významným krokem bylo naše zapojení do systému agregace flexibility pro ČEPS, kde jsme potvrdili odborné i provozní kompetence nezbytné pro úspěšné působení v tomto segmentu.

Současně jsme vstoupili na krátkodobé trhy organizované společností OTE, čímž jsme rozšířili naše aktivity v oblasti tradingu a vytvořili základy pro dlouhodobě udržitelnou obchodní strategii.

V průběhu roku jsme rovněž zajišťovali výkup elektřiny z celého portfolia společností skupiny ENETIQA, kterou jsme následně prodávali jak na organizovaných trzích, tak prostřednictvím bilaterálních kontraktů. Tím jsme naplnili náš závazek poskytovat komplexní služby s důrazem na efektivitu, transparentnost a zodpovědný přístup k řízení rizik.

První rok činnosti společnosti přinesl řadu cenných zkušeností a potvrdil, že jsme schopni pružně reagovat na potřeby trhu i regulatorního prostředí. V nadcházejícím období se zaměříme na další rozvoj obchodních aktivit, posilování technologické infrastruktury a prohlubování spolupráce s partnery, s cílem dlouhodobě upevňovat naši pozici na trhu s elektřinou.

Dovoďte mi, abych poděkoval všem zaměstnancům, partnerům za jejich důvěru, spolupráci a podporu při formování prvních let existence společnosti. Věřím, že zkušenosti, které jsme v tomto období získali, se stanou pevným základem pro další růst a úspěchy v následujících letech.



Stanislav Chvála
jednatel
ENETIQA Trading s.r.o.

2. Profil společnosti

| | |
|---|--|
| Obchodní firma: | ENETIQA Trading s.r.o. |
| Právní forma: | Společnost s ručením omezeným |
| Sídlo: | U Trezorky 921/2, Jinonice, 158 00 Praha 5 |
| IČO: | 21393311 |
| DIČ: | CZ21393311 |
| | |
| Datum vzniku společnosti: | 21. března 2024 |
| Rejstříkový soud: | Městský soud v Praze |
| Spisová značka v obchodním rejstříku: | Oddíl C, vložka 401279 |
| Telefon: | +420 601 394 202 |
| E-mail: | info@enetiqa trading.cz |
| Webové stránky: | www.enetiqa trading.cz |
| Bankovní spojení: | 131-1417490257/0100, KB a.s. 131-1417540277/0100, KB a.s. |
| Člen skupiny: | ENETIQA |
| Vlastnická struktura společnosti: | ENETIQA a.s. 100 % |
| Majetková účast v jiných společnostech: | Nemá |

Předmětem podnikání společnosti je:

- obchod s elektřinou,
- obchod s plynem,
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona; obor činnosti vykonávané v rámci volné živnosti je:
 - a. poradenská a konzultační činnost, zpracování odborných studií a posudků; a
 - b. zprostředkování obchodu a služeb

Licence společnosti:

- obchod s elektřinou č. 142441723,
- obchod s plynem č. 242441724.

| | |
|-------------------------------|--------------|
| Základní kapitál společnosti: | 20 000,-- Kč |
| Splaceno: | 100 % |

Společnost ve fiskálním roce 2024–2025 nenabyla vlastní podíly.
Společnost nemá pobočku ani jinou část obchodního závodu v zahraničí.

Statutární orgán společnosti

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

Jednatelé společnosti



Stanislav Chvála
jednatel



Ing. Miloslav Fialka, Ph.D.
jednatel

Společnost ENETIQA Trading s.r.o. je členem skupiny ENETIQA

Společnosti sdružené ve skupině ENETIQA podnikají především v oboru výroby a distribuce tepla. Skupina vyrábí také v jedenácti městech České republiky elektrickou energii a některé společnosti se starají o vodohospodářství či poskytují služby elektronických komunikací a další. Člen skupiny společnost ENETIQA a.s. má nejdelší zkušenosti s realizací energeticky úsporných projektů v České republice. Kromě služeb metodou EPC (Energy Performance Contracting) nabízí zákazníkům v celé republice také související energetické služby.

3. Významné události roku 2024-2025

Investice do elektrokotlů

V rámci rozvoje portfolia flexibilních zdrojů byly pořízeny elektrokotle, které budou využívány pro poskytování služeb výkonové rovnováhy (SVR) a současně pro zajištění dodávek tepla v několika lokalitách sesterských společností – Česká Lípa, Louny, Opava, Děčín, Vsetín. Tento projekt představuje strategický krok v rámci integrace elektroenergetických a topných systémů a přispěje k efektivnějšímu využívání dostupných zdrojů energie.

Společnost plánuje uvedení zařízení o celkovém výkonu **18,8 MW** do provozu v průběhu následujících dvou fiskálních let, čímž dojde k významnému posílení kapacit pro poskytování služeb výkonové rovnováhy a k dalšímu rozšíření možností řízení flexibility.

Investice do bateriových energetických systémů (BESS)

V souladu s dlouhodobou strategií rozvoje technologické infrastruktury byly zahájeny přípravné práce na projektech bateriových energetických systémů (BESS). Tyto projekty představují klíčový prvek budoucího směřování společnosti v oblasti akumulace energie, podpory stability elektrizační soustavy a poskytování podpůrných služeb.

Investice do BESS jsou strategickým krokem, který společnosti umožní posílit svou roli v oblasti flexibilní a nízkouhlíkové energetiky a zároveň reagovat na rostoucí požadavky trhu a regulačního prostředí.

Rozšíření podnikatelských aktivit o dodávky zemního plynu

V rámci diverzifikace obchodního portfolia a rozšiřování činnosti na vícekomoditní bázi se společnost připravuje na vstup do segmentu dodávek zemního plynu. Od následujícího fiskálního roku 2025/2026 se plánuje stát dodavatelem plynu pro skupinu ENETIQA, čímž rozšíří své podnikání o další energetickou komoditu a posílí schopnost poskytovat komplexní služby v oblasti zajištění energetických potřeb skupiny

4. Zpráva jednatelů společnosti

Zpráva jednatelů o podnikatelské činnosti a hospodaření společnosti

V uplynulém období společnost vykonávala svou podnikatelskou činnost v souladu s předmětem podnikání a strategickými cíli skupiny ENETIQA. Jedna z činností společnosti spočívala v poskytování konzultačních a poradenských služeb výhradně v rámci skupiny.

V průběhu sledovaného období společnost dále zahájila obchodování na krátkodobých trzích s elektřinou provozovaných společností OTE, a.s., čímž rozšířila své aktivity v oblasti energetického obchodování. Tímto krokem společnost posílila své postavení na trhu a přispěla k efektivnímu řízení portfolia skupiny.

Společnost rovněž zajišťovala výkup elektrické energie z celého portfolia společností skupiny ENETIQA, přičemž nakoupenou elektřinu prodávala, a to jak prostřednictvím bilaterálních kontraktů, tak na trzích organizovaných společností OTE, a.s. Tato činnost představovala významnou část provozních aktivit společnosti a přispěla k pozitivnímu hospodářskému výsledku.

Společnost dosáhla hospodářského výsledku po zdanění ve výši 30,5 mil. Kč, což potvrzuje její ekonomickou stabilitu a efektivní řízení provozních i finančních procesů.

Do budoucna se společnost zaměří na další rozvoj činností v oblasti flexibility, optimalizace obchodních strategií na komoditních trzích a rozšiřování spolupráce v rámci skupiny ENETIQA s cílem dlouhodobě udržet pozitivní trend hospodářských výsledků a posílit svou pozici na trhu.

Řízení rizik

Společnost je v rámci své podnikatelské činnosti vystavena zejména cenovým, úvěrovým a likvidním rizikům, jakož i rizikům souvisejícím s peněžními toky. Cílem řízení těchto rizik je omezit jejich nepříznivý dopad na hospodářský výsledek, finanční pozici a peněžní toky.

Řízení rizik je prováděno v souladu s interními předpisy a je založeno na průběžné identifikaci, vyhodnocování a sledování rizik vyplývajících z její činnosti a plánovaných transakcí. K omezení cenového rizika vyplývajícího z plánovaných nebo vysoce pravděpodobných transakcí společnost využívá zajišťovací derivátové finanční nástroje, které jsou uzavírány výhradně za účelem zajištění, a nikoliv ke spekulativním účelům.

Úvěrové a likvidní riziko je řízeno zejména prostřednictvím řízení vztahů s obchodními partnery a zajištěním dostatečné likvidity, mimo jiné prostřednictvím zapojení do skupinového cash-poolingu.

Ochrana životního prostředí

Společnost nemá předmět podnikání, který by vyžadoval aktivity v oblasti ochrany životního prostředí.

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.

Výzkum a vývoj

Společnost v účetním období nevytvořila žádné výdaje na výzkum a vývoj.

Předpokládaný vývoj podnikání

Společnost bude i nadále systematicky rozvíjet své aktivity v oblastech řízení flexibility, rozvoje technické infrastruktury a obchodování s energetickými komoditami. V rámci strategického rozšiřování portfolia flexibilních zdrojů byly pořízeny elektrokotle, jež budou nasazeny k poskytování služeb výkonové rovnováhy (SVR) a k zajištění dodávek tepla v lokalitách sesterských společností v České Lípě, Lounech, Opavě, Děčíně a Vsetíně. Uvedení těchto zařízení s celkovým výkonem 18,8 MW do provozu je plánováno v průběhu následujících dvou let a významně posílí kapacity společnosti v řízení flexibility.

Paralelně pokračují přípravné práce na projektech bateriových energetických systémů (BESS), které představují klíčový pilíř budoucí strategie společnosti v oblasti akumulace energie, stability sítí a poskytování podpůrných služeb.

V rámci diverzifikace obchodních aktivit společnost připravuje vstup do segmentu dodávek zemního plynu. Od fiskálního roku 2025/2026 se plánuje stát dodavatelem plynu pro skupinu ENETIQA, čímž dojde k rozšíření portfolia o další energetickou komoditu a k posílení schopnosti poskytovat komplexní energetická řešení.

5. Compliance

Společnost nevidí žádná rizika v oblasti Compliance.

Finanční část

1. Zpráva nezávislého auditora

Zpráva nezávislého auditora obsahuje následující výrok o ověření.

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

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA Pro společníka společnosti ENETIQA Trading s.r.o.

Se sídlem: U Trezorky 921/2, 158 00 Praha 5 - Jinonice

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti ENETIQA Trading s.r.o. (dále také „společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 30. září 2025, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící k tomuto datu a přílohy této účetní závěrky, včetně významných (materiálních) informací o použitých účetních metodách.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti ENETIQA Trading s.r.o. k 30. září 2025 a její finanční výkonnosti a peněžních toků za rok končící k tomuto datu v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

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

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

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

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

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

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

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

Odpovědnost jednatelů společnosti za účetní závěrku

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

Při sestavování účetní závěrky jsou jednatelé společnosti povinni 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 jednatelé plánují zrušení společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemají jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

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

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

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

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

V Brně dne 22. ledna 2026

Auditorská společnost:

Deloitte Audit s.r.o.
evidenční číslo 079



Statutární auditor:

Lubomír Křivánek
evidenční číslo 2560



2. Účetní závěrka

Rozvaha

za rok končící 30. září 2025 v celých tisících Kč
běžné období od 1. října 2024 do 30. září 2025, minulé období od 21. března 2024 do 30. září 2024

| | | 30.09.2025 | | | 30.09.2024 |
|------------------------|--|----------------------------|---------------|----------------|---------------|
| | | Brutto | Korekce | Netto | Netto |
| ROZVAHA | | ENETIQA Trading s.r.o. | | | |
| v plném rozsahu | | IČO 213 93 311 | | | |
| k datu | | U Trezorky 921/2, Jinonice | | | |
| 30.09.2025 | | 158 00 Praha 5 | | | |
| (v tisících Kč) | | | | | |
| | AKTIVA CELKEM | 140 093 | -1 026 | 139 067 | 27 068 |
| B. | Státá aktiva | 38 034 | -1 026 | 37 008 | 9 296 |
| <i>B.I.</i> | <i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i> | <i>1 785</i> | <i>-370</i> | <i>1 415</i> | <i>1 478</i> |
| B.I.2. | Ocenitelná práva | 1 785 | -370 | 1 415 | 1 478 |
| B.I.2.1. | Software | 1 785 | -370 | 1 415 | 1 478 |
| <i>B.II.</i> | <i>Dlouhodobý hmotný majetek</i> | <i>36 249</i> | <i>-656</i> | <i>35 593</i> | <i>7 818</i> |
| B.II.2. | Hmotné movité věci a jejich soubory | 3 553 | -656 | 2 897 | 1 329 |
| B.II.5. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 32 696 | | 32 696 | 6 489 |
| B.II.5.1. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 1 529 | | 1 529 | 21 |
| B.II.5.2. | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 31 167 | | 31 167 | 6 468 |
| C. | Oběžná aktiva | 92 935 | | 92 935 | 16 377 |
| <i>C.II.</i> | <i>Pohledávky</i> | <i>87 247</i> | | <i>87 247</i> | <i>14 019</i> |
| C.II.1. | Dlouhodobé pohledávky | 26 419 | | 26 419 | 1 883 |
| C.II.1.4. | Odložená daňová pohledávka | 4 249 | | 4 249 | 256 |
| C.II.1.5. | Pohledávky - ostatní | 22 170 | | 22 170 | 1 627 |
| C.II.1.5.2. | Dlouhodobé poskytnuté zálohy | 22 170 | | 22 170 | 1 500 |
| C.II.1.5.4. | Jiné pohledávky | | | | 127 |
| <i>C.II.2.</i> | <i>Krátkodobé pohledávky</i> | <i>60 828</i> | | <i>60 828</i> | <i>12 136</i> |
| C.II.2.1. | Pohledávky z obchodních vztahů | 2 079 | | 2 079 | 1 |
| C.II.2.4. | Pohledávky - ostatní | 58 749 | | 58 749 | 12 135 |
| C.II.2.4.3. | Stát - daňové pohledávky | 1 180 | | 1 180 | 888 |
| C.II.2.4.4. | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 5 417 | | 5 417 | 71 |
| C.II.2.4.5. | Dohadné účty aktivní | 42 336 | | 42 336 | 6 847 |
| C.II.2.4.6. | Jiné pohledávky | 9 816 | | 9 816 | 4 329 |
| <i>C.IV.</i> | <i>Peněžní prostředky</i> | <i>5 688</i> | | <i>5 688</i> | <i>2 358</i> |
| C.IV.2. | Peněžní prostředky na účtech | 5 688 | | 5 688 | 2 358 |
| D. | Časové rozlišení aktiv | 9 124 | | 9 124 | 1 395 |
| D.1. | Náklady příštích období | 4 192 | | 4 192 | 1 395 |
| D.3. | Příjmy příštích období | 4 932 | | 4 932 | |

Rozvaha

za rok končící 30. září 2025 v celých tisících Kč
běžné období od 1. října 2024 do 30. září 2025, minulé období od 21. března 2024 do 30. září 2024

| | | 30.09.2025 | 30.09.2024 |
|--------------|--|----------------|---------------|
| | PASIVA CELKEM | 139 067 | 27 068 |
| A. | Vlastní kapitál | 15 584 | -2 078 |
| <i>A.I.</i> | <i>Základní kapitál</i> | <i>20</i> | <i>20</i> |
| A.I.1. | Základní kapitál | 20 | 20 |
| <i>A.II.</i> | <i>Ážio a kapitálové fondy</i> | <i>-10 758</i> | <i>2 046</i> |
| A.II.2. | Kapitálové fondy | -10 758 | 2 046 |
| A.II.2.2. | Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-) | -10 758 | 2 046 |
| <i>A.IV.</i> | <i>Výsledek hospodaření minulých let (+/-)</i> | <i>-4 144</i> | |
| A.IV.1. | Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-) | -4 144 | |
| <i>A.V.</i> | <i>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)</i> | <i>30 466</i> | <i>-4 144</i> |
| B.+C. | Cizí zdroje | 123 483 | 29 146 |
| B. | Rezervy | 15 328 | 1 158 |
| B.II. | Rezerva na daň z příjmů | 8 621 | |
| B.IV. | Ostatní rezervy | 6 707 | 1 158 |
| C. | Závazky | 108 155 | 27 988 |
| <i>C.I.</i> | <i>Dlouhodobé závazky</i> | <i>6 846</i> | <i>1 364</i> |
| C.I.9. | Závazky - ostatní | 6 846 | 1 364 |
| C.I.9.3. | Jiné závazky | 6 846 | 1 364 |
| <i>C.II.</i> | <i>Krátkodobé závazky</i> | <i>101 309</i> | <i>26 624</i> |
| C.II.3. | Krátkodobé přijaté zálohy | 19 715 | 124 |
| C.II.4. | Závazky z obchodních vztahů | 4 997 | 1 011 |
| C.II.6. | Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba | 28 802 | 22 015 |
| C.II.8. | Závazky ostatní | 47 795 | 3 474 |
| C.II.8.3. | Závazky k zaměstnancům | 1 441 | 709 |
| C.II.8.4. | Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 645 | 428 |
| C.II.8.5. | Stát - daňové závazky a dotace | 285 | 129 |
| C.II.8.6. | Dohadné účty pasivní | 28 837 | 2 208 |
| C.II.8.7. | Jiné závazky | 16 587 | |

Výkaz zisku a ztráty

za rok končící 30. září 2025 v celých tisících Kč
běžné období od 1. října 2024 do 30. září 2025, minulé období od 21. března 2024 do 30. září 2024

| VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v druhovém členění | | ENETIQA Trading s.r.o. IČO 213 93 311 | |
|---|--|--|-------------------------|
| období končící k 30.09.2025 (v tisících Kč) | | U Trezorky 921/2, Jinonice 158 00 Praha 5 | |
| | | Období do 30.09.2025 | Období do 30.09.2024 |
| I. | Tržby z prodeje výrobků a služeb | 394 867 | 6 371 |
| II. | Tržby za prodej zboží | 3 554 | 1 258 |
| A. | Výkonová spotřeba | 322 892 | 5 771 |
| A.1. | Náklady vynaložené na prodané zboží | 1 151 | 1 094 |
| A.2. | Spotřeba materiálu a energie | 304 311 | 199 |
| A.3. | Služby | 17 430 | 4 478 |
| D. | Osobní náklady | 22 923 | 5 657 |
| D.1. | Mzdové náklady | 16 957 | 4 144 |
| D.2. | Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady | 5 966 | 1 513 |
| D.2.1. | Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 5 417 | 1 423 |
| D.2.2. | Ostatní náklady | 549 | 90 |
| E. | Úpravy hodnot v provozní oblasti | 959 | 72 |
| E.1. | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | 959 | 72 |
| E.1.1. | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé | 959 | 72 |
| III. | Ostatní provozní výnosy | 48 | |
| III.1. | Tržby z prodaného dlouhodobého majetku | 17 | |
| III.2. | Tržby z prodaného materiálu | 10 | |
| III.3. | Jiné provozní výnosy | 21 | |
| F. | Ostatní provozní náklady | 5 954 | 1 168 |
| F.1. | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku | 17 | |
| F.4. | Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období | 5 548 | 1 158 |
| F.5. | Jiné provozní náklady | 389 | 10 |
| * | Provozní výsledek hospodaření (+/-) | 45 741 | -5 039 |
| VI. | Výnosové úroky a podobné výnosy | 347 | |
| VI.1. | Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba | 97 | |
| VI.2. | Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy | 250 | |
| J. | Nákladové úroky a podobné náklady | 799 | 185 |
| J.1. | Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba | 799 | 185 |
| VII. | Ostatní finanční výnosy | 25 146 | 1 411 |
| K. | Ostatní finanční náklady | 31 937 | 1 131 |
| * | Finanční výsledek hospodaření (+/-) | -7 243 | 95 |
| ** | Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) | 38 498 | -4 944 |
| L. | Daň z příjmů | 8 032 | -800 |
| L.1. | Daň z příjmů splatná | 8 621 | |
| L.2. | Daň z příjmů odložená (+/-) | -589 | -800 |
| ** | Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) | 30 466 | -4 144 |
| *** | Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) | 30 466 | -4 144 |
| * | Čistý obrat za účetní období | 394 867 | |

Přehled o změnách vlastního kapitálu

za rok končící 30. září 2025 v celých tisících Kč

běžné období od 1. října 2024 do 30. září 2025, minulé období od 21. března 2024 do 30. září 2024

| PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU | | ENETIQA Trading s.r.o. IČO 213 93 311 U Trezorky 921/2, Jinonice 158 00 Praha 5 | | | |
|---|------------------|---|--|---|------------------------------|
| období končící k 30.09.2025 (v tisících Kč) | | | | | |
| | Základní kapitál | Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-) | Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let | Výsledek hospodaření běžného účetního období | VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM |
| Stav k 21.03.2024 | 20 | | | | 20 |
| Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-) | | 2 046 | | | |
| Výsledek hospodaření za běžné období | | | | -4 144 | -4 144 |
| Stav k 30.09.2024 | 20 | 2 046 | | -4 144 | -2 078 |
| Rozdělení výsledku hospodaření | | | -4 144 | 4 144 | |
| Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-) | | -12 804 | | | |
| Výsledek hospodaření za běžné období | | | | 30 466 | 30 466 |
| Stav k 30.09.2025 | 20 | -10 758 | -4 144 | 30 466 | 15 584 |

Přehled o peněžních tocích

za rok končící 30. září 2025 v celých tisících Kč
běžné období od 1. října 2024 do 30. září 2025, minulé období od 21. března 2024 do 30. září 2024

Vzhledem ke skutečnosti, že společnost vznikla k 21. březnu 2024, údaje za srovnatelné období jsou vykázány za období od 21. března 2024 do 30. září 2024 a nejsou tedy plně srovnatelné

| PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW) | | ENETIQA Trading s.r.o. IČO 213 93 311 | |
|---|--|--|-------------------------|
| období končící k 30.09.2025 (v tisících Kč) | | U Trezorky 921/2, Jinonice 158 00 Praha 5 | |
| | | Období do 30.09.2025 | Období do 30.09.2024 |
| P. | Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů | 2 358 | 20 |
| | <i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</i> | | |
| Z. | Výsledek hospodaření před zdaněním | 38 498 | -4 944 |
| A.1. | Úpravy o nepeněžní operace | 6 960 | 912 |
| A.1.1. | Odpisy stálých aktiv | 959 | 72 |
| A.1.2. | Změna stavu opravných položek a rezerv | 5 549 | 1 158 |
| A.1.5. | Nákladové a výnosové úroky | 452 | 185 |
| A.1.6. | Úpravy o ostatní nepeněžní operace | | -503 |
| A.* | Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu | 45 458 | -4 032 |
| A.2. | Změna stavu pracovního kapitálu | -22 251 | -6 093 |
| A.2.1. | Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv | -71 477 | -10 702 |
| A.2.2. | Změna stavu závazků a časového rozlišení pasiv | 49 226 | 4 609 |
| A.** | Čistý provozní peněžní tok před zdaněním | 23 207 | -10 125 |
| A.3. | Vyplacené úroky | -799 | -185 |
| A.4. | Přijaté úroky | 347 | |
| A.*** | Čistý peněžní tok z provozní činnosti | 22 755 | -10 310 |
| | <i>Peněžní toky z investiční činnosti</i> | | |
| B.1. | Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv | -26 603 | -9 368 |
| B.2. | Příjmy z prodeje stálých aktiv | 17 | |
| B.*** | Čistý peněžní tok z investiční činnosti | -26 586 | -9 368 |
| | <i>Peněžní toky z finančních činností</i> | | |
| C.1. | Změna stavu závazků z financování | 7 161 | 22 016 |
| C.*** | Čistý peněžní tok z finanční činnosti | 7 161 | 22 016 |
| F. | Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů | 3 330 | 2 338 |
| R. | Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů | 5 688 | 2 358 |

Příloha účetní závěrky

za rok končící 30. září 2025 v celých tisících Kč
běžné období od 1. října 2024 do 30. září 2025, minulé období od 21. března 2024 do 30. září 2024

1. Všeobecné informace

1.1. Základní informace o Společnosti

ENETIQA Trading s.r.o. (dále „Společnost“) byla zapsána do obchodního rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 401279 dne 21. března 2024 a její sídlo je U Trezorů 921/2, Jinonice, 158 00 Praha 5. Hlavním předmětem podnikání Společnosti je obchod s elektřinou a plynem. Identifikační číslo společnosti je 213 93 311. Základní kapitál Společnosti činí 20 tis. Kč a je plně splacen.

1.2. Současná ekonomická situace

Současná geopolitická situace nadále zásadně ovlivňuje vývoj na energetických trzích. Pokračující konflikt na Ukrajině a napětí na Blízkém východě udržují zvýšenou nejistotu zejména u dodávek zemního plynu, což se projevuje přetrvávající volatilitou tržních cen, zejména u krátkodobých kontraktů.

V energetickém mixu EU pokračuje růst výroby z obnovitelných zdrojů a postupný útlum uhelných elektráren. Tento strukturální posun zvyšuje závislost trhu na klimatických podmínkách a přispívá k proměnlivosti cen elektřiny na denních a vnitrodenních trzích. Ceny elektřiny se ve fiskálním období sice stabilizovaly pod úrovněmi z let 2022–2023, avšak nadále zůstávají vyšší než před energetickou krizí.

Celkově lze uplynulý fiskální rok hodnotit jako fázi postupné stabilizace energetických trhů, avšak s přetrvávajícími riziky spojenými s geopolitickým vývojem a probíhající transformací evropské energetiky.

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 a je sestavena v historických cenách kromě ocenění derivátů reálnou hodnotou.

2.2. Dlouhodobý hmotný a nehmotný 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.

Hmotný majetek, jehož doba použitelnosti je delší než 1 rok a pořizovací cena je v rozmezí 20 – 79 tis. Kč za položku, je považován za drobný dlouhodobý hmotný majetek.

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 je odpisován metodou rovnoměrných odpisů na základě jeho předpokládané doby životnosti:

| Dlouhodobý hmotný majetek | Předpokládaná doba životnosti |
|---------------------------|-------------------------------|
| Nehmotný majetek | 5 let |
| Motorová vozidla | 5 let |
| Drobný hmotný majetek | 3-5 let |

Odpisový plán je v průběhu používání dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku aktualizován na základě změn očekávané doby životnosti.

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

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

2.3. Pohledávky

Pohledávky jsou vykázány v nominální hodnotě.

2.4. 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.

2.5. 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.

2.6. Rezervy

Společnost tvoří rezervy, pokud má současný závazek, je pravděpodobné, že bude na vypořádání tohoto závazku třeba vynaložit vlastní zdroje a existuje spolehlivý odhad výše závazku.

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.

2.7. Finanční deriváty

Finanční deriváty zahrnující derivát z elektřiny a plynu 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.

2.8. Tržby

Tržby jsou zaúčtovány k datu poskytnutí služeb a 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 8.

2.10. Úrokové náklady

Veškeré úrokové náklady jsou účtovány do nákladů.

2.11. 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 derivátu zajišťujícího peněžní toky, přeceněného do vlastního kapitálu, je účtována přímo do vlastního kapitálu.

Při výpočtu odložené daně je použita sazba daně z příjmů platná v období, ve kterém budou daňový dluh nebo pohledávka uplatněny. Pokud tato sazba daně není známa, použije se sazba platná v příštím účetním období. Dorovnávací daň se při výpočtu odložené daně nezohledňuje.

2.12. 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.

2.13. Čistý obrat za účetní období

V běžném účetním období byla z důvodu změny v účetní legislativě změněna metoda výpočtu ukazatele čistého obratu za účetní období. Údaj čistého obratu uvedený v účetní závěrce za minulé účetní období není s údajem za běžné účetní období srovnatelný, a proto není v souladu s ustanovením § 4 odst. 7 Vyhlášky 500/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů, v údajích za minulé účetní období uveden. Pokud by byl ukazatel čistého obratu za období 2024 stanoven podle metodiky pro období 2025, jeho hodnota by byla 6 371 tis. Kč.

Ukazatel čistého obratu je stanoven součtem výnosů z prodeje tepelné a elektrické energie, prodeje pitné vody, odvádění odpadních vod a poskytování služeb. Jde pouze o vybrané výnosy, na kterých je založen obchodní model účetní jednotky, určené s přihlédnutím k odvětví a trhu, na kterém účetní jednotka působí a k podstatě činnosti pro zákazníky.

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 a nehmotný majetek

DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK

| POŘIZOVACÍ CENA | 1. října 2024 | Pořízení/ přeúčtování | Vyřazení | 30. září 2025 |
|---------------------------|---------------|--------------------------|----------|---------------|
| Software - účet 013 | 1 509 | 275 | 0 | 1 785 |
| Celkem | 1 509 | 275 | 0 | 1 785 |
| OPRÁVKY | 1. října 2024 | Přírůstky | Vyřazení | 30. září 2025 |
| Software - účet 073 | 31 | 339 | 0 | 370 |
| Celkem | 31 | 339 | 0 | 370 |
| Zůstatková hodnota | 1 478 | -64 | 0 | 1 415 |

| POŘIZOVACÍ CENA | 21. března 2024 | Pořízení/ přeúčtování | Vyřazení | 30. září 2024 |
|---------------------|-----------------|--------------------------|----------|---------------|
| Software - účet 013 | 0 | 1 509 | 0 | 1 509 |
| Celkem | 0 | 1 509 | 0 | 1 509 |

| OPRÁVKY | 21. března 2024 | Přírůstky | Vyřazení | 30. září 2024 |
|---------------------|-----------------|-----------|----------|---------------|
| Software - účet 073 | 0 | 31 | 0 | 31 |
| Celkem | 0 | 31 | 0 | 31 |

| | | | | |
|---------------------------|----------|--|--|--------------|
| Zůstatková hodnota | 0 | | | 1 478 |
|---------------------------|----------|--|--|--------------|

DLOUHODOBÝ HMTNÝ MAJETEK

| POŘIZOVACÍ CENA | 1. října 2024 | Pořízení/ přeúčtování | Vyřazení | 30. září 2025 |
|-----------------------------------|---------------|--------------------------|-----------|---------------|
| Movité věci | 0 | 580 | 0 | 580 |
| Auta | 889 | 1 | 0 | 890 |
| Ostatní | 480 | 1 624 | 21 | 2 083 |
| Nedokončené investice - účet 042 | 6 489 | 24 678 | 0 | 31 167 |
| Zálohy na pořízení HIM - účet 052 | 21 | 1 508 | 0 | 1 529 |
| Celkem | 7 879 | 28 391 | 21 | 36 249 |

| OPRÁVKY | 1. října 2024 | Přírůstky | Vyřazení | 30. září 2025 |
|---------------|---------------|------------|----------|---------------|
| Movité věci | 0 | 74 | 0 | 74 |
| Auta | 15 | 178 | 0 | 193 |
| Ostatní | 26 | 368 | 5 | 389 |
| Celkem | 41 | 620 | 5 | 656 |

| | | | | |
|---------------------------|--------------|---------------|-----------|---------------|
| Zůstatková hodnota | 7 838 | 27 771 | 16 | 35 593 |
|---------------------------|--------------|---------------|-----------|---------------|

| POŘIZOVACÍ CENA | 21. března 2024 | Pořízení/ přeúčtování | Vyřazení | 30. září 2024 |
|-----------------------------------|-----------------|--------------------------|----------|---------------|
| Auta | 0 | 890 | 0 | 890 |
| Ostatní | 0 | 480 | 0 | 480 |
| Nedokončené investice - účet 042 | 0 | 6 468 | 0 | 6 468 |
| Zálohy na pořízení HIM - účet 052 | 0 | 21 | 0 | 21 |
| Celkem | 0 | 7 859 | 0 | 7 859 |

| OPRÁVKY | 21. března 2024 | Přírůstky | Vyřazení | 30. září 2024 |
|---------------|-----------------|-----------|----------|---------------|
| Auta | 0 | 15 | 0 | 15 |
| Ostatní | 0 | 26 | 0 | 26 |
| Celkem | 0 | 41 | 0 | 41 |

| | | | | |
|---------------------------|----------|--|--|--------------|
| Zůstatková hodnota | 0 | | | 7 818 |
|---------------------------|----------|--|--|--------------|

Společnost nevytvářela k 30. září 2025 ani k 30. září 2024 opravnou položku k žádnému dlouhodobému majetku.

Společnost nevyužívala k 30. září 2025 ani k 30. září 2024 majetek pronajatý formou finančního leasingu.

4. Pohledávky

POHLEDÁVKY Z TITULU NEVYFAKTUROVANÝCH DODÁVEK

Společnost vykazovala následující částky nevyfakturovaných tržeb a přijatých záloh:

| (tis. Kč) | 30. září 2025 | 30. září 2024 |
|---|---------------|---------------|
| Nevyfakturované dodávky elektřiny | 33 814 | 476 |
| Nevyfakturované dodávky – služby (management support) | 8 522 | 6 371 |
| Dohadné účty aktivní celkem | 42 336 | 6 847 |
| Přijaté zálohy | 19 715 | 124 |
| Čistá hodnota pohledávky / zálohy | 22 621 | 6 723 |

*) KVET = Kombinovaná výroba elektřiny a tepla

5. Vlastní kapitál

Společnost je plně vlastněna společností ENETIQA a.s. a mateřská společnost celé skupiny je společnost ENETIQA Energy s.r.o. Obě tyto společnosti jsou zapsané v České republice.

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

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

Společnost využila možnosti nevytvářet povinně rezervní fond, což zároveň umožňují zakladatelské dokumenty Společnosti.

6. Rezervy

| (tis. Kč) | 30. září 2025 | 30. září 2024 |
|--|---------------|---------------|
| Rezerva na nevybranou dovolenou | 592 | 303 |
| Rezerva na odměny včetně zákonného pojištění | 6 115 | 855 |
| Daň z příjmů | 8 621 | 0 |
| Rezervy celkem | 15 328 | 1 158 |

7. Závazky, budoucí závazky a podmíněné závazky

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

Celková výše závazků vůči společnostem v konsolidačním celku k 30. září 2025 činila 3 182 tis. Kč (k 30. září 2024: 980 tis. Kč).

Vedení Společnosti si není vědomo žádných podmíněných závazků Společnosti k 30. září 2025.

8. Finanční deriváty

Společnost využívá finanční deriváty v podobě komoditních swapů. Reálná hodnota těchto finančních derivátů je ovlivňována zejména vývojem cen komodit (elektřina, plyn).

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

| (tis. Kč) | 30. září 2025 | | | 30. září 2024 | | |
|--|--------------------------|----------------|----------------------|--------------------------|----------|----------------------|
| | Reálná hodnota Kladná | Záporná | Nominální hodnota | Reálná hodnota Kladná | Záporná | Nominální hodnota |
| Finanční deriváty zajišťující cenu budoucích nákupů nebo prodejů zemního plynu | 0 | -21 557 | 105 120 MWh | 503 | 0 | 35 040 (MWh) |
| Finanční derivát zajišťující cenu budoucích prodejů elektřiny | 7 939 | 0 | 128 676 MWh | 2 589 | 0 | 77 880 (MWh) |
| Celkem | 7 939 | -21 557 | x | 3 092 | 0 | x |

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

| (tis. Kč) | 2024/2025 | 2024 |
|---|----------------|--------------|
| Počáteční zůstatek k 1. říjnu 2024 | 2 046 | 0 |
| Zvýšení (+) / snížení (-) ocenění za účetní období – finanční deriváty zajišťující cenu budoucích prodejů elektřiny | -12 804 | 2 046 |
| Konečný zůstatek k 30. září 2025 | -10 758 | 2 046 |

9. Transakce se spřízněnými stranami

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

VÝNOSY

| (tis. Kč) | Rok končící 30. září 2025 | Rok končící 30. září 2024 |
|---------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Prodej elektrické energie | 227 | 0 |
| Prodej služeb a nájemné | 6 150 | 0 |
| Management support | 0 | 6 371 |
| Výnosy z hedge plyn - přecenění | -1 350 | 1 350 |
| Úroky z cashpoolu | 97 | 0 |
| Ostatní finanční výnosy | 25 | 0 |
| Management support | 4 668 | 0 |
| Celkem | 9 817 | 7 721 |

NÁKLADY

| (tis. Kč) | Rok končící 30. září 2025 | Rok končící 30. září 2024 |
|--|------------------------------|------------------------------|
| EE velkoodběr | 276 782 | 0 |
| Drobný hmot. maj. do oper. evidence do 20 tis. | 0 | 7 |
| Vedení účetnictví | 0 | 84 |
| IT služby - outsourcing MVV | 759 | 390 |
| Úroky z cashpoolu | 799 | 185 |
| Nájemné | 1 548 | 129 |
| Náklady z hedge plyn - přecenění | -847 | 847 |
| Nákup služeb | 3 226 | 0 |
| Celkem | 282 267 | 1 642 |

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

| (tis. Kč) | 30. září 2025 | 30. září 2024 |
|------------------------------|---------------|---------------|
| Dohadné účty aktivní | 6 175 | 6 371 |
| Krátkodobé poskytnuté zálohy | 5 187 | 14 |
| Pohledávky celkem | 11 362 | 6 385 |
| Závazky z obchodních vztahů | 3 182 | 980 |
| Závazky cash-pool | 28 802 | 22 015 |
| Dohadné účty pasivní | 20 630 | 753 |
| Závazky celkem | 52 614 | 23 748 |

Jednatelům Společnosti nebyly k 30. září 2025 ani k 30. září 2024 poskytnuty žádné zápůjčky, žádná zajištění ani ostatní plnění. Jednatelům Společnosti je k dispozici služební vozidlo.

10. Služby

V roce končícím 30. září 2025 využívala Společnost těchto služeb:

| (tis. Kč) | Rok končící 30. září 2025 | Rok končící 30. září 2024 |
|-----------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Vedení účetnictví | 178 | 87 |
| Audit | 698 | 600 |
| Právní služby | 2 507 | 867 |
| IT služby - outsourcing ENQ | 759 | 390 |
| Nakoupené IT služby | 6 788 | 1 198 |
| Daně | 146 | 174 |
| Telefony | 132 | 132 |
| Nájemné | 800 | 131 |
| Poradenství ENQ | 939 | 79 |
| Ostatní služby | 4 483 | 820 |
| Celkem | 17 430 | 4 478 |

11. Zaměstnanci

V roce končícím 30. září 2025 byl průměrný počet zaměstnanců bez jednatelů 11,17.

| (tis. Kč) | Rok končící 30. září 2025 | Rok končící 30. září 2024 |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Odměny členům statutárního orgánu | 4 248 | 1 740 |
| Mzdové náklady – zaměstnanci | 12 709 | 2 404 |
| Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 5 417 | 1 423 |
| Sociální náklady | 549 | 90 |
| Celkem | 22 923 | 5 657 |

12. Daň z příjmů

Daňový náklad zahrnuje:

| (tis. Kč) | Rok končící 30. září 2025 | Rok končící 30. září 2024 |
|-----------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Splatnou daň | 8 621 | 0 |
| Odloženou daň | -589 | 800 |
| Celkem daňový náklad | 8 032 | 800 |

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 21 %.

Odloženou daňovou pohledávku lze analyzovat následovně:

| (tis. Kč) | 30. září 2025 | 30. září 2024 |
|--|---------------|---------------|
| Rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou hodnotou dlouhodobého majetku | -19 | 17 |
| Rezervy a opravné položky | 1 408 | 243 |
| Komoditní deriváty | 2 860 | 544 |
| Daňová ztráta | 0 | 574 |
| Čistá odložená daňová pohledávka | 4 249 | 256 |

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.

14. Vlastní kapitál

Společnost k 30. září 2025 vykazuje kladný výsledek hospodaření po zdanění ve výši 30 466 tis. Kč a také kladný vlastní kapitál ve výši 15 584 tis. Kč.

15. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2025.

V Praze dne 22. ledna 2026

Za Společnost ENETIQA Trading s.r.o.



Stanislav Chvála
jednatel

3. Zpráva o vztazích

Obchodní firma:

Sídlo:

IČO:

DIČ:

ENETIQA Trading s.r.o.

U Trezorky 921/2, Jinonice, 158 00 Praha 5

213 93 311

CZ21393311

Společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C vložka 401279 (dále též „**Společnost**“).

Jednatelé Společnosti konstatují:

1) KONSTATUJE, ŽE

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

Na základě výše uvedeného je představenstvo Společnosti povinno v souladu s ustanovením § 82 Zákona o obchodních korporacích vypracovat písemnou zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a osobami ovládanými za uplynulé účetní období, a to do 3 měsíců od skončení účetního období.

2) SCHVALUJE TUTO ZPRÁVU O VZTAZÍCH ZA OBDOBÍ ŘÍJEN 2024 – ZÁŘÍ 2025

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

ENETIQA Solutions s.r.o., se sídlem Praha 5 – Jinonice, U Trezorky 921/2, PSČ: 158 00; IČO: 23239077;

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

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

IROMEZ s.r.o., se sídlem Pelhřimov, Pod Náspem 2005, PSČ: 393 01; IČO: 24707341,

OPATHERM a.s., se sídlem Horní náměstí 283/58, Město, PSČ: 746 01 Opava, IČO: 25385771;

POWGEN a.s., se sídlem Praha 5 – Jinonice, Kačírková 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;

WARMNIS spol. s r.o., se sídlem Liberec VI-Rochlice, Ovocná 157/2, Liberec, PSČ: 460 06, IČO: 43224679.

Úloha ovládané osoby v koncernu ENETIQA

Poskytovatel centrálně vybraných služeb pro společnosti skupiny ENETIQA v České republice.

Způsob a prostředky ovládnání

Prostřednictvím majetkového podílu v rámci rozhodování valné hromady Společnosti.

Přehled jednání učiněných v účetním období říjen 2024 – září 2025, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládací osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, který přesahuje 10% vlastního kapitálu Společnosti zjištěného podle poslední účetní závěrky.

Veškerá plnění ve skupině ENETIQA jsou uvedena v příloze k Účetní závěrce v kapitole 9. Transakce se spřízněnými stranami.

SMLOUVY MEZI SPOLEČNOSTÍ A OSOBOU OVLÁDANOU (ŘÍZENOU) ČI OVLÁDAJÍCÍ (ŘÍDÍCÍ) A NAVZÁJEM MEZI OVLÁDANÝMI ZA OBDOBÍ ŘÍJEN 2024 – ZÁŘÍ 2025

Smlouvy se společností ENETIQA Energy s.r.o. (dříve MVV Energie CZ a.s.)

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

| Smluvní strany | Datum uzavření | Název smlouvy |
|---|----------------|-----------------------------|
| Komerční banka, a.s. ENETIQA Trading s.r.o. ENETIQA Energy s.r.o. | 27.6.2024 | Accession Deed |
| Teplárna Liberec a.s. MVV Energie CZ a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o. ENETIQA Solutions s.r.o. WARMNIS spol. s r.o. | 13. 11. 2020 | Cashpooling rámcová smlouva |
| Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. | 7.1.2009 | Mandátní smlouva |

| Smluvní strany | Datum uzavření | Název smlouvy |
|--|----------------|---|
| Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o. ENETIQA Solutions s.r.o. WARMNIS spol. s r.o. | | |
| Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o. ENETIQA Solutions s.r.o. WARMNIS spol. s r.o. | 18. 12. 2000 | Smlouva o společnosti |
| Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o. | 19. 9. 2024 | Dohoda o přistoupení dalších účastníků k mandátní smlouvě ze dne 7. 1. 2009 |
| Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o. | 17. 9. 2024 | Dohoda o přistoupení dalšího účastníka ke smlouvě o společnosti ze dne 18. 12. 2000 |
| Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. | 22.4.2024 | Dohoda o přistoupení dalšího účastníka a Dodatek č. 2 ke Cashpoolingové rámcové smlouvě ze dne 13.11.2020 |

| Smluvní strany | Datum uzavření | Název smlouvy |
|--|----------------|---|
| TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o. | | |
| Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o. ENETIQA Solutions s.r.o. | 18.6.2025 | Dohoda o přistoupení dalšího účastníka a Dodatek č. 3 ke Cashpoolingové rámcové smlouvě ze dne 13.11.2020 |
| ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Trading s.r.o. ENETIQA Solutions s.r.o. | 11.8.2025 | Senior facilities agreement |
| ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA a.s. e.services s.r.o. G-LINDE s.r.o. IROMEZ s.r.o. POWGEN a.s. Českolipské teplo a.s. ENERGIE Holding a.s. G-RONN s.r.o. OPATHERM a.s. TERMIZO a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ENETIQA Trading s.r.o. ENETIQA Solutions s.r.o. Komerční banka, a.s. Česká spořitelna, a.s. Československá obchodní banka, a.s. | 11.8.2025 | Subordination Agreement |

Z výše uvedených smluv nevznikla Společnosti žádná újma.

Smlouvy se společností ENETIQA a.s. (dříve MVV Energie CZ a.s.)

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

| Smluvní strany | Datum uzavření | Název smlouvy |
|---|----------------|---|
| ENETIQA Trading s.r.o. ENETIQA a.s. | 1.4.2024 | Smlouva o nájmu motorového vozidla |
| ENETIQA Trading s.r.o. ENETIQA a.s. | 29.3.2024 | Smlouva o podnájmu |
| ENETIQA Trading s.r.o. ENETIQA a.s. | 1.4.2024 | Smlouva o poskytování outsourcingových služeb v oblasti IS/IT |
| ENETIQA Trading s.r.o. ENETIQA a.s. | 30.9.2024 | Smlouva o poskytování subdodávek |
| ENETIQA Trading s.r.o. ENETIQA a.s. | 30.9.2024 | Smlouva o převodu pozic ze zajišťovacích transakcí |
| ENETIQA Trading s.r.o. ENETIQA a.s. | 24.9.2025 | Smlouva o spolupráci |
| ENETIQA Trading s.r.o. ENETIQA a.s. | 11.8.2025 | Smlouva o podnájmu |
| ENETIQA Trading s.r.o. ENETIQA a.s. | 2.7.2025 | Smlouva o poskytování poradenství |
| Teplárna Liberec a.s. MVV Energie CZ a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o. ENETIQA Solutions s.r.o. WARMNIS spol. s r.o. | 13. 11. 2020 | Cashpooling rámcová smlouva |
| Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o. ENETIQA Solutions s.r.o. WARMNIS spol. s r.o. | 7.1.2009 | Mandátní smlouva |
| Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. | 18. 12. 2000 | Smlouva o společnosti |

| Smluvní strany | Datum uzavření | Název smlouvy |
|---|----------------|---|
| <p>ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o. ENETIQA Solutions s.r.o. WARMNIS spol. s r.o.</p> | | |
| <p>Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o.</p> | 19. 9. 2024 | Dohoda o přistoupení dalších účastníků k mandátní smlouvě ze dne 7. 1. 2009 |
| <p>Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o.</p> | 17. 9. 2024 | Dohoda o přistoupení dalšího účastníka ke smlouvě o společnosti ze dne 18. 12. 2000 |
| <p>Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o.</p> | 22.4.2024 | Dohoda o přistoupení dalšího účastníka a Dodatek č. 2 ke Cashpoolingové rámcové smlouvě ze dne 13.11.2020 |
| <p>Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s.</p> | 27.6.2025 | Dohoda o přistoupení dalších účastníků k mandátní smlouvě ze dne 7.1.2009 |

| Smluvní strany | Datum uzavření | Název smlouvy |
|--|----------------|---|
| Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o. ENETIQA Solutions s.r.o. WARMNIS spol. s r.o. | | |
| Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o. ENETIQA Solutions s.r.o. WARMNIS spol. s r.o. | 27.6.2025 | Dohoda o přistoupení dalších účastníků ke smlouvě o společnosti ze dne 18.12.2000 |
| ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Trading s.r.o. ENETIQA Solutions s.r.o. | 11.8.2025 | Senior facilities agreement |
| ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA a.s. e.services s.r.o. G-LINDE s.r.o. IROMEZ s.r.o. POWGEN a.s. Českolipské teplo a.s. ENERGIE Holding a.s. G-RONN s.r.o. OPATHERM a.s. TERMIZO a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ENETIQA Trading s.r.o. ENETIQA Solutions s.r.o. Komerční banka, a.s. Česká spořitelna, a.s. Československá obchodní banka, a.s. | 11.8.2025 | Subordination Agreement |
| ENETIQA a.s. ENETIQA Trading s.r.o. | 30.4.2024 | Smlouva o převodu pozic ze zajišťovacích transakcí |
| ENETIQA a.s. ENETIQA Trading s.r.o. | 30.9.2025 | Dodatek č. 1 ke smlouvě o převodu pozic ze zajišťovacích transakcí |

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 |
|--|----------------|---|
| ENETIQA Trading s.r.o. e.services s.r.o. | 17.4.2024 | Smlouva o poskytování služeb Vedení účetnictví, ekonomických činností reportingu a controllingu a bezhotovostní úhrady plateb přímého elektronického bankovníctví |
| ENETIQA Trading s.r.o. e.services s.r.o. | 12.6.2024 | Dodatek č. 1 Smlouvy o poskytování služeb Vedení účetnictví, ekonomických činností reportingu a controllingu a bezhotovostní úhrady plateb přímého elektronického bankovníctví |
| ENETIQA Trading s.r.o. e.services s.r.o. | 6.9.2024 | Dodatek č. 2 Smlouvy o poskytování služeb Vedení účetnictví, ekonomických činností reportingu a controllingu a bezhotovostní úhrady plateb přímého elektronického bankovníctví |
| ENETIQA Trading s.r.o. e.services s.r.o. | 6.12.2024 | Dodatek č. 3 Smlouvy o poskytování služeb Vedení účetnictví, ekonomických činností reportingu a controllingu a bezhotovostní úhrady plateb přímého elektronického bankovníctví |
| ENETIQA Trading s.r.o. e.services s.r.o. | 6.3.2025 | Dodatek č. 4 Smlouvy o poskytování služeb Vedení účetnictví, ekonomických činností reportingu a controllingu a bezhotovostní úhrady plateb přímého elektronického bankovníctví |
| ENETIQA Trading s.r.o. e.services s.r.o. | 12.5.2025 | Dodatek č. 5 Smlouvy o poskytování služeb Vedení účetnictví, ekonomických činností reportingu a controllingu a bezhotovostní úhrady plateb přímého elektronického bankovníctví |
| ENETIQA Trading s.r.o. Zásobování teplem Vsetín a.s. | 5.9.2024 | Rámcová smlouva o možnostech a podmínkách vyvedení činného výkonu pro poskytování služeb výkonové rovnováhy pro ČEPS, a.s. prostřednictvím distribuční soustavy |
| 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. | 13. 11. 2020 | Cashpooling rámcová smlouva |
| Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o. ENETIQA Solutions s.r.o. WARMNIS spol. s r.o. | | |
| Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. | 7.1.2009 | Mandátní smlouva |
| Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o. ENETIQA Solutions s.r.o. WARMNIS spol. s r.o. | | |

| Smluvní strany | Datum uzavření | Název smlouvy |
|---|----------------|---|
| <p>Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o. ENETIQA Solutions s.r.o. WARMNIS spol. s r.o.</p> | 18. 12. 2000 | Smlouva o společnosti |
| <p>Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o.</p> | 19. 9. 2024 | Dohoda o přistoupení dalších účastníků k mandátní smlouvě ze dne 7. 1. 2009 |
| <p>Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o. ENETIQA Solutions s.r.o. WARMNIS spol. s r.o.</p> | 27.6.2025 | Dohoda o přistoupení dalších účastníků k mandátní smlouvě ze dne 7.1.2009 |
| <p>Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o.</p> | 17. 9. 2024 | Dohoda o přistoupení dalšího účastníka ke smlouvě o společnosti ze dne 18. 12. 2000 |

| Smluvní strany | Datum uzavření | Název smlouvy |
|--|----------------|---|
| TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o. | | |
| Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o. ENETIQA Solutions s.r.o. WARMNIS spol. s r.o. | 27.6.2025 | Dohoda o přistoupení dalších účastníků ke smlouvě o společnosti ze dne 18.12.2000 |
| Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o. | 22.4.2024 | Dohoda o přistoupení dalšího účastníka a Dodatek č. 2 ke Cashpoolingové rámcové smlouvě ze dne 13.11.2020 |
| Teplárna Liberec a.s. ENETIQA a.s. POWGEN a.s. ENERGIE Holding a.s. IROMEZ s.r.o. TERMO Děčín a.s. CTZ s.r.o. OPATHERM a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. Českolipské teplo a.s. e-services s.r.o. G-RONN s.r.o. G-LINDE s.r.o. TERMIZO a.s. ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o. | 18.6.2025 | Dohoda o přistoupení dalšího účastníka a Dodatek č. 3 ke Cashpoolingové rámcové smlouvě ze dne 13.11.2020 |
| ENETIQA Trading s.r.o. ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s. | 19.12.2024 | Smlouva o spolupráci při podnikání v energetických odvětvích |
| ENETIQA Trading s.r.o. CTZ s.r.o. | 19.12.2024 | Smlouva o spolupráci při podnikání v energetických odvětvích |
| ENETIQA Trading s.r.o. CTZ s.r.o. | 9.12.2024 | Rámcová smlouva o možnostech a podmínkách vyvedení činného výkonu pro poskytování služeb výkonové rovnováhy pro ČEPS, a.s. prostřednictvím distribuční soustavy |
| ENETIQA Trading s.r.o. CTZ s.r.o. | 23.12.2024 | Smlouva o výkupu elektřiny a poskytování služeb agregace |
| ENETIQA Trading s.r.o. CTZ s.r.o. | 19.12.2024 | Smlouva o výkupu elektřiny |

| Smluvní strany | Datum uzavření | Název smlouvy |
|---|-----------------------|---|
| ENETIQA Trading s.r.o. CTZ s.r.o. | 30.09.2025 | Smlouva o poskytování poradenství |
| ENETIQA Trading s.r.o. CTZ s.r.o. | 30.09.2025 | Smlouva o sdružených službách dodávky zemního plynu |
| ENETIQA Trading s.r.o. ENERGIE Holding a.s. | 30.12.2024 | Smlouva o dodávce elektřiny |
| ENETIQA Trading s.r.o. G-RONN s.r.o. | 23.12.2024 | Smlouva o výkupu elektřiny a poskytování služeb agregace |
| ENETIQA Trading s.r.o. IROMEZ s.r.o. | 17.12.2024 | Rámcová smlouva o možnostech a podmínkách vyvedení činného výkonu pro poskytování služeb výkonové rovnováhy pro ČEPS, a.s. prostřednictvím distribuční soustavy |
| ENETIQA Trading s.r.o. IROMEZ s.r.o. | 19.12.2024 | Smlouva o spolupráci při podnikání v energetických odvětvích |
| ENETIQA Trading s.r.o. IROMEZ s.r.o. | 2.1.2025 | Smlouva o výkupu elektřiny a poskytování služeb agregace |
| ENETIQA Trading s.r.o. IROMEZ s.r.o. | 19.12.2024 | Smlouva o výkupu elektřiny |
| ENETIQA Trading s.r.o. IROMEZ s.r.o. | 23.9.2025 | Smlouva o sdružených službách dodávky zemního plynu |
| ENETIQA Trading s.r.o. IROMEZ s.r.o. | 30.09.2025 | Smlouva o poskytování poradenství |
| ENETIQA Trading s.r.o. OPATHERM a.s. | 19.12.2024 | Smlouva o spolupráci při podnikání v energetických odvětvích |
| ENETIQA Trading s.r.o. OPATHERM a.s. | 23.12.2024 | Smlouva o výkupu elektřiny a poskytování služeb agregace |
| ENETIQA Trading s.r.o. OPATHERM a.s. | 30.09.2025 | Smlouva o poskytování poradenství |
| ENETIQA Trading s.r.o. OPATHERM a.s. | 23.09.2025 | Smlouva o sdružených službách dodávky zemního plynu |
| ENETIQA Trading s.r.o. POWGEN a.s. | 19.12.2024 | Smlouva o spolupráci při podnikání v energetických odvětvích |
| ENETIQA Trading s.r.o. POWGEN a.s. | 23.12.2024 | Smlouva o výkupu elektřiny a poskytování služeb agregace |
| ENETIQA Trading s.r.o. POWGEN a.s. | 03.09.2025 | Dohoda o náhradě |
| ENETIQA Trading s.r.o. POWGEN a.s. | 03.09.2025 | Kupní smlouva na soubor movitých věcí |
| ENETIQA Trading s.r.o. POWGEN a.s. | 30.09.2025 | Smlouva o poskytování poradenství |
| ENETIQA Trading s.r.o. POWGEN a.s. | 30.09.2025 | Smlouva o sdružených službách dodávky zemního plynu |
| ENETIQA Trading s.r.o. Teplárna Liberec a.s. | 6.1.2025 | Rámcová smlouva o možnostech a podmínkách vyvedení činného výkonu pro poskytování služeb výkonové rovnováhy pro ČEPS, a.s. prostřednictvím distribuční soustavy |
| ENETIQA Trading s.r.o. Teplárna Liberec a.s. | 30.12.2024 | Smlouva o dodávce elektřiny |
| ENETIQA Trading s.r.o. Teplárna Liberec a.s. | 30.12.2024 | Smlouva o spolupráci při podnikání v energetických odvětvích |
| ENETIQA Trading s.r.o. Teplárna Liberec a.s. | 31.12.2024 | Smlouva o výkupu elektřiny a poskytování služeb agregace |
| ENETIQA Trading s.r.o. Teplárna Liberec a.s. | 31.12.2024 | Smlouva o výkupu elektřiny |
| ENETIQA Trading s.r.o. Teplárna Liberec a.s. | 29.09.2025 | Smlouva o sdružených službách dodávky zemního plynu |
| ENETIQA Trading s.r.o. TERMO Děčín a.s. | 2.1.2025 | Rámcová smlouva o možnostech a podmínkách vyvedení činného výkonu pro poskytování služeb výkonové rovnováhy pro ČEPS, a.s. prostřednictvím distribuční soustavy |
| ENETIQA Trading s.r.o. TERMO Děčín a.s. | 6.1.2025 | Smlouva o spolupráci při podnikání v energetických odvětvích |
| ENETIQA Trading s.r.o. TERMO Děčín a.s. | 31.12.2024 | Smlouva o výkupu elektřiny a poskytování služeb agregace |
| ENETIQA Trading s.r.o. TERMO Děčín a.s. | 29.09.2025 | Smlouva o sdružených službách dodávky zemního plynu |
| ENETIQA Trading s.r.o. Zásobování teplem Vsetín a.s. | 5.12.2024 | Rámcová smlouva o možnostech a podmínkách vyvedení činného výkonu pro poskytování služeb výkonové rovnováhy pro ČEPS, a.s. prostřednictvím distribuční soustavy |

| Smluvní strany | Datum uzavření | Název smlouvy |
|--|-----------------------|---|
| ENETIQA Trading s.r.o. Zásobování teplem Vsetín a.s. | 19.12.2024 | Smlouva o spolupráci při podnikání v energetických odvětvích |
| ENETIQA Trading s.r.o. Zásobování teplem Vsetín a.s. | 23.12.2024 | Smlouva o výkupu elektřiny a poskytování služeb agregace |
| ENETIQA Trading s.r.o. Zásobování teplem Vsetín a.s. | 19.12.2024 | Smlouva o výkupu elektřiny |
| ENETIQA Trading s.r.o. Zásobování teplem Vsetín a.s. | 14.11.2024 | Smlouva o výkupu elektřiny |
| ENETIQA Trading s.r.o. Zásobování teplem Vsetín a.s. | 30.09.2025 | Smlouva o poskytování poradenství |
| ENETIQA Trading s.r.o. Zásobování teplem Vsetín a.s. | 23.09.2025 | Smlouva o sdružených službách dodávky zemního plynu |
| ENETIQA Trading s.r.o. Zásobování teplem Vsetín a.s. | 30.09.2025 | Smlouva o připojení k distribuční soustavě z napěťové hladiny vysokého napětí |
| ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA a.s. e.services s.r.o. G-LINDE s.r.o. IROMEZ s.r.o. POWGEN a.s. Českolipské teplo a.s. ENERGIE Holding a.s. G-RONN s.r.o. OPATHERM a.s. TERMIZO a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ENETIQA Trading s.r.o. ENETIQA Solutions s.r.o. Komerční banka, a.s. Česká spořitelna, a.s. Československá obchodní banka, a.s. | 11.8.2025 | Senior Facilities Agreement |
| ENETIQA Energy s.r.o. ENETIQA a.s. e.services s.r.o. G-LINDE s.r.o. IROMEZ s.r.o. POWGEN a.s. Českolipské teplo a.s. ENERGIE Holding a.s. G-RONN s.r.o. OPATHERM a.s. TERMIZO a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ENETIQA Trading s.r.o. ENETIQA Solutions s.r.o. Komerční banka, a.s. Česká spořitelna, a.s. Československá obchodní banka, a.s. | 11.8.2025 | Subordination Agreement |
| ENERGIE Holding a.s. G-RONN s.r.o. IROMEZ s.r.o. OPATHERM a.s. POWGEN a.s. TERMIZO a.s. Zásobování teplem Vsetín a.s. ENETIQA Solutions s.r.o. ENETIQA a.s. Českolipské teplo a.s. G-LINDE s.r.o. e.services s.r.o. ENETIQA Trading s.r.o. | 30.9.2025 | Dohoda o koncernovém vyrovnání újm |

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

Společnost (podpisem Accesion deed společností Komerční banka, a.s., ENETIQA a.s. a Cube III Energy CZ s.r.o.) spolu s dalšími společnostmi koncernu ENETIQA na základě instrukce řídící osoby přistoupila dne 10. února 2023 k EUR a CZK seniorní smlouvě o úvěrech mezi, mimo jiné, společností Komerční banka, a.s. jako agentem a společnostmi koncernu ENETIQA jako dlužníky a k související mezivěřitelské dohodě (dále jen „**Původní Transakce**“).

V důsledku realizace této Původní Transakce některé společnosti koncernu ENETIQA utrpěly újmu a některé prospěch. Újma, resp. prospěch v rámci koncernu ENETIQA byly vyrovnány mezi dotčenými společnostmi mezi sebou nebo kaskádovitým způsobem, tj. postupným přenesením újmy na vyšší články koncernu ENETIQA.

Dne 26. září 2023 byla mezi Společností, ENERGIE Holding a.s., G-RONN s.r.o., IROMEZ s.r.o., POWGEN a.s., TERMIZO a.s., Zásobování teplem Vsetín a.s., Českolipské teplo a.s., OPATHERM a.s., G-LINDE s.r.o. a e.services s.r.o. uzavřena dohoda o koncernovém vyrovnání újmy, kterou si újmu, resp. prospěch dotčené společnosti vyrovnaly mezi sebou („**Původní Dohoda**“).

Společnost spolu s dalšími společnostmi koncernu ENETIQA na základě instrukce řídící osoby uzavřela dne 11. srpna 2025 seniorní smlouvu o úvěrech (Senior Facilities Agreement) mezi, mimo jiné, společností Komerční banka, a.s. jako agentem a společnostmi koncernu ENETIQA jako dlužníky a ručiteli (dále jen „**Nová Transakce**“). V důsledku realizace této Nové Transakce, která spočívala zejména v refinancování seniorní smlouvy o úvěrech týkající se Původní Transakce, některé společnosti koncernu ENETIQA utrpěly újmu a některé prospěch. Společnosti v důsledku Transakce vznikla újma ve výši 23 000,- Kč za období od 15. srpna 2025 do 30. září 2025. Újma, resp. prospěch v rámci koncernu ENETIQA byly, resp. budou vyrovnány mezi dotčenými společnostmi vzájemně na základě mezi nimi uzavřené nové dohody o koncernovém vyrovnání újmy, kterou byla s ohledem na shora uvedené nahrazena Původní Dohoda.

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 vlastníkově ovládané osoby. Výjimku z uvedeného tvoří (i) vypořádání újmy vyplývající z přistoupení ze dne 17. února 2023 k EUR a CZK seniorní smlouvě o úvěrech (jak je popsáno výše), když na základě dohody o vypořádání újmy mezi dotčenými společnostmi koncernu ENETIQA ze dne 26. září 2023 byla újma vzniklá ovládané společnosti vypořádána před koncem daného účetního období a (ii) vypořádání újmy vyplývající z přistoupení k seniorní smlouvě o úvěrech (Senior Facilities Agreement) ze dne 11. srpna 2025 mezi, mimo jiné, společností Komerční banka, a.s. jako agentem a společnostmi koncernu ENETIQA jako dlužníky a ručiteli, když újma vzniklá v této souvislosti ovládané společnosti bude vypořádána na základě nové dohody o koncernovém vyrovnání újmy.

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 ENETIQA Trading 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 vlastníkově ovládané osoby.

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

Závěr

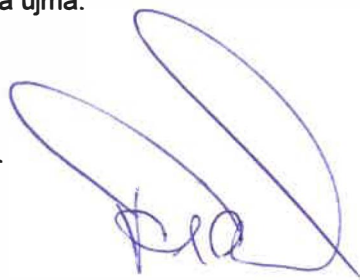
Jednatelé společnosti ENETIQA Trading s.r.o. konstatují, že na základě smluv platných a účinných v období říjen 2024 – září 2025 mezi Společností a ostatními společnostmi z koncernu ENETIQA a ani jiných jednání, která byla v zájmu nebo na popud těchto společností koncernu ENETIQA uskutečněna Společností v uvedeném období říjen 2024 – září 2025, nevznikla Společnosti žádná újma.

V Praze dne 31. prosince 2025

Za společnost ENETIQA Trading s.r.o.



Stanislav Chvála
jednatel



Ing. Miloslav Fialka Ph.D.
jednatel

**Příloha č. 1 ke Zprávě o vztazích – Koncernová struktura skupiny ENETIQA
ke dni 30. září 2025**

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 %

ENETIQA Solutions s.r.o.

ENETIQA a.s. 100,00 %

ENETIQA Trading s.r.o.

ENETIQA a.s. 100,00 %

G-LINDE s.r.o.

ENETIQA a.s. 100,00 %

G-RONN s.r.o.

ENETIQA a.s. 100,00 %

IROMEZ s.r.o.

ENETIQA a.s. 100,00 %

OPATHERM a.s.

ENETIQA a.s. 100,00 %

POWGEN a.s.

ENETIQA a.s. 100,00 %

TERMIZO a.s.

ENETIQA a.s. 100,00 %

TERMO Děčín a.s.

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

Zásobování teplem Vsetín a.s.

ENETIQA a.s. 100,00 %



ČESKOLIPSKÁ TEPLÁRENSKÁ a.s.

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



Teplárna Liberec, a.s.

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



Warmnis spol. s r.o.

Teplárna Liberec, a.s. 100,00 %

4. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 30. září 2025 nebo výroční zprávu za fiskální rok 2024–2025.



ENETIQA Trading s.r.o.
U Trezorky 921/2, Jinonice, 158 00 Praha 5
T +420 601 394 202, info@enetiqa trading.cz
IČO: 21393311, DIČ: CZ21393311
Městský soud v Praze, oddíl C, vložka 401279
www.enetiqa trading.cz