



20

VÝROČNÍ ZPRÁVA ANNUAL REPORT

23

Obsah

1. Úvodní slovo předsedy představenstva	4
2. Základní údaje o Společnosti	6
3. Nejvýznamnější události	8
4. Orgány společnosti k 31.12.2023	10
4.1. Představenstvo	10
4.2. Dozorčí rada	10
4.3. Výbor pro audit	10
5. Poskytování informací ve smyslu ustanovení § 18 zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím za rok 2023	12
6. Zpráva o podnikatelské činnosti dle ZOK	14
6.1. Obchodní aktivity	14
6.1.1. Převážná a skladování	14
6.1.2. Velkoobchodní prodej	14
6.1.3. Maloobchodní prodej	16
6.2. Významné ukazatele	18
6.3. Informace o předpokládaném vývoji společnosti	22
7. Řízení lidských zdrojů	24
7.1. Personální strategie	24
7.2. Vývoj počtu zaměstnanců	24
7.3. Vzdělávání	28
7.4. Sociální politika	28
7.5. Mzdová politika	28
7.6. Vztahy s odbory	28
8. Bezpečnost a ochrana zdraví při práci a požární ochrana	30
9. Věda a výzkum	32
10. Řízení rizik	36
11. Ochrana životního prostředí	38
12. Ostatní	38
13. Následné události	40
14. Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou	42
15. Zpráva nezávislého auditora akcionáři společnosti Čepro, a.s.	68
16. Účetní závěrka zpracovaná k datu 31. 12. 2023	74

Content

1. Foreword from the Chairman of the Board of Directors	5
2. Company Background	7
3. Key events	9
4. Corporate governance	11
4.1. Board of Directors	11
4.2. Supervisory Board	11
4.3. Audit Committee	11
5. Provision of information pursuant to the provisions of Section 18 of Act No. 106/1999 Coll., on Free Access to Information for 2023	13
6. Report on business activities in accordance with the Corporations Act	15
6.1. Business activities	15
6.1.1. Transport and storage	15
6.1.2. Wholesale	15
6.1.3. Retail	17
6.2. Key indicators	19
6.3. Information on the Company's projected development	23
7. Human resource management	25
7.1. Personnel strategy	25
7.2. Headcount trend	25
7.3. Training and education	29
7.4. Social policy	29
7.5. Payroll policy	29
7.6. Relations with trade unions	29
8. Occupational safety and health and fire protection	31
9. Research and development	33
10. Risk management	37
11. Environmental protection	39
12. Other matters	39
13. Subsequent events	41
14. Report on Relations between the Controlling and the Controlled Entities and between the Controlled Entity and other entities controlled by the same Controlling Entity	43
15. Independent auditor's report to the shareholder of Čepro, a.s.	69
16. Financial Statements for the year ended 31 December 2023	74

1. Úvodní slovo předsedy představenstva

Vážení akcionáři, obchodní partneři, zákazníci a kolegové,

s potěšením Vám předkládáme výroční zprávu společnosti ČEPRO, a.s., za rok 2023, který byl pro naši společnost i celý energetický sektor plný výzev. V uplynulém roce jsme společně čelili dynamickým změnám na trzích s energiemi, které vyvolaly dopady ruské agrese. Jsem hrdý na způsob, kterým se naší společnost podařilo vypořádat se s těmito změnami. Rizika hrozícího nedostatku pohonných látek či jejich prudkého zdražování se i díky našemu rozšíření zdrojů a navýšením importní kapacity nenaplnila. A přesto, že z důvodu výše uvedených rizik udržovala společnost v první polovině roku vyšší zásoby pohonných látek s negativním dopadem na výši marže, se podařilo překročit plánovaný hospodářský výsledek.

S cílem zvyšování energetické stability nejen Čepra, ale i státu, jsme zahájili výstavbu pěti nádrží o objemu 10 milionů litrů pohonných látek ve skladu Hněvice. I v roce 2023 se nám dařilo rozšiřovat síť čerpacích stanic EuroOil. V rámci investic jsme pokračovali v automatizaci našich procesů, která byla zaměřená na sklad Litvínov. Pokračovali jsme v naplňování naší strategie v oblasti alternativních energií v dopravě, zde byla zásadní investice ve skladu Mstětice, kde jsme otevřeli vodíkovou plnicí stanici, jejíž hlavním cílem je získávání provozních zkušeností pro nás i naše zákazníky, a to i díky partnerství s řadou vysokých škol.

Rok 2023 pro nás byl tedy rokem, kdy jsme intenzivně pracovali na zefektivnění logistiky a zajištění spolehlivosti dodávek pro naše zákazníky v neustále se měnícím prostředí. S hrdostí můžeme konstatovat, že naše snahy o zlepšení služeb a rozšíření našeho portfolia produktů přinesly ovoce v podobě zvýšené spokojenosti našich klientů a udržení pozice na trhu.

Nezapomínáme ani na rozvoj našich zaměstnanců, kteří jsou základem našeho úspěchu. Investice do bezpečnosti, vzdělávání, rozvoje a wellbeing programů byly a nadále budou klíčovou součástí naší strategie.

Finanční výsledky za rok 2023 ukazují naši schopnost rychle reagovat na měnící se tržní podmínky a udržet stabilní růst společnosti i v náročném období. Jsou důkazem odolnosti a pružnosti firmy tváří v tvář tržním výzvám a potvrzují správnost naší dlouhodobé strategické orientace.

Na závěr bych chtěl vyjádřit své hluboké díky všem našim zaměstnancům, partnerům a zákazníkům za jejich neochvějnou podporu a důvěru v naši společnost. Věřím, že společně budeme i nadále úspěšně čelit příštím výzvám a využívat nové příležitosti pro další růst a rozvoj naší společnosti.

S úctou,



Jan Duspěva

1. Foreword from the Chairman of the Board of Directors

Dear shareholders, business associates, customers and colleagues,

We are pleased to present the annual report of ČEPRO, a.s. for 2023, a year full of challenges for the Company and for the entire energy sector. We all had to face dynamic changes in the energy markets triggered by the impact of the Russian aggression. I am proud to announce that our Company has managed to deal with those changes. The risks of fuel shortages or sharp increases in fuel prices did not materialise, thanks to our expansion of sources and increased import capacity. And despite maintaining higher fuel inventories in the first half of the year to mitigate the aforementioned risks, which had a negative impact on the margin, the Company managed to exceed the profit forecast.

In order to increase energy stability of Čepro, as well as that of the Czech Republic, we commenced the construction of five tanks, each with the capacity of 10 million litres of fuel, in the Hněvice storage facility. In 2023, we continued to expand the EuroOil filling station network. Our investments in continuous process automation focused on the Litvínov storage facility. We further pursued our strategy of alternative energies in transport, with a major investment in the Mstětice storage facility, where we opened a hydrogen fuelling station; the main objective is for us and our customers to gain operational experience, including through partnerships with a number of universities.

2023 was also a year of hard work on streamlining logistics and ensuring reliability of supplies to our customers in an ever-changing environment. We are proud to say that our efforts to improve our services and expand our product portfolio have borne fruit in the form of increased client satisfaction and maintained market position.

We owe much of our success to our employees, therefore we permanently invest in their continuous development. Safety, training & education, development and wellbeing programmes have been and will continue to be a key component of our strategy.

Our 2023 financial results demonstrate our ability to quickly respond to changing market conditions and maintain steady growth in a challenging period. They reflect the Company's resilience and flexibility in the face of market challenges, and confirm the soundness of our long-term strategic orientation.

To conclude, I would like to express my deep gratitude to all our employees, partners and customers for their unwavering support of and trust in our Company. I am confident that together we will continue to successfully overcome any future challenges and seize new opportunities for further growth and development of our Company.

Sincerely,



Jan Duspěva

2. Základní údaje o společnosti

Název společnosti: ČEPRO, a.s.

Sídlo: Dělnická 213/12, Holešovice, 170 00 Praha 7

IČO: 601 93 531

Akciová společnost ČEPRO, a.s., (dále „ČEPRO“ nebo „společnost“) nabízí zákazníkům řadu služeb souvisejících se skladováním, distribucí a prodejem pohonných hmot. Velký důraz klade na kvalitu, je spolehlivým dodavatelem paliv pro všechny své zákazníky v malo- i velkoobchodu.

Hlavním posláním společnosti ČEPRO, a.s. je:

- velkoobchodní prodej pohonných hmot,
- logistické služby v oblasti ropných produktů,
- automobilová přeprava pohonných hmot,
- provozování vlastní sítě čerpacích stanic EuroOil (dále též „ČS EuroOil“ nebo „EuroOil“),
- ochrana zásob Správy státních hmotných rezerv (dále též „SSHR“).

Společnost vznikla privatizací státního podniku Benzina. Do obchodního rejstříku byla zapsána 1. ledna 1994. Od 1. ledna 2006 je jediným akcionářem Česká republika – Ministerstvo financí ČR, IČO: 00006947, se sídlem Praha 1, Letenská 15, PSČ 118 10. Společnost ČEPRO, a.s. nemá pobočku ani jinou část obchodního závodu v zahraničí.

2. Company Background

Company name: ČEPRO, a.s.

Registered office: Dělnická 213/12, Holešovice, 170 00 Prague 7

Business registration No. (IČO): 601 93 531

ČEPRO, a.s., a joint-stock company, (hereinafter “ČEPRO” or the “Company”) provides a broad range of services related to the storage, distribution and sale of fuels. It places a great emphasis on quality and is a reliable fuel supplier for all its retail and wholesale customers.

The principal activities of ČEPRO, a.s. include:

- Wholesale of fuels;
- Logistics services relating to petroleum products;
- Road transport of fuels;
- Operation of the EuroOil filling station network (hereinafter “CS EuroOil” or “EuroOil”),
- Safeguarding of the stocks of the State Material Reserves Administration (hereinafter the “SSHR”).

The Company was formed through the privatization of the former state-owned enterprise Benzina and was recorded in the Commercial Register on 1 January 1994. Since 1 January 2006, the Company's sole shareholder has been the Czech Republic – the Ministry of Finance of the Czech Republic, with its registered office at Letenská 15, 118 10 Prague 1, business registration number 00006947. ČEPRO, a.s. has no foreign branch or a part of an undertaking abroad.

3. Nejvýznamnější události

MĚSÍC	
BŘEZEN	Jedním z dlouhodobých úkolů Čepra je rozšiřování portfolia dodavatelů kvalitních pohonných hmot. Do České republiky proto dorazila historicky poprvé nafta z USA. Ve skladech společnosti ČEPRO byly stočeny první vlaky s naftou vyrobenou v americké Louisianě. Naftu převezl tanker po moři do Polska, odtud putovala po železnici do ČR
DUBEN	Síť čerpacích stanic EuroOil se rozšířila o nové stanice v Sedleci u Mikulova a v Blansku.
KVĚTEN	Společnost ČEPRO převzala do správy čtyři čerpací stanice v areálu společnosti Škoda Auto. Zároveň ČEPRO společnosti Škoda Auto dodává palivo do všech jeho provozů, včetně pohonných hmot pro první plnění vozidel. Novou samoobslužnou čerpací stanici EuroOil jsme otevřeli ve Zbýšově.
ČERVEN	ČEPRO jako spolehlivý zdroj a garant kvalitních pohonných hmot napomáhá hladkému přechodu mezi fosilní a alternativní energií v dopravním modelu České republiky. V rámci dalšího pokračování v našich strategických plánech, kdy chceme trhu nabízet klasická fosilní i alternativní paliva, jsme otevřeli novou vodíkovou plnicí stanici v Mstěticích u Prahy. Zprovoznění stanice vnímáme jako další posun k ekologicky šetrnější budoucnosti. V síti EuroOil přibýly další tři čerpací stanice – v Kolíně, v Pečkách (okres Kolín) a ve Žlebech (okres Kutná Hora). V obci Podhradní Lhota proběhl 20. ročník soutěže jednotek požární ochrany Čepra. Družstva soutěžila ve sportovních disciplínách zaměřených na sílu a vytrvalost s prvky požárního sportu: Záchrana osob v dýchací technice, Štafeta s překážkami, Požární útok, Zručnost družstev. Vítězem se stalo družstvo ze skladu Třemošná.
ZÁŘÍ	Společnost ČEPRO slavnostně položila základní kámen pro výstavbu šesti nadzemních multiproduktových nádrží. Každá bude mít objem 10 milionů litrů a spolu vytvoří nový skladovací blok v areálu skladu Hněvice. Rozšíření skladovací kapacity pohonných hmot představuje jednu z klíčových reakcí na posílení energetické bezpečnosti České republiky. Termín dokončení je plánován na duben 2027. Motorkáři Čepra opět vyrazili na svoji podzimní jízdu podpořit dobrou věc. Na své již sedmé akci předali Klubu speciálních sil 40 000 Kč.
LISTOPAD	Sbírka pro Vojenský fond solidarity na čerpacích stanicích EuroOil vynesla 273 930 Kč.
PROSINEC	Vítězem voleb zástupce zaměstnanců do dozorčí rady se stal Ing. Viktor Stuchlík. Síť čerpacích stanic EuroOil se stala oficiálním partnerem Českého svazu ledního hokeje. Podpoří národní tým v důležité sezóně, která vyvrcholí mistrovstvím světa v Praze 2024.

3. Key events

MONTH	
MARCH	One of Čepro's long-term tasks is to expand its portfolio of suppliers of quality fuels. This is why, for the first time ever, diesel from the USA arrived in the Czech Republic. The first diesel produced in Louisiana, USA, was pumped out of the railroad tank cars at ČEPRO storage sites. The diesel was delivered to Poland in a sea tanker, and then to the Czech Republic by rail.
APRIL	The EuroOil filling station network expanded to include new stations in Sedlec u Mikulova and Blansko.
MAY	ČEPRO has taken over the management of four filling stations on the premises of Škoda Auto. At the same time, ČEPRO supplies Škoda Auto with fuel for all its operations, including the first fuel for its vehicles. A new self-service EuroOil filling station was opened in Zbýšov.
JUNE	As a reliable source and guarantor of quality fuels, ČEPRO supports smooth transition from fossil to alternative energy in the Czech Republic's transport model. As part of our continuing strategy of offering both conventional fossil and alternative fuels, we opened a new hydrogen fuelling station in Mstětice near Prague. The commissioning of the new station is another step towards a more environmentally friendly future. Three more filling stations were added to the EuroOil network - in Kolín, Pečky (Kolín district) and Žleby (Kutná Hora district). The 20th year of Čepro fire protection unit competition took place in Podhradní Lhota. The teams competed in sports disciplines focusing on strength and endurance with elements of fire sports: rescue of persons while wearing a breathing set, relay obstacle race, fire attack, team skills. The winner was the team from the Třemošná storage facility.
SEPTEMBER	ČEPRO laid the foundation stone for the construction of six above-ground multiproduct tanks. Each will have a capacity of 10 million litres and together they will form a new storage block in the Hněvice storage facility. We expand fuel storage capacity in response to the need to strengthen the Czech Republic's energy security. The construction is scheduled to be completed in April 2027. Čepro motorcyclists once again set out on their autumn ride to support a good cause. At their seventh event, they handed over CZK 40,000 to the Special Forces Club.
NOVEMBER	The fundraising event held at EuroOil filling stations raised CZK 273,930 for the Military Solidarity Fund.
DECEMBER	Mr. Viktor Stuchlík won the election of the employee representative to the Supervisory Board. The EuroOil filling station network became an official partner of the Czech Ice Hockey Association. It will support the national team in the important season culminating with the 2024 World Championship held in Prague.

4. Orgány společnosti

4.1. Představenstvo

Mgr. Jan Duspěva	předseda představenstva
Ing. Helena Hostková	místopředsedkyně představenstva
Ing. Martin Vojtíšek	člen představenstva
Ing. František Todt	člen představenstva



4.2. Dozorčí rada

Mgr. Libor Štástka	předseda dozorčí rady
Tomáš Řihák	místopředseda dozorčí rady
Ing. Viktor Stuchlík	člen dozorčí rady

4.3. Výbor pro audit

Ing. Petr Šobotník	předseda výboru pro audit
prof. Ing. Bohumil Král, CSc.	místopředseda výboru pro audit
Ing. Petr Hynek	člen výboru pro audit

4. Corporate governance

4.1. Board of Directors

Jan Duspěva	Chairman of the Board of Directors
Helena Hostková	Vice-chair of the Board of Directors
Martin Vojtíšek	Member of the Board of Directors
František Todt	Member of the Board of Directors



4.2. Supervisory Board

Libor Štástka	Chairman of the Supervisory Board
Tomáš Řihák	Vice-chairman of the Supervisory Board
Viktor Stuchlík	Member of the Supervisory Board

4.3. Audit Committee

Petr Šobotník	Chairman of the Audit Committee
Bohumil Král, CSc.	Vice-chairman of the Audit Committee
Petr Hynek	member of the Audit Committee

5. Poskytování informací ve smyslu ustanovení § 18 zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím za rok 2023

Počet podaných žádostí o informace: 8

Počet odmítnutých žádostí: 5¹

Počet podaných odvolání: 2

Veškerá vydaná rozhodnutí soudů v roce 2023: 0

Přehled všech výdajů vynaložených v souvislosti se soudními řízeními: 0

Výčet poskytnutých výhradních licencí: 0

Počet stížností podle §16a zákona č. 106/1999 Sb.: 0

Důvody jejich podání a stručný popis způsobu jejich vyřízení: -

¹ Z toho 2x odmítnuty podané žádosti částečně z důvodu zákonné ochrany informací povinného subjektu v oblasti hospodářské soutěže a ochrany kritické infrastruktury, 2x odmítnuty podané žádosti z důvodu jejich nedoplnění na základě výzvy povinného subjektu, 1x odmítnuta žádost z důvodu zákonné ochrany informací povinného subjektu v oblasti hospodářské soutěže.

5. Provision of information pursuant to the provisions of Section 18 of Act No. 106/1999 Coll., on Free Access to Information for 2023

Number of submitted requests for information: 8

Number of rejected requests: 5¹

Number of appeals filed against the decision: 2

All court decisions issued in 2022: 0

Overview of all expenditures incurred in connection with court proceedings: CZK 0

List of exclusive licenses granted: 0

Number of complaints pursuant to Section 16a of Act No. 106/1999 Coll.: 0

Reasons for their filing and a brief description of the method of their settling: -

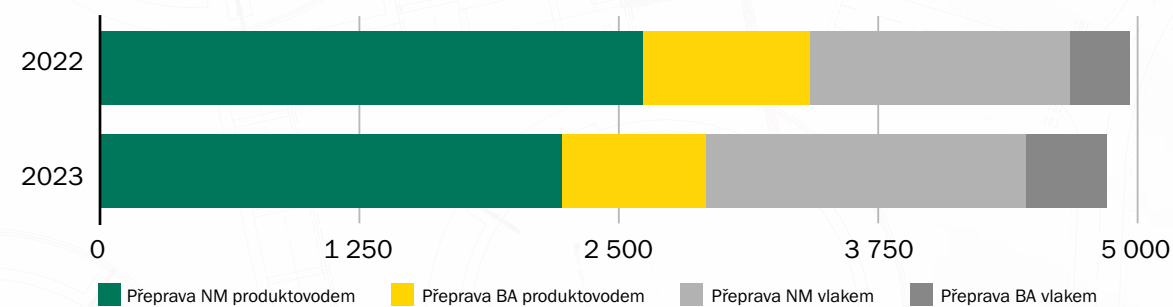
¹ Of these, 2 requests were rejected partly due to the statutory protection of information of the obliged entity in the field of competition and protection of critical infrastructure, 2 requests were rejected due to failure to complete them upon request of the obliged entity, 1 request was rejected due to the statutory protection of information of the obliged entity in the field of competition.

6. Zpráva o podnikatelské činnosti dle ZOK

6.1. Obchodní aktivity

6.1.1. Přeprava a skladování

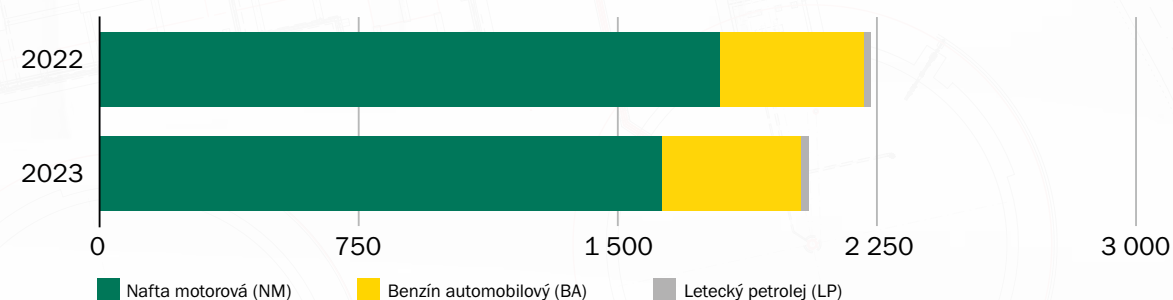
Objem přepravy NM a BA



Objem přepravy pohonných hmot v systému ČEPRO byl v roce 2023 ovlivněn především dopadem válečné agrese Ruska na Ukrajině a s tím spojenou změnou toku PHL v celé EU. Hlavním úkolem společnosti ČEPRO, a.s. se v této situaci, stalo podpoření stability dodávek PHL na trh v České republice. To se podařilo naplnit především navýšením importu ze zemí EU. Zmanipulovaný objem dodávek PHL v železničních cisternách byl o cca 386 mil. litrů vyšší než v roce 2022.

6.1.2. Velkoobchodní prodej

Velkoobchod - prodaný objem NM, BA a LP



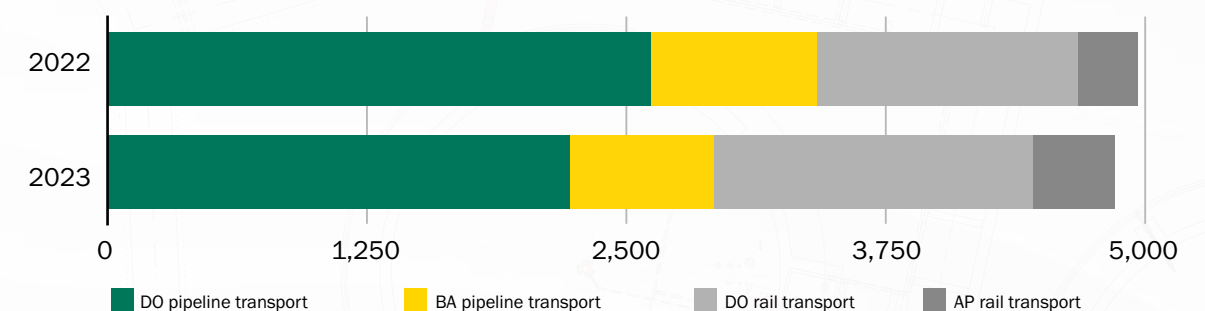
Velkoobchodní prodej v roce 2023 byl poznamenán několika hlavními aspekty. Na jedné straně obavami celého trhu z případného nedostatku paliv, spojeného s ruskou agresí na Ukrajinu, a na straně druhé nestabilní poptávkou vyvolanou prudkými cenovými výkyvy především v první polovině roku. I v této situaci se podařilo obchodnímu úseku společnosti ČEPRO stabilizovat prodeje na plánovaných hodnotách a splnit veškeré požadavky svých zákazníků.

6. Report on business activities in accordance with the Corporations Act

6.1. Business activities

6.1.1. Transport and storage

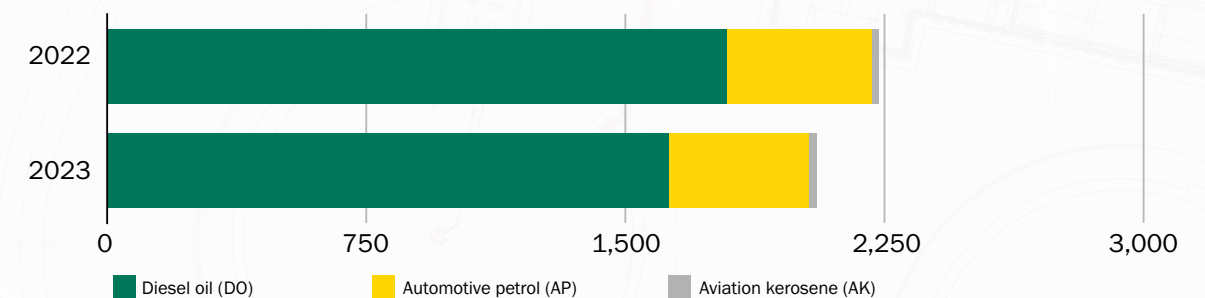
Volume of diesel oil (DO) and automotive petrol (AP) transport



In 2023, the volume of fuel transport within the ČEPRO system was particularly affected by the impact of the Russian military aggression in Ukraine and the related change in fuel flow across the EU. Under the circumstances, the main objective of ČEPRO, a.s. was to support the stability of fuel supplies to the Czech market. This was mainly met by an increase of imports from EU countries. The manipulated volume of fuel shipments in rail tankers was by about 386 million litres higher than in 2022.

6.1.2. Wholesale

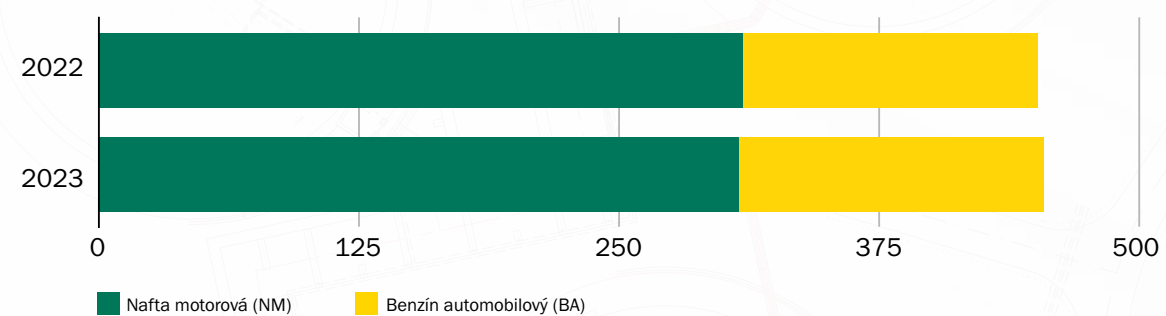
Wholesale – sold volumes of DO, AP and AK



In 2023, wholesale was marked by several major aspects. On the one hand, the entire market feared possible fuel shortages in connection with the Russian aggression in Ukraine and, on the other hand, sharp price fluctuations caused volatile demand, particularly in the first half of the year. Even under those circumstances, ČEPRO sales department managed to stabilize sales at the projected levels and meet all customer requirements.

6.1.3. Maloobchodní prodej

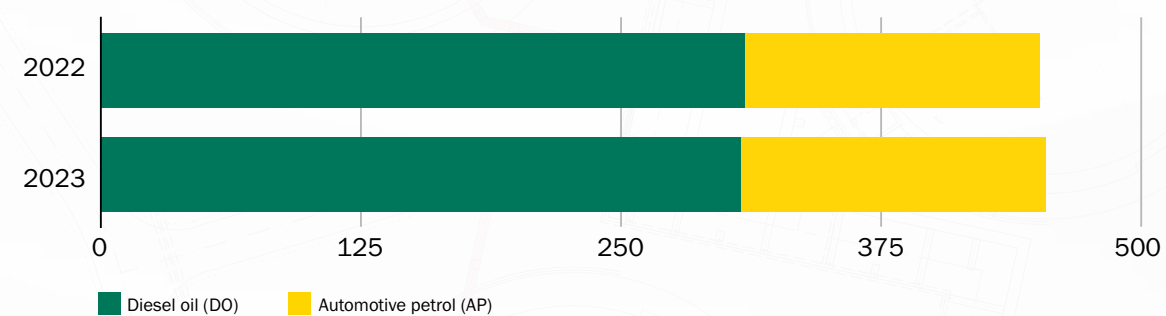
Malobchod - prodaný objem NM a BA



V roce 2023 pokračoval pozitivní vývoj v oblasti prodeje pohonných hmot na čerpacích stanicích EuroOil. Tento trend je o to pozitivnější, že rok 2023 byl ve znamení agresivního boje o tržní podíl.

6.1.3. Retail

Retail – sold volumes of DO and AP

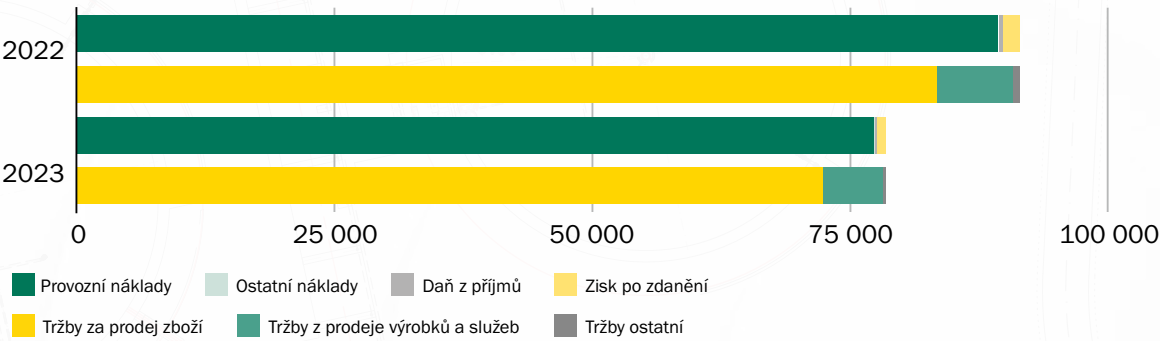


In 2023, the positive development in fuel sales at EuroOil service stations continued. This trend is all the more positive as 2023 was marked by an aggressive fight for market share.

6.2. Významné ukazatele

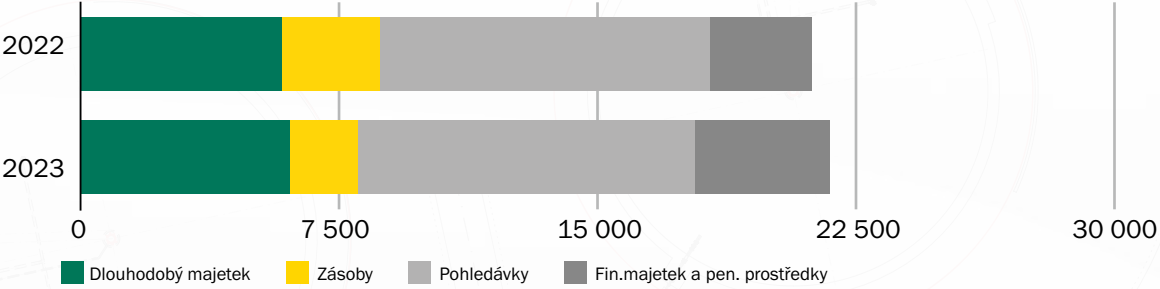
	JEDNOTKA	2022	2023
Fyzický počet zaměstnanců k 31.12.	osob	815	843
Provozní výnosy	mil. Kč	91 229	78 317
- z toho tržby z prodeje zboží	mil. Kč	83 401	72 327
EBITDA	mil. Kč	2 449	1 646
EBIT	mil. Kč	1 851	978
Zisk po zdanění	mil. Kč	1 611	873
Čistý peněžní tok z provozní činnosti	mil. Kč	468	1 821
Aktiva	mil. Kč	21 213	21 731
- z toho dlouhodobý hmotný majetek	mil. Kč	5 749	5 958
Vlastní kapitál	mil. Kč	10 168	10 970

Vývoj výnosů, nákladů a zisku



Oproti předchozímu roku došlo ke snížení cen fosilních paliv na evropském trhu, což se projevilo poklesem tržeb za zboží. Menší měrou se na poklesu podílel nižší objem velkoobchodního prodeje paliv. Tomu adekvátně odpovídal i pokles nákladů na prodané zboží, které tvoří nejvyšší část provozních nákladů. V souvislosti s nižším objemem přepravy fosilních paliv produktovodem došlo i ke snížení tržeb za přepravu a skladování. Mírně nižší byly proti minulému roku i tržby za bioslužbu a s nimi související náklady na biosložky.

Struktura aktiv



Pokles cen pohonných hmot oproti konci roku 2022 i pokles skladovaného objemu se projevil ve snížení hodnoty zásob. Nižší ceny se promítly také do snížení krátkodobých pohledávek z běžné činnosti, ale nevypořádání pohledávky za Sberbank způsobilo, že v konečném důsledku pohledávky vzrostly. V oblasti pohledávek pokračujeme v dlouhodobě nastavené strategii. Díky aktivní komunikaci se zákazníky a úspěšnému řízení kreditního rizika se daří udržovat objem pohledávek po splatnosti více než 15 dní pod úroveň 0,5 % z celkového objemu pohledávek.

6.2. Key indicators

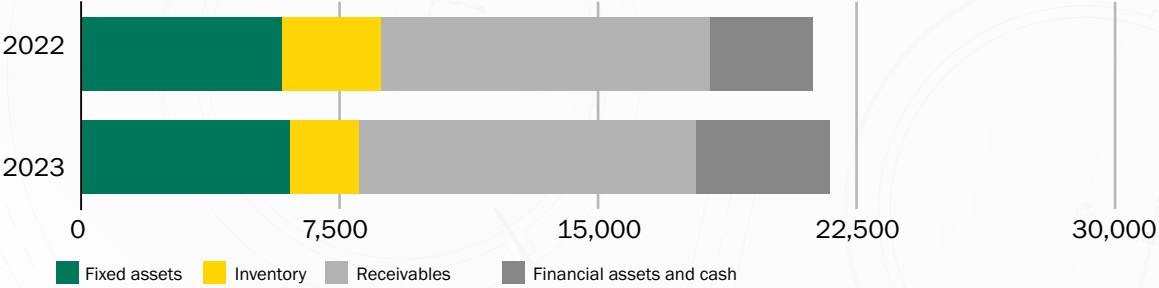
	UNIT	2022	2023
Headcount as at 31 December	persons	815	843
Operating revenues	CZK million	91,229	78,316
- of which revenue from sales of goods	CZK million	83,401	72,327
EBITDA	CZK million	2,449	1,646
EBIT	CZK million	1,851	978
Profit after taxes	CZK million	1,611	873
Net cash flow from operating activities	CZK million	468	1,821
Assets	CZK million	21,213	21,731
- of which tangible fixed assets	CZK million	5,749	5,958
Equity	CZK million	10,168	10,970

Trend in revenues, costs and profits



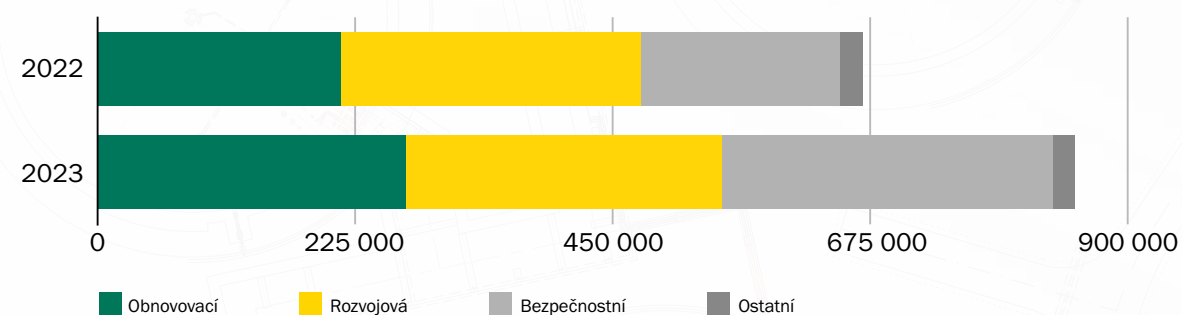
Compared to the previous year, fossil fuel prices on the European market decreased, which was reflected in a decrease in revenues from the sale of goods. To a lesser extent, the decrease was caused by lower wholesale of fuels. This was matched by a corresponding decrease in the cost of goods sold, which is the largest part of operating costs. In conjunction with the lower volume of pipeline transport of fossil fuels, transport and storage revenues fell, too. Revenues from the provision of bio-services and the associated cost of bio-components were also slightly lower year-on-year.

Structure of assets



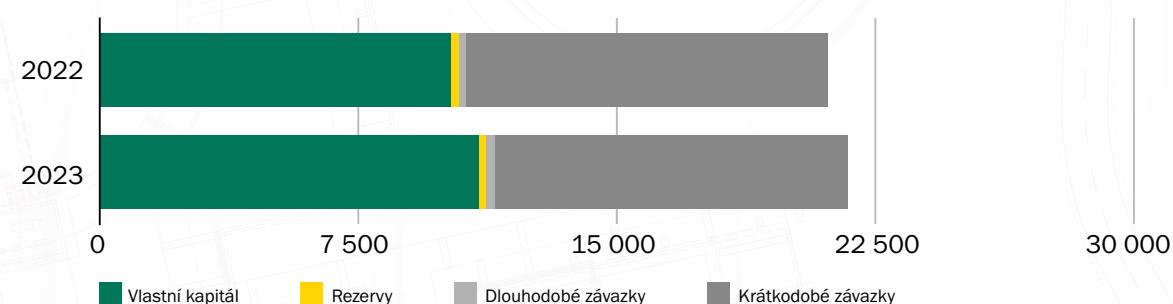
The decrease in fuel prices compared to 2022 year-end and the decrease in volumes stored resulted in a decrease in the value of inventories. The lower prices were also reflected in a reduction in current receivables from ordinary activities; the unsettled receivable from Sberbank, however, ultimately caused the receivables to increase. As regards receivables we continue implementing the long-term strategy. Thanks to active communication with customers and efficient credit risk management, the volume of receivables more than 15 days past due was kept below 0.5% of total receivables.

Investice



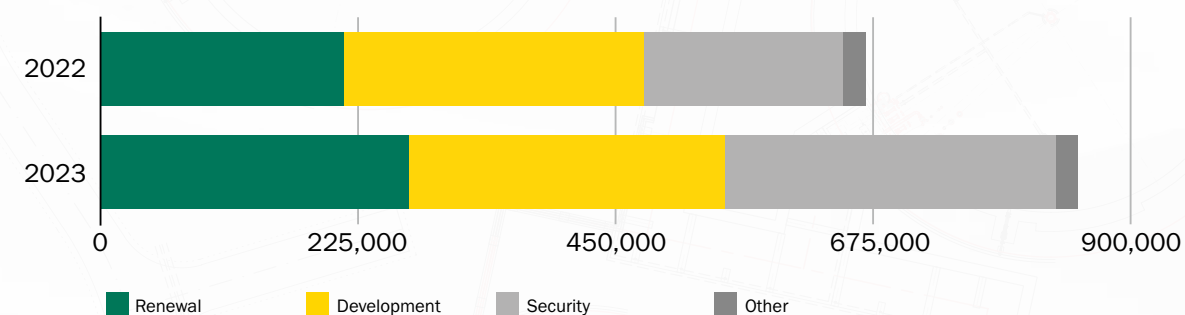
Objem investic se významně promítl do meziročního nárůstu dlouhodobého majetku společnosti o 218 mil. Kč. Pokračujeme v realizaci investičních projektů připravených v minulých letech, a to jak v oblasti technologií skladů, tak i výstavbou obnovitelných zdrojů energie (fotovoltaických elektráren). Odpisy dlouhodobého majetku činily v r. 2023 celkem 668 mil. Kč.

Struktura pasiv



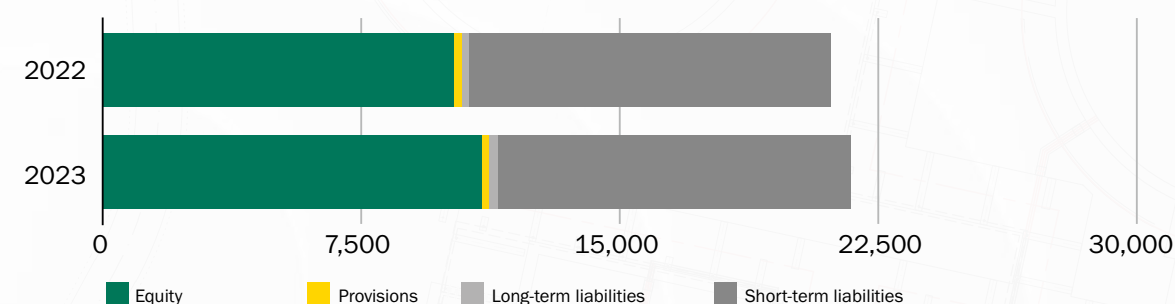
K meziročnímu navýšení vlastního kapitálu přispělo zejména navýšení nerozděleného zisku minulých let z důvodu zrušení výplaty podílu na zisku za rok 2022 akcionářem. Rezervy se meziročně prakticky nezměnily, jsou vytvářeny zejména na odstraňování škod a na biosložky. Ke snížení krátkodobých závazků došlo díky poklesu cen pohonných hmot na světových trzích. I v tomto roce společnost financovala svůj provoz většinou z vlastního kapitálu; pouze pro krátkodobé výkyvy cash flow z důvodu udržování vysokého stavu zásob v podmínkách nejistoty na trhu s PHL využila kontokorentní úvěr.

Investments



The volume of capital expenditures was significantly reflected in the year-on-year growth of the Company's fixed assets by CZK 218 million. We continue to implement CAPEX projects prepared in previous years, both in the area of storage site technology and the construction of renewable energy sources (photovoltaic power plants). Depreciation of assets amounted to CZK 668 million.

Liability Structure



The increase in retained earnings was a major contribution to the year-on-year increase in equity. Provisions remained practically unchanged year-on-year; provisions are made, in particular, for remediation and for bio-based inputs. The decrease in short-term liabilities was the result of decreased fuel prices on global markets. In 2023, the Company again funded its operations mostly from equity and used an overdraft facility for short-term cash flow fluctuations due to maintaining high inventory levels in an uncertain fuel market.

6.3. Informace o předpokládaném vývoji společnosti

Vedení společnosti průběžně sleduje a vyhodnocuje vývoj tržní situace, a to především v návaznosti na strategický odklon automobilového průmyslu od fosilních paliv a přicházející legislativní požadavky, které mohou významně ovlivňovat stávající obchodní činnosti společnosti.

Společnost bude na aktuální tržní situaci reagovat kombinací:

- udržení tržních pozic v oblasti fosilních obchodních aktivit,
- hledání příležitostí a rozvíjení obchodních aktivit v oblasti alternativní energie v dopravě,
- zvyšování efektivity a
- udržování vysoké pružnosti řízení a zvyšování schopnosti reakce, resp. přizpůsobování se změnám tržní situace.

Společnost bude i v následujícím období stavět na garanci kvality svých pohonných hmot, naplňovat poslání spolehlivé a bezproblémové ochrany zásob pohonných hmot pro Státní hmotné rezervy České republiky a také ekonomicky efektivně řídit své obchodní aktivity.

6.3. Information on the Company's projected development

The Company management continuously monitors and assesses market developments, particularly in connection with the strategic departure of the automotive industry from fossil fuels and the forthcoming legislative requirements that may significantly affect the Company's current business.

The Company will respond to the current market situation by a combination of the following steps:

- Retaining market positions in fossil fuel business activities
- Searching for opportunities and developing business activities in the field of alternative energy in transport
- Enhancing efficiency
- Maintaining high management flexibility and increasing the ability to adapt to changes in the markets

In the coming period, the Company will continue to build on the guaranteed quality of the fuels it sells, fulfil the mission of reliable and secure safeguarding of fuel stocks for the State Material Reserves Administration of the Czech Republic, and efficiently manage its business activities.

7. Řízení lidských zdrojů

7.1. Personální strategie

Personální situace ve společnosti je stabilizovaná, a to jak z pohledu obsazování pracovních míst, tak fluktuace. Nadále probíhá pravidelná komunikace vedení společnosti s odborovými organizacemi. Spolupráce mezi zaměstnavatelem a zástupci odborů je na velice korektní a profesionální úrovni, díky čemuž se daří udržovat sociální smír.

7.2. Vývoj počtu zaměstnanců

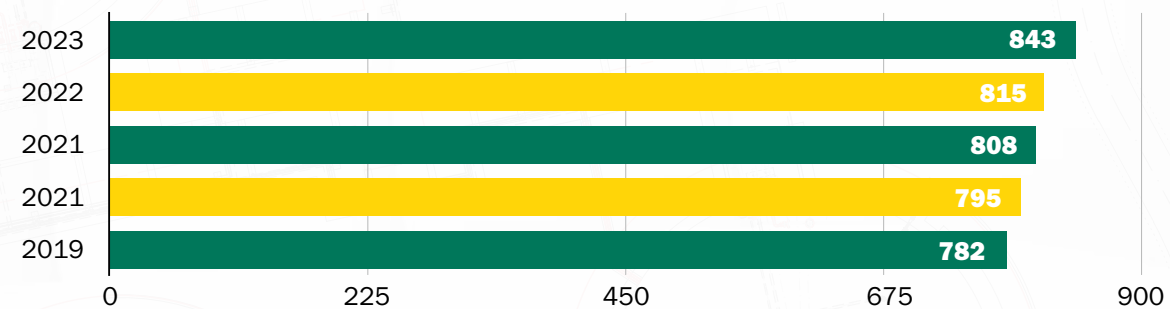
Společnost ČEPRO, a.s. měla k 31. 12. 2023 v evidenčním stavu 843 zaměstnanců. Ve společnosti pracuje 19,3 % žen, z toho na vedoucích pozicích 2,5 %.

Nárůst počtu zaměstnanců byl způsoben zejména organizačními změnami ve vazbě na rozvoj hlavních obchodních aktivit společnosti (např. provozování čerpacích stanic pro Auto Škoda) a ve vazbě na železniční dopravu, resp. na zvýšený počet manipulovaných vlakových souprav a stáčení vlaků.

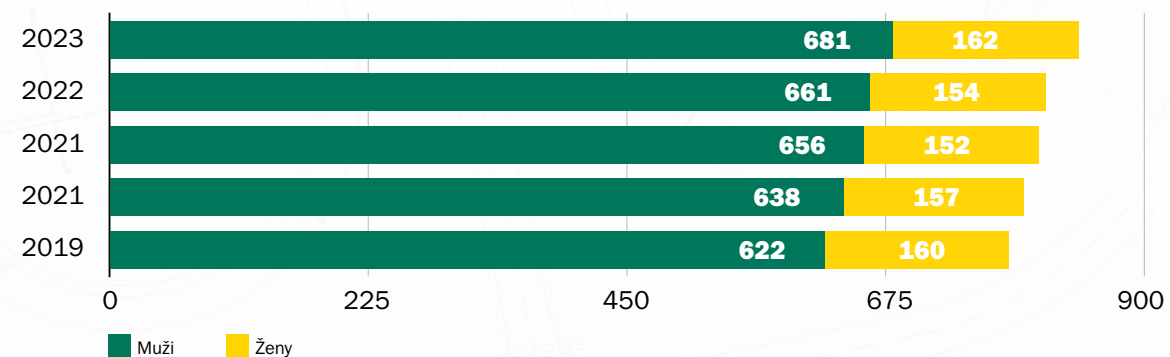
Průměrný věk zaměstnanců ve společnosti je **46,77 let**.

Srovnání počtu zaměstnanců k 31. 12. v letech 2019–2023

Podíl zastoupení žen je ve společnosti setrvalý, mění se jen nepatrně. Malé zastoupení žen je na skladech a produktovodech (jen 6 %). Mezi zaměstnanci centrály je zastoupení žen díky převážně administrativnímu charakteru práce 37 %.



Zastoupení žen a mužů ve společnosti k 31.12. příslušného kalendářního roku v letech 2019–2023



7. Human resource management

7.1. Personnel strategy

The personnel situation in the Company is rather stable, in terms of both filling vacancies and fluctuation. The management of the Company continues to communicate regularly with trade unions. The professional and fair cooperation between the employer and the union representatives helps maintain social peace.

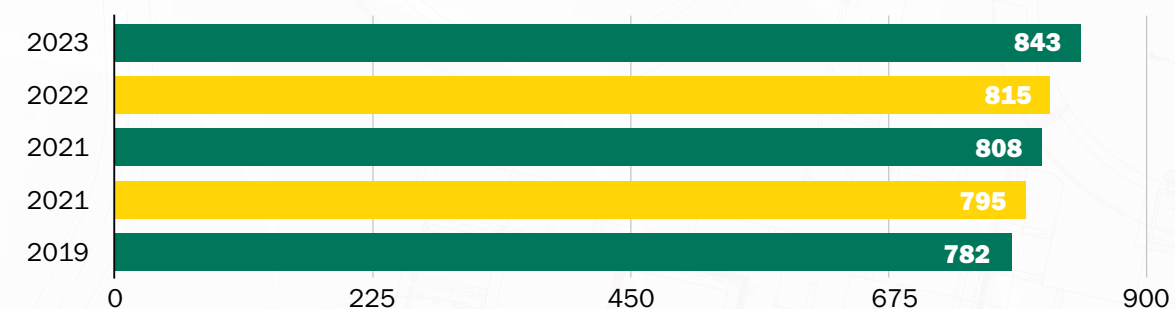
7.2. Headcount trend

As at 31 December 2023, ČEPRO had 843 recorded employees. Women account for 19.3% of the Company's employees, of whom 2.5% hold management positions.

The increase in the number of employees was mainly due to organisational changes connected with the development of the Company's main business activities (e.g. operation of petrol stations for Auto Škoda) and with the rail transport, i.e. an increased number of handled trainsets and train tanks piped out.

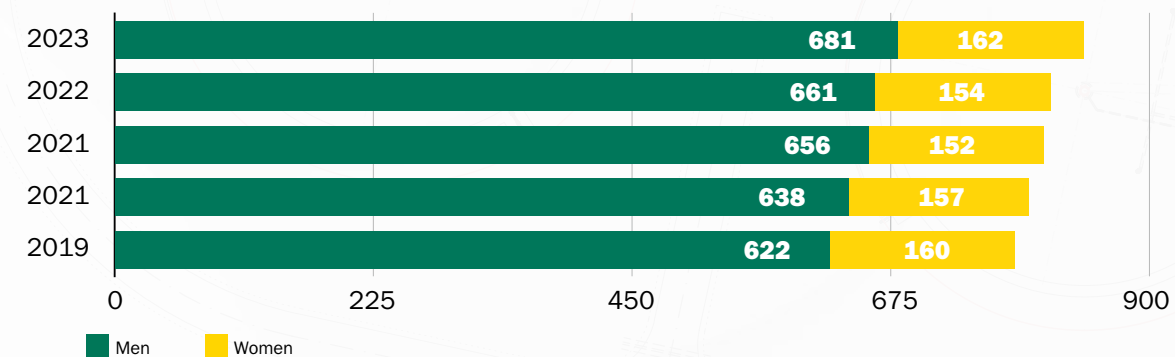
The average age of employees is **46.77 years**.

Comparison of the number of employees as at 31 December in the period 2019–2023

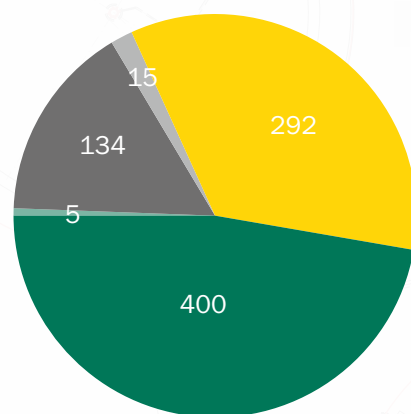


The share of women working in the Company is constant, changing only slightly. The representation of women in storage facilities and pipeline facilities is low (only 6%). At the headquarters, women account for 37%, primarily due to the administrative nature of these jobs.

Shares of women and men as per the Company organization structure as at 31 December in the period 2019–2023

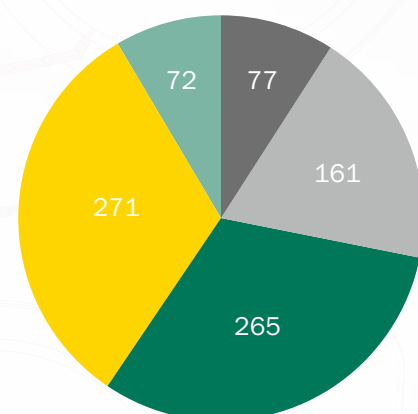


Vzdělanostní struktura zaměstnanců



■ Základní vzdělání
■ SŠ ■ VOŠ ■ VŠ
■ Vyučen/a

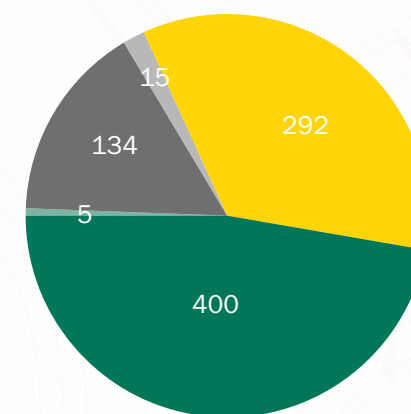
Věková struktura zaměstnanců



■ do 30 let ■ 51-60 let
■ 31-40 let ■ nad 60 let
■ 41-50 let

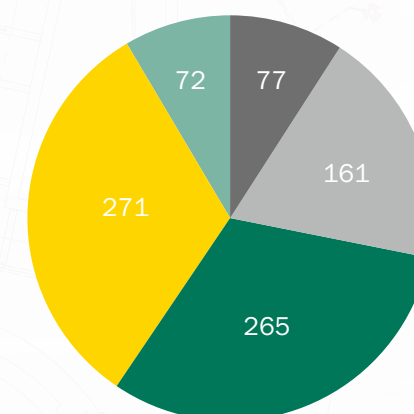
V průběhu roku 2023 bylo obsazeno celkem **140** zaměstnanci 129 pracovních pozic (některá místa byla obsazena opakovaně, případně šlo o zástupy za nemoc). 31x jsme v rámci společnosti realizovali interní posuny, 109 míst pak bylo obsazeno externě. Z celkového počtu obsazovaných pracovních míst bylo 39 % na centrálu a 61 % na sklady a produktovody.

Employee education structure



■ Primary school ■ Apprenticeship/trained
■ Secondary school ■ Higher education ■ University

Employee age structure



■ up to 30 ■ 51-60
■ 31-40 ■ over 60
■ 41-50

In 2023, a total of 129 positions were filled by **140** employees (some positions were filled repeatedly, or there were replacements for sick employees). We made 31 internal reassignments within the Company, and 109 positions were filled by external applicants. Of the total number of positions filled, headquarter jobs accounted for 39%, and storage facility and pipeline jobs accounted for 61%.

7.3. Vzdelávání

Pro rok 2023 bylo vyčerpáno 75 % plánovaných finančních prostředků na vzdělávání.

V návaznosti na pravidelně zavedené proškolení operátorů a ve spolupráci s garanty byla vytvořena sada školení v nové e-platformě KNOWSPREAD a začaly být pravidelně realizovány e-learningové testy k ověřování znalostí z absolvovaných kurzů v oblasti BOZP a požární ochrany.

V souladu s firemní strategií byly v roce 2023 realizovány rozvojové vzdělávací aktivity, které identifikujeme z výstupů osobnostní diagnostiky, z posouzení chování v modelových situacích (skupinové workshopy), ale i v návaznosti na průběh a potřeby adaptace na pracovní pozici.

Projekt vzdělávání Svazu chemického průmyslu

V roce 2023 pokračovala v návaznosti na naše vzdělávací potřeby naše účast v dotačním projektu „Vzdělávání v chemickém průmyslu“, které zaštiťuje SCHP v rámci dotací z evropských fondů. Projekt byl 30. 6. 2023 ukončen. Celkem byli proškoleni 52 zaměstnanci v oblastech manažerských a měkkých dovedností (time management, HR marketing a controlling, dále kurzy projektového řízení, obchodní jednání s obtížnými klienty a IT kurzy).

7.4. Sociální politika

Sociální politika ve společnosti ČEPRO, a.s. představuje široký okruh výhod, poskytovaných zaměstnancům formou peněžních i nepeněžních plnění jako např. zkrácená pracovní doba na 37,5 hodiny týdně u většiny pracovních pozic, dovolená prodloužená na pět týdnů, další dny osobního volna, které může zaměstnanec čerpat k vyřízení svých záležitostí nebo ze zdravotních důvodů, možnost čerpat pracovní volno s náhradou mzdy nad rozsah daný právními předpisy či využívat různé formy flexibilní pracovní doby včetně práce na dálku.

Zaměstnanci mohou rovněž využívat služeb benefiční cafeterie – což jsou osobní účty určené zejména k čerpání finančních prostředků na rekreaci, zdravotnické a vzdělávací služby nebo volnočasové aktivity. Z důvodu výrazného navýšení počtu stočených vlaků při minimálním počtu nárůstu zaměstnanců přistoupila společnost v roce 2023 k poskytnutí mimořádného příspěvku do cafeterie. Zaměstnanci navíc mohou využívat příspěvky na penzijní připojištění nebo doplňkové penzijní spoření, příspěvek na stravování formou stravenek, odměny k životním a pracovním výročím a při odchodu do důchodu.

Společnost poskytovala i v roce 2023 jako benefit 3 druhy očkování, a to proti chřipce, virové hepatitidě typu A+B a zaměstnancům, kteří se pohybují při výkonu práce venku, očkování proti klíšťové encefalitidě.

Využívána je také poradenská služba pro zaměstnance ELA (Employee Life Assistance).

7.5. Mzdová politika

Strategie odměňování ve společnosti zohlednila vývoj ve společnosti, ekonomickou situaci a trendy v oblasti odměňování, vše za účelem konkurenceschopnosti společnosti na trhu práce. Na základě nastavené politiky odměňování byly provedeny potřebné analýzy a bylo navrženo navýšení mezd pro vybrané skupiny zaměstnanců pro rok 2023 tak, aby reflektovalo nastavenou politiku i vývoj na trhu práce. Podpisem kolektivní smlouvy bylo úspěšně završeno kolektivní vyjednávání. Zapracovány byly také změny vyplývající z kolektivní smlouvy vyššího stupně.

7.6. Vztahy s odbory

V prvním pololetí roku 2023 došlo ke sloučení dvou odborových organizací, a to odborové organizace ECHO ČEPRO, a.s. Šlapanov a odborové organizace ECHO ČEPRO, a.s. Hněvice. Nyní tak působí ve společnosti již jen jedna odborová organizace.

Během roku 2023 proběhla pravidelná jednání vedení společnosti se zástupci odborových organizací. V roce 2023 rovněž probíhalo kolektivní vyjednávání o kolektivní smlouvě pro rok 2024. Týkalo se především mzdové oblasti a benefitů. Současně probíhalo kolektivní vyjednávání kolektivní smlouvy vyššího stupně.

Spolupráce mezi zaměstnavatelem a zástupci odborů je na velice korektní a profesionální úrovni a napomáhá udržovat sociální smír ve společnosti.

7.3. Training and education

In 2023, 75% of the funds reserved for education was used.

Further to the regular training of operators and in cooperation with sponsors, a set of training courses was developed using the new KNOWSPREAD e-platform; regular e-learning tests started to be implemented to verify knowledge from HSW and fire protection training courses.

In accordance with the corporate strategy, development training activities were implemented in 2023, identified on the basis of outputs of personality diagnostics, assessments of behaviour in model situations (group workshops), and also on the basis of the progress of and the need for adaptation to a job position.

Chemical Industry Association learning project

In connection with our educational needs, our participation in the subsidy project “Chemical Industry Learning” under the auspices of the Czech Chemical Industry Association (SCHP CR), co-funded from the European funds, continued in 2023. The project ended on 30 June 2023. A total of 52 employees were trained in the areas of management and soft skills (time management, HR marketing and controlling), project management, business negotiations with difficult clients and IT.

7.4. Social policy

ČEPRO's social policy involves a wide range of employee benefits provided in the form of both monetary and non-monetary benefits, such as working hours reduced to 37.5 hours per week for most positions, holiday entitlement extended to five weeks, additional days of personal leave to be used to attend to personal/family matters or for health reasons, taking time off work with wage compensation beyond the scope prescribed by law, or the use of various forms of flexible working hours, including remote work.

Employees can also take advantage of benefit cafeteria services, i.e. personal accounts with funds that can be used primarily for recreation, health and education purposes, or leisure activities. In 2023, the Company made a special contribution to the cafeteria thanks to the significant increase in the number of handled trains with minimal increase in the number of employees. In addition, employees can use additional pension insurance contributions or supplementary pension savings contributions, meal allowances in the form of meal vouchers, life and work anniversary and retirement bonuses.

In 2023, the Company continued to offer employees 3 types of vaccination as a benefit, namely vaccination against influenza and viral hepatitis A + B and, to employees who work outdoors, vaccination against tick-borne encephalitis.

The employees may also use ELA (Employee Life Assistance) advisory services.

7.5. Payroll policy

The Company's remuneration strategy reflected the Company's development, economic situation and remuneration trends, in order to maintain the Company's competitive position in the labour market. Necessary analyses were performed in line with the approved remuneration policy, and wage increases for selected employee groups were proposed for 2023 to reflect the policy and labour market developments. Collective agreement negotiations were concluded with the signing of the collective agreement, including changes ensuing from the higher-level collective agreement.

7.6. Relations with trade unions

The first half of 2023 saw a merger of two trade union organizations, i.e. ECHO ČEPRO, a.s. Šlapanov and ECHO ČEPRO, a.s. Hněvice. Now there is only one trade union organization active in the entire Company.

In 2023, regular meetings were held between the Company's management and the representatives of the trade unions. Also, collective bargaining took place concerning the collective agreement for 2024, mainly covering the area of wages and employee benefits. At the same time, collective bargaining for a higher-level collective agreement was underway.

The cooperation between the employer and trade union representatives is at a fair and professional level and helps to maintain social peace in the Company.

8. Bezpečnost a ochrana zdraví při práci a požární ochrana

Bezpečnost a ochrana zdraví při práci a požární ochrana je nedílnou součástí integrovaného manažerského systému. V roce 2023 byla shoda systému managementu bezpečnosti a ochrany zdraví při práci dle ČSN ISO 45001 ověřena standardně v rámci auditu systému integrovaného řízení, realizovaného společností LL-C.

Společnost ČEPRO, a.s. věnuje procesu eliminace rizik, a to nejen pracovních, velkou pozornost. V roce 2023 pokračovala realizace a další rozvoj oblastí, které přispívají ke zefektivnění provozní bezpečnosti.

Témata vzdělávací kampaně „Bezpečné ČEPRO“ byla v roce 2023 zaměřena, s ohledem na vývoj mimořádných událostí, na rizika pracovních činností zaměstnanců společnosti. Hlavním cílem veškerých aktivit společnosti v oblasti bezpečnosti a ochrany zdraví při práci nadále zůstává snížení počtu všech mimořádných událostí včetně pracovních úrazů, zvýšení úrovně provozní kázně a zvýšení bezpečného a odpovědného chování při práci. Nedílnou součástí zavedeného systému řízení mimořádných událostí a skoronehod je stanovení a realizace nápravných a preventivních opatření ke všem identifikovaným událostem včetně kontroly plnění těchto opatření Výborem pro řízení rizik. Rozhodnutím Výboru pro řízení rizik jsou také k vybraným událostem zpracovávána poučení pro zaměstnance.

V souladu s materiálem Strategie požární ochrany na období 2023–2027 a projektem Automatizace PO skladů probíhala plánovaná realizace zvýšeného zajištění požární ochrany v objektech ČEPRO, a.s. Jedná se především o modernizaci a rozšíření požárně bezpečnostních zařízení v souladu se zpracovanou analýzou požárního zabezpečení klíčových technologických objektů skladů.

Za účelem zvýšení úrovně havarijní připravenosti pokračoval i v roce 2023 výcvik zaměstnanců s využitím softwarové aplikace XVR. Výcvik, včetně ověřování znalostí vybraných zaměstnanců skladů, probíhal formou virtuálního prostředí v reálných podmínkách skladů ČEPRO, a.s. Propojení reálného taktického cvičení s virtuální realitou včetně ověření postupů řešení mimořádných událostí klíčovými zaměstnanci skladů probíhalo na vybraných skladech společnosti formou cvičení KOMPAS (Komunikace, Odbornost, Místní znalost, Priority, Analýza stavu, Spolupráce).

Pro zvýšení efektivity procesu školení cizích zaměstnanců včetně řidičů autocisteren nadále probíhá úprava s výhledem na jeho maximální digitalizaci a propojení se systémem řízení vstupů do areálů skladů ČEPRO, a.s.

Po dohodě s odborovými organizacemi při ČEPRO, a.s. byly v letních měsících zaměstnancům přidělovány iontové nápoje nad rámec požadavků právních předpisů.

8. Occupational safety and health and fire protection

Occupational health and safety and fire protection are an integral part of the integrated management system. In 2023, the compliance of the occupational health and safety management system in accordance with the ČSN ISO 45001 standard was verified as part of an audit of the integrated management system carried out by LL-C.

ČEPRO, a.s. pays increased attention to the process of eliminating occupational and other risks. In 2022, implementation and development continued in areas that contribute to the improvement of operational safety.

Taking into account the development of emergency incidents in the Company, the topics of the „Safe ČEPRO“ education campaign in 2023 focused on the risks of work activities of the Company's employees. The long-standing principal objective of all occupational health and safety activities is to reduce the number of all emergency incidents, including occupational injuries, increase the level of operational discipline, and enhance safe and responsible behaviour at workplaces. An integral part of the emergency and near-miss management system in place is the adoption and implementation of remedial and preventive measures for all identified events, including supervision of compliance with the measures by the Risk Management Committee. Based on a decision of the Risk Management Committee, instructions for employees are also prepared for selected incidents.

In line with the Fire Protection Strategy for the period 2023–2027 and the Warehouse Fire Protection Automation, the scheduled bolstering of fire protection in ČEPRO facilities was implemented, in particular in the areas of modernization and expansion of firefighting and safety equipment in accordance with the performed analysis of the current fire safety equipment at key technological storage facilities.

To increase the level of emergency preparedness, employee training continued in 2023, using the XVR software application. The training, including the verification of knowledge of selected warehouse personnel took place in the form of virtual environment in actual ČEPRO storage site conditions. At selected Company storage facilities, live tactical drills were combined with virtual reality, including verification of emergency response procedures by key storage site employees, under the title KOMPAS training (acronym of the words Communication, Expertise, Local Knowledge, Priorities, Situation Analysis, Cooperation).

To increase the efficiency of the training process provided to external employees, including tanker truck drivers, modification of the training is under way with the aim to achieve maximum digitization and its linking to the system managing entry to ČEPRO, a.s.'s warehouse areas.

In agreement with ČEPRO-affiliated trade unions, employees received ionic beverages during the summer months in excess of the quantity stipulated by applicable legislation.

9. Věda a výzkum

Účast na konferencích a odborných sympóziích

Zástupce společnosti (konkrétně z odboru řízení jakosti) se zúčastnil 10. ročníku mezinárodní chemicko-technologické konference ICCT konané jako každoročně na konci dubna v Mikulově za účasti odborníků z širokého spektra zástupců chemického průmyslu. V rámci odborné části akce byly, mimo jiné, prezentovány nové postupy a cíle v oblasti dekarbonizace energetických odvětví průmyslu.

Zaměření společnosti ČEPRO, a.s. na blízkou i vzdálenější budoucnost a úkoly spojené s cíli snížení produkce skleníkových plynů bylo podpořeno účastí na následujících akcích:

- Transition pathway toward sustainable fossil-free fuels and base chemicals, a SUNERGY regional meeting, pořádaný Svazem chemického průmyslu,
- Forum elektromobilita 2023 – 6. ročník konference o současnosti a budoucnosti bateriové a vodíkové elektromobility, pořádané médiem Hospodářské noviny a LEEF Technologies,
- 9. ročník Konference čisté mobility; pořádaná MŽP a PRE,
- Seminář Vodíkové technologie; pořádaný MŽP ve spolupráci s Bezpečnostním technologickým klastrem, z.s. a Moravskoslezským Vodíkovým Klastrem.

Shodně jak i v minulých letech i v roce 2023 byla realizována aktivní i pasivní účast zaměstnanců společnosti na akcích zaměřených na technologickou a provozní problematiku stěžejních činností společnosti:

- Seminář: Ekonomická efektivnost projektů spolufinancovaných z Programu Doprava 2021-2027 v rámci opatření 03 – Rozvoj železničních vleček; pořádáno Ministerstvem dopravy. Seminář byl určen potenciálním žadatelům o spolufinancování projektů zaměřených na výstavbu nových, resp. modernizaci nebo rozvoj stávajících provozovaných vleček.
- Seminář: Odborný názor chemického průmyslu na hrozby chemické logistiky ve středně – i dlouhodobé perspektivě; pořádáno Svazem Chemického průmyslu ČR. Seminář byl zaměřen na problematiku logistiky, dostupnosti dopravy, technické otázky a náklady na dopravu.
- Seminář: Úvod do platné legislativy v oblasti údržby – Zákon 250/2021 Sb. o bezpečnosti práce v souvislosti s provozem VTZ a prováděcích předpisů; pořádáno Českou společností pro údržbu. Akce byla zaměřena na Změny v legislativě TZ a VTZ, způsobené vydáním zákona č. 250/2021 Sb. a prováděcích předpisů.
- Seminář: BOZP 2023 ve spolupráci s OIP pro Plzeňský a Karlovarský kraj – 26. ročník semináře pro pracovníky BOZP; pořádáno Rožnovským vzdělávacím servisem. Obsahem byly poznatky z kontrolní činnosti OIP za rok 2022, novinky v oblasti BOZP legislativy, OOPP, prezentace úrazovosti za rok 2022.
- Konference Strojírnoství Ostrava 2023; pořádaná Národním strojírenským klastrem, z. s.
- Seminář: Průmysl 4.0 v chemickém odvětví – Digitalizace v chemickém průmyslu; pořádaný Svazem chemického průmyslu ČR, ve spolupráci s Elektrotechnickou asociací ČR. Nosným tématem této akce byla digitální transformace průmyslového prostředí a základní atributy tohoto prostředí.

Účast projektů společnosti na technologických soutěžních fórech

Společnost ČEPRO, a.s. se zúčastnila s projektem Automatizace skladu Potěhy dvou významných soutěží, ve kterých jsou udíleny ceny za nejvýznamnější technologickou inovaci v rámci ČR:

- Soutěž společnosti IDC Future Enterprise Awards (Europe 2023), kategorie „Best in Future of Digital Infrastructure“,
- Česká hlava 2023 – Soutěž o nejvýznamnější průmyslovou inovaci, kategorie „Cena společnosti CSG, cena Industrie“.

9. Research and development

Participation in conferences and professional symposia

The Company representative (quality control department) took part in the 10th annual ICCT - International conference of chemical technology held annually in Mikulov at the end of April with the participation of experts from a wide spectrum of the chemical industry. In the expert section of conference, new approaches to and goals for the decarbonisation of the energy industry were presented, among other things.

ČEPRO, a.s. focus of on the near and distant future and the tasks related to the greenhouse gas emission reduction goals was supported by participation in the following events:

- Transition pathway towards sustainable fossil-free fuels and base chemicals, a SUNERGY regional meeting; organized by the Chemical Industry Association;
- Electromobility 2023 Forum - 6th annual conference on the present and future of battery and hydrogen electromobility; organized by Hospodářské noviny daily and LEEF Technologies;
- Clean Mobility Conference; 9th year organized by the Ministry of Environment and PRE;
- Hydrogen Technologies Seminar; organized by MoE in cooperation with Bezpečnostní technologický klastř, z.s. a Moravskoslezský Vodíkový Klastř.

Similarly to previous years, employees took active and passive part in events focusing on technological and operational issues related to the Company's core activities in 2023:

- Seminar: Economic efficiency of projects co-financed from the Operational Programme Transport 2021-2027 under Measure 03 - Development of railway sidings; organized by the Ministry of Transport. The seminar was intended for potential applicants for co-financing of projects aimed at the construction of new/ modernisation/ development of existing sidings.
- Seminar: Expert opinion of the chemical industry on threats to chemical logistics in the medium- and long-term perspective; organised by the Association of the Chemical Industry of the Czech Republic. The seminar focused on logistics, transport availability, technical issues and transport costs.
- Seminar: Introduction to valid legislation governing maintenance - Act No. 250/2021 Coll. on occupational safety in connection with the operation of designated technical equipment (VTZ) and implementing regulations; organized by the Czech Society for Maintenance. The event focused on changes in the legislation on (designated) technical equipment after the adoption of Act No. 250/2021 Coll. And related implementing regulations.
- Seminar: OHS 2023 in cooperation with OIP (Regional Labor Inspection Office) for the Pilsen and Karlovy Vary Regions - 26th annual seminar for OHS staff; organized by Rožnov Education Service. The content included findings from OIP inspection activities for 2022, news in the field of OHS - legislation, PPE, presentation of injury rates for 2022;
- ENGINEERING CONFERENCE OSTRAVA 2023; organized by Národní strojírenský klastř, z. s. (the National Engineering Cluster);
- Seminar: Industry 4.0 in the chemical sector - Digitalization in the chemical industry; organized by the Association of the Chemical Industry of the Czech Republic, in cooperation with the Electrotechnical Association of the Czech Republic. The main theme of the event was the digital transformation and basic attributes of the industry environment.

Participation of the Company's projects in technology competition forums

With the project of Automation of the Potěhy storage site, ČEPRO, a.s. participated in two important competitions awarding the most significant technological innovation in the Czech Republic:

- IDC Future Enterprise Awards (Europe 2023), „Best in Future of Digital Infrastructure“ category;
- CZECH HEAD 2023 - Competition for the most significant industrial innovation, „CSG Award, Industrie Award“ category.

Využití alternativních zdrojů energie

Společnost ČEPRO, a.s. otevřela dne 20. června 2023 svou první vodíkovou plnicí stanicí ve skladu Mstětice u Prahy. Stanice disponuje samostatnou výdejní pistolí 350 bar pro plnění autobusů, resp. nákladních aut a výdejní pistolí 700 bar pro plnění osobních aut. Pro účely prezentace a získání reálných zkušeností s provozem vodíkových technologií bylo zakoupeno i vodíkové auto značky Hyundai Nexa. Plnicí stanice je v rámci podepsaných memorand o vzájemné spolupráci v oblasti rozvoje výzkumu, vývoje a vzdělávání využívána českými univerzitami.

V synergii s projekty výstavby fotovoltaických elektráren v areálech našich skladů se zpracovává studie proveditelnosti na výrobu „zeleného“ vodíku elektrolýzou na skladu v Loukově a je připravována projektová dokumentace na výstavbu plnicí stanice vodíku na skladu Velká Bíteš.

Společnost v roce 2023 úspěšně obhájila akreditaci zkušebních laboratoří a plnění podle § 59 Zákona č. 311/2008 Sb., o spotřebních daních.

V dubnu 2023 proběhl s kladným výsledkem pravidelný dohledový audit ČIA ve smyslu ČSN EN ISO/IEC 17025:2018 v akreditované zkušební laboratoři Střelice. Na to úspěšně navázal akreditační audit pro další pětileté období v laboratoři Hněvice, který se uskutečnil na přelomu listopadu a prosince téhož roku.

Současně byla všechna pracoviště pravidelně auditována a ověřována zástupci společnosti SGS CR, s.r.o. jako odborně způsobilého subjektu pro posouzení správnosti měření hustoty a odběru vzorků při měření objemu přijímaného a vydávaného zboží ve smyslu § 59 Zákona č. 311/2008 Sb., o spotřebních daních. Výsledky auditů potvrdily správnost provádění všech aplikovaných procesů.

Účast v mezilaboratorních porovnávacích zkouškách

Jako každoročně se zástupci společnosti aktivně zúčastnili dvou kruhových laboratorních testů za účasti významných subjektů trhu s palivy:

- kruhových zkoušek zaměřených na shodu výsledků v testování základních kvalitativních parametrů fosilních paliv, skladovaných pro potřeby Správy státních hmotných rezerv, organizovaných pod patronací SSHR a SGS CR, s.r.o. za účasti: ČEPRO, a.s., UNIPETROL, SGS CR, s.r.o., Union Consulting, Armády ČR a dalších subjektů,
- kruhových zkoušek zaměřených na shodu výsledků v testování základních kvalitativních parametrů biopaliv a jejich směsí s fosilními palivy na trhu ČR, organizovaných pod patronací VÚZT (Výzkumného ústavu zemědělské techniky) a CTL – Celní správy MF za účasti: ČEPRO, a.s., UNIPETROL, SGS CR, s.r.o., CTL – Celní správy, PREOL, PRIMAGRA a dalších subjektů.

Spolupráce s TAČR (Technologická agentura ČR)

Zástupce společnosti se jako externí expert aktivně podílel na projektu TAČR „Predikce stability motorových naft při jejich dlouhodobém skladování“, jehož zadavatelem je Správa státních hmotných rezerv a vybraným řešitelem Vysoká škola chemicko-technologická v Praze. Mimo oponentní činnosti experta poskytla společnost po dohodě se zadavatelem řešiteli možnost odběru vzorků paliv pro jejich testování a současně umožnila sledování vývoje jakosti v reálných podmínkách. Je objektivní předpoklad, že výsledky studie budou přínosné i pro společnost. Projekt byl ukončen na přelomu roku 2023/2024. Výsledky výzkumné činnosti, které potvrdily zkušenosti v oblasti dlouhodobého skladování paliv, budou v budoucnu využity i pro potřeby společnosti ČEPRO, a.s.

Use of alternative energy sources

On 20 June 2023, ČEPRO, a.s. opened its first hydrogen fuelling station at the Mstětice facility near Prague. The station has a separate 350 bar pistol grip nozzle for filling buses/trucks and a 700 bar nozzle for filling cars. The Company also purchased Hyundai Nexa, a hydrogen fuel SUV, for presentation purposes and to gain real-life experience with the operation of hydrogen technologies. The fuelling station is used by Czech universities under memorandums on cooperation in the field of research, development and education.

A feasibility study for the production of „green“ hydrogen by electrolysis at the Loukov storage facility is in progress and project documentation for the construction of a hydrogen fuelling station at the Velká Bíteš storage facility is under preparation in synergy with the photovoltaic power plant construction projects at our storage sites.

In 2023, the Company successfully passed re-certification audits related to its testing laboratories and compliance with Section 59 of Act No. 311/2008 Coll., on Excise Taxes.

In April 2023, a regular re-certification audit was carried out by the Czech Accreditation Institute (ČIA) in accordance with the ČSN EN ISO/IEC 17025:2018 standard at an accredited testing laboratory Střelice with a positive result. This was successfully followed by a certification audit for the next five-year period at the Hněvice laboratory at the end of November and beginning of December 2023.

All workplaces were regularly audited and reviewed by representatives of SGS CR, s.r.o. a competent professional authority for assessing the accuracy of density measurements and collecting samples for measuring the volume of goods received and delivered pursuant to Section 59 of Act No. 311/2008 Coll., on Excise Duties. The audit results confirmed the proper performance of all applied processes.

Participation in inter-laboratory comparative tests

The Company's representatives and major fuel market players again took part in two rounds of annual laboratory tests:

- Circular tests aimed at matching the results of testing basic quality parameters of fossil fuels stored for the needs of the State Material Reserves Administration (SSHR), organized under the auspices of SSHR and SGS CR, s.r.o., with participation of ČEPRO, a.s.; UNIPETROL; SGS CR, s.r.o.; Union Consulting; CR Army; and other entities.
- Circular tests aimed at matching the results of testing basic qualitative parameters of biofuels and their mixtures with fossil fuels on the Czech market, organized under the auspices of VÚZT (Research Institute of Agricultural Engineering) and CTL – Customs Administration of the Ministry of Finance, with participation of ČEPRO, a.s.; UNIPETROL; SGS CR, s.r.o.; CTL – Customs Administration; PREOL; PRIMAGRA; and other entities.

Cooperation with TAČR (Technology Agency of the Czech Republic)

A Company appointee took an active part as an external expert in the TAČR project: “Prediction of stability of diesel oils during long-term storage”. The contracting authority of the project is the State Material Reserves Administration and the selected partner is University of Chemistry and Technology Prague. In addition to the contribution of the expert opponent, the Company, in agreement with the contracting authority, provided the partner with the possibility of obtaining fuel samples for testing and facilitated monitoring of quality development in real conditions. It is objectively assumed that the results of the study will be beneficial for the Company as well. The project was completed at the end of 2023/beginning of 2024. The results of the research activities confirmed our long-term fuel storage experience and will be used for ČEPRO, a.s. needs in the future.

10. Řízení rizik

Řízení rizik představuje podporu vedení a řízení společnosti a je jedním z významných nástrojů k dosažení strategických cílů ČEPRO. Účelem není jen odstranění a minimalizace rizik, ale zejména porozumění existujícím rizikům, jejich relativní velikosti, významu, vývoji a následkům. Důležitou součástí při snižování a odstraňování rizik je i racionalita a ekonomická efektivita vynaložených nákladů na snižování rizik na přijatelnou mez.

Samotné řízení rizik obnáší sledování rizik, návrh a realizaci opatření (zejména technických a organizačních řešení) a kontrolu jejich plnění. Nástrojem pro stanovení opatření jsou zavedené podpůrné systémy (hlášení mimořádných událostí a skoronehod, vnitřní kontrolní a auditní činnost, vyšetřování příčin vzniku mimořádných událostí).

Výkon řízení rizik je rozdělen mezi příslušné odborné útvary společnosti, nedílnou součástí procesu řízení rizik je i činnost Výboru pro řízení rizik.

Kontrola systému řízení rizik probíhá v rámci pravidelného ročního přezkoumání hodnocení rizik a monitoringu plnění přijatých opatření.

Řada rizik je ve společnosti ošetřena v rámci pojistného programu. Mezi nejdůležitější sjednaná pojištění patří:

- pojištění majetku společnosti,
- pojištění odpovědnosti za újmu způsobenou vadou výrobku, pojištění ekologické újmy a pojištění závažných havárií dle zákona č. 224/2015 Sb., o prevenci závažných havárií, ve znění pozdějších předpisů,
- pojištění majetku a pojištění odpovědnosti za újmu způsobenou třetím osobám provozováním sítě čerpacích stanic,
- pojištění pohledávek,
- pojištění odpovědnosti členů statutárních a dozorčích orgánů společnosti.

V roce 2023 pokračovaly činnosti související se systémovým řízením kontinuity podnikání (Business continuity management), především se jednalo o dokončení plánů kontinuity podnikání pro klíčové procesy společnosti.

10. Risk management

Risk management supports the management and corporate governance of the Company and is one of important tools for meeting ČEPRO's strategic goals. It is not intended to simply eliminate and mitigate risks, but in particular, to understand the existing risks, their relative size, importance, development and consequences. An important part of risk mitigation and elimination is the rationality and economic efficiency of the costs incurred to reduce risks to an acceptable level.

Risk management is comprised of risk monitoring, proposal and implementation of measures (specifically technical and organizational solutions) and overseeing compliance with the adopted measures. The tool for determining applicable measures is implemented support systems (reporting emergencies and near-misses), internal control and audit activities, investigations of emergencies).

The performance of risk management is divided among the relevant professional departments of the Company. The Risk Management Committee is an integral part of the risk management process.

Risk management system control is carried out as part of a regular annual review of risk assessment and monitoring of compliance with the adopted measures.

A number of risks are covered in the Company's insurance policy. The most important parts of insurance coverage include:

- Property insurance of the Company;
- Liability insurance for damage caused by product defects, environmental damage insurance and major accident insurance pursuant to Act No. 224/2015 Coll., on Prevention of Major Accidents, as amended;
- Property insurance and third-party liability insurance for damage caused by the operation of a network of petrol stations;
- Insurance of receivables;
- Liability insurance of members of the Company's statutory and supervisory bodies

In 2023, activities pertaining to the Business Continuity Management continued, particularly the completion of the Business Continuity Plans for key corporate processes.

11. Ochrana životního prostředí

Společnost ČEPRO, a.s. klade důraz na ochranu životního prostředí ve všech svých procesech a postupech a věnuje pozornost zejména prevenci vzniku znečištění jeho jednotlivých složek.

V roce 2023 pokračoval program sanace starých ekologických zátěží. Vzhledem k postupnému odstraňování znečištění plánujeme na některých skladech přechod sanačních prací do fáze postsanačního monitoringu. Na lokalitě bývalé skládky nebezpečných odpadů Pohnánek (okres Tábor) pokračovala v roce 2023 intenzifikace sanačních prací s cílem zkrátit celkovou dobu sanace a snížit riziko šíření znečištění. Od května do září 2023 probíhaly sanační práce po mimořádné události produktovodu u skladu Třemošná, na přelomu srpna a září u skladu Střelice. Stále pokračují práce na odstraňování následků havárie v lokalitě Ejpovice (mimořádná událost z roku 2021). Byl ukončen postsanační monitoring v lokalitě Knyk (mimořádná událost z roku 2013).

V následující tabulce jsou uvedeny náklady v tis. Kč na sanační a geologické práce prováděné v letech 2018 až 2023:

LOKALITA / V TIS. Kč	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ekologické zátěže na skladech	81 840	21 089	71 376	34 907	18 977	37 594
Ekologické zátěže na produktovodu	6 200	8 678	862	24 850	11 817	33 804
Havárie na produktovodu (Knyk, 2013)	7 180	5 845	7 375	7 809	8 528	2 296
Havárie na produktovodu (Nečichy, 2015)	15 627	14 306	15 251	18 515	19 900	25 470
Havárie na produktovodu (Ejpovice 2021)	0	0	0	61 868	154 334	14 203
Celkem za všechny lokality	110 847	49 918	94 864	147 949	213 556	113 367

Společnost ČEPRO, a.s. v rámci svého odpadového hospodářství uplatňuje především tzv. hierarchii nakládání s odpadem, podle níž je prioritou předcházení vzniku odpadů. Minimalizace vzniku zejména nebezpečných odpadů a důsledné třídění všech druhů odpadů s důrazem na separaci jejich využitelných složek jsou nedílnou součástí našeho zodpovědného chování, kterým chceme přispívat ke konceptu cirkulární ekonomiky. Tyto a další nástroje chceme dále rozvíjet a uplatňovat jako nedílnou součást našeho udržitelného podnikání.

Prostřednictvím kolektivního systému zajišťujícího sběr odpadních elektrozařízení společnost ČEPRO, a.s. za loňský rok odevzdala 12 225 kg odpadních elektrozařízení. Díky recyklaci jsme snížili environmentální dopad elektroodpadu a generovali s ním související úspory elektrické energie (3 180 kWh), primárních surovin (7 877 kg), vody (2 279 m3), ropy (7 479 l) a oxidu uhličitého (17 889 kg).

Evropská komise 31. července 2023 vydala jako Nařízení komise v přenesené pravomoci (EU) 2023/2772 finální znění prvního souboru závazných pravidel nefinančního reportingu, tzv. Evropských standardů pro podávání zpráv o udržitelnosti (ESRS). Tyto standardy konkretizují obsah a strukturu zveřejňování informací o udržitelnosti, které budou muset dotčené společnosti reportovat na základě směrnice CSRD. Zveřejněné ESRS standardy následují princip „dvojitý významnosti“, zavedený směrnicí CSRD. V návaznosti na legislativní požadavky byly v roce 2023 zahájeny práce na implementaci požadavků CSRD a ESRS do procesů společnosti ČEPRO, a.s.

12. Ostatní

Společnost nemá pobočku, závod ani organizační složku v zahraničí.

Společnost nenabyla vlastní akcie.

11. Environmental protection

ČEPRO, a.s. places a great emphasis on environmental protection in all its operations and processes and pays particular attention to the prevention of contamination of any of their components.

In 2023, the program for the clean-up of past environmental damage continued. With regard to gradual removal of contamination, we plan to transition the clean-up work at some warehouses to the post-remediation monitoring phase. At the site of the former Pohnánek hazardous waste landfill (Tábor district), clean-up work continued in 2023 to reduce the overall remediation time and reduce the risk of contamination spread. From May to September 2023, remediation work was under way after an emergency event concerning the pipeline at Třemošná storage facility, and at the end of August/beginning of September at Střelice storage facility. Work continues to remove the consequences of the accident in the Ejpovice location (2021 emergency event). Post-remediation monitoring at the Knyk location (2013 emergency event) terminated.

The table below lists the costs of remediation and geology work performed in the period 2018- 2023 (in CZK thousand):

SITES / IN CZK THOUSANDS	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Environmental damage at warehouses	81,84	21,089	71,376	34,907	18,977	37,594
Environmental damage in pipeline network	6,2	8,678	862	24,85	11,817	33,804
Pipeline accident (Knyk, 2013)	7,18	5,845	7,375	7,809	8,528	2,296
Pipeline accident (Nečichy, 2015)	15,627	14,306	15,251	18,515	19,9	25,470
Pipeline accident (Ejpovice 2021)	0	0	0	61,868	154,334	14,203
Total for all sites	110,847	49,918	94,864	147,949	213,556	113,367

In the area of waste management, ČEPRO applies the so-called waste management hierarchy, where the priority is the prevention of waste generation. Minimizing the generation of hazardous waste in particular and the consistent sorting of all types of waste with a focus on the separation of their usable components are an integral part of our responsible behavior, with the intent of contributing to the circular economy concept. We want to further develop and apply these and other tools as an integral part of our sustainable business.

Last year, ČEPRO, a.s. handed over 12,225 kg of waste electrical equipment through the collective system for the collection of waste electrical equipment. Thanks to recycling, we reduced the environmental impact of e-waste and generated related savings of electricity (3,180 kWh), primary raw materials (7,877 kg), water (2,279 m3), oil (7,479 l) and carbon dioxide (17,889 kg).

On 31 July 2023, the European Commission issued the final version of the first set of binding rules for non-financial reporting, the European Sustainability Reporting Standards (ESRS), as Commission Delegated Regulation (EU) 2023/2772. These standards specify the content and structure of sustainability reporting by companies concerned under the CSRD. The published ESRS standards follow the „dual materiality“ principle introduced by the CSRD. Following the legislative requirements, the implementation of the CSRD and ESRS requirements into ČEPRO, a.s. processes started in 2023.

12. Other Matters

The Company has no foreign branch or undertaking.

The Company did not acquire any treasury shares.

13. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, jejichž dopad by měl být zachycen v účetních výkazech k 31. prosinci 2023.

Na základě Usnesení Insolvenčního soudu o částečném rozvrhu obdržela společnost dne 20. března 2024 výplatu části pohledávky za Sberbank CZ, a.s. v likvidaci ve výši 298 mil. Kč, tj. 95 % z celkové výše pohledávky.

Společnost provedla akvizici společnosti RoBiN OIL s.r.o., IČ: 49823574 (dále jen „Robin Oil“). Akvizice byla zapsána do obchodního rejstříku dne 29. ledna 2024 a od tohoto dne se Společnost stala vlastníkem 100% podílu ve společnosti Robin Oil. Společnost plánuje se společností Robin Oil provést fúzi sloučením s rozhodným dnem 1. ledna 2024.

Sestaveno dne: 29. dubna 2024

Podpis statutárního orgánu



Mgr. Jan Duspěva
předseda představenstva



Ing. Helena Hostková
místopředsedkyně představenstva

13. Subsequent Events

No events occurred after the balance sheet date that might have a material impact on the financial statements for the year ended 31 December 2023 or that should be disclosed in the notes to the financial statements.

On the basis of the Insolvency Court's Resolution on the Partial Schedule, on 20 March 2024, the company received the payment of part of the receivables from Sberbank CZ, a.s. in liquidation in the amount of CZK 298 million, i.e. 95% of the total amount of the receivables

The Company acquired RoBiN OIL s.r.o., ID No.: 49823574 („Robin Oil“). The acquisition was registered in the Commercial Register on 29 January 2024 and on that date the Company became the owner of a 100% ownership interest in Robin Oil. The Company plans to merge with Robin Oil by way of a merger by acquisition with effect from 1 January 2024.

Prepared on: 29 April 2024

Signature of statutory body



Mgr. Jan Duspěva
Chairman of the Board of Directors



Ing. Helena Hostková
Vice-Chairman of the Board of Directors

14. Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobu a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou

podle ustanovení § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) za účetní období kalendářního roku 2023

(dále jen „Zpráva o vztazích“)

I. Základní identifikace ovládané osoby - společnosti ČEPRO, a.s.

Obchodní jméno: ČEPRO, a.s.

Sídlo: Dělnická 213/12, Holešovice, 170 00 Praha 7

IČO: 60193531

Spisová značka: B 2341 vedená Městským soudem v Praze

II. Struktura akcionářů společnosti k 31. 12. 2022

Jediným akcionářem společnosti ČEPRO, a.s. je:

Česká republika - Ministerstvo financí ČR, Praha 1, Letenská 15, PSČ 118 01
(dále jen „MF“ nebo také „ovládající osoba“)

14. Report on Relations between the Controlling and the Controlled Entities and between the Controlled Entity and other entities controlled by the same Controlling Entity

pursuant to the provisions of Section 82 of Act No. 90/2012 Coll., on Commercial Corporations and Cooperatives (the Corporations Act) for the reporting period of the 2023 calendar year (the “Report on Relations“)

I. General information about the Controlled Entity – ČEPRO, a.s.

Corporate name: ČEPRO, a.s.

Registered office: Dělnická 213/12, Holešovice, 170 00 Prague 7

Business registration number (IC): 60193531

File reference: B 2341 maintained by the Municipal Court in Prague

II. Shareholder Structure as at 31 December 2023

The sole shareholder of ČEPRO, a.s. is:

The Czech Republic - Ministry of Finance of the Czech Republic, Prague 1, Letenská 15, postal code 118 01
(hereinafter “MoF” or the “Controlling Entity”)

III. Struktura vztahů mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou

Seznam akciových společností přímo ovládaných Českou republikou – Ministerstvem financí s akciovým podílem ve výši 40–100 % v období od 1. 1. 2023 do 31. 12. 2023

NÁZEV	IČO	% DRŽENÍ ČR – MF
Severočeské mlékárny, a.s., Teplice ²	48291749	40,78
MUFIS, a.s.	60196696	49
Kongresové centrum Praha, a.s.	63080249	54,35
ČEZ, a.s.	45274649	69,78
Česká exportní banka, a.s.	63078333	84
HOLDING KLADNO, a.s., v likvidaci	45144419	96,85
Exportní garanční a pojišťovací společnost, a.s.	45279314	100
Letiště Praha, a.s.	28244532	100
GALILEO REAL, k.s. v likvidaci	26175291	100
IMOB, a.s. v likvidaci	60197901	100
MERO ČR, a.s.	60193468	100
PRISKO, a.s.	46355901	100
THERMAL-F, a.s.	25401726	100
Výzkumný a zkušební letecký ústav, a.s.	10669	100

Některé ze společností přímo ovládaných MF dále ovládají další společnosti, které jsou také ve Zprávě o vztazích zahrnuty (viz bod VII. Zprávy o vztazích).

Sama společnost ČEPRO, a.s. v období, za které je tato Zpráva o vztazích zpracovávána, ovládala níže uvedené společnosti:

OBCHODNÍ FIRMA/ NÁZEV	IČO:	PODÍL SPOLEČNOSTI ČEPRO, A.S. V %	OBDOBÍ, KDY BYLA SPOLEČNOST ČEPRO, A.S. OVLÁDÁJÍCÍ OSOBOU	ZPŮSOB OVLÁDÁNÍ
B.R.G. spol. s r.o., v likvidaci	60110872	100 %	6. 3. 2023 – 11. 12. 2023	Společnost ČEPRO, jakožto jediný společník je oprávněna volit a odvolávat všechny členy statutárního orgánu společnosti – jednatele.
RABŠTEJN, spol. s r.o., v likvidaci	60933810	100 %	6. 3. 2023 – 8. 12. 2023	

IV. Úloha ovládané osoby (společnosti ČEPRO, a.s.) v podnikatelském seskupení

Společnost ČEPRO, a.s. je relativně nezávislou a autonomní korporací, která je ovládána MF v rámci výkonu působnosti valné hromady včetně vlivu na složení statutárního a kontrolního orgánu. Společnost ČEPRO, a.s. je charakteristická svou specifickou hlavní obchodní činností, která není vykonávána jinou osobou ovládanou MF. Společnost ČEPRO, a.s. v rámci své obchodní činnosti zajišťuje především přepravu, skladování a prodej ropných produktů. V této oblasti poskytuje přepravní, skladovací a speciální služby třetím stranám a případně také jiným osobám z podnikatelského seskupení, jehož je součástí. Současně společnost ČEPRO, a.s. provozuje síť čerpacích stanic pod označením EuroOil, prostřednictvím které prodává pohonné hmoty (dále také jen „PHM“) maloobchodním způsobem třetím stranám případně také jiným osobám z podnikatelského seskupení, jehož je součástí. V rámci své obchodní činnosti společnost ČEPRO, a.s. rovněž poskytuje služby ochraňovatele státních hmotných rezerv ve vztahu k ropným produktům.

² Vymazáno z veřejného rejstříku dne 26. 7. 2023.

III. Structure of relations between the Controlled Entity and entities controlled by the same Controlling Entity

A list of joint-stock companies directly controlled by the Czech Republic – the Ministry of Finance of the Czech Republic in which the Ministry held a 40%–100% share in the period from 1 January 2023 to 31 December 2023

COMPANY NAME	BUSINESS REG.NO.	PERCENTAGE OF SHARE HELD BY MOF
Severočeské mlékárny, a.s. Teplice ²	48291749	40.78
MUFIS a.s.	60196696	49.00
Kongresové centrum Praha, a.s.	63080249	54.35
ČEZ, a.s.	45274649	69.78
Česká exportní banka, a.s.	63078333	84.00
HOLDING KLADNO a.s. (in liquidation)	45144419	96.85
Exportní garanční a pojišťovací společnost, a.s.	45279314	100.00
Letiště Praha, a.s.	28244532	100.00
GALILEO REAL, k.s. (in liquidation)	26175291	100.00
IMOB a.s. (in liquidation)	60197901	100.00
MERO ČR, a.s.	60193468	100.00
PRISKO a.s.	46355901	100.00
THERMAL-F, a.s.	25401726	100.00
Výzkumný a zkušební letecký ústav, a.s.	00010669	100.00

Some of the companies directly controlled by the MoF also control other companies, which are also included in the Report on Relations (see Section VII of the Report on Relations).

ČEPRO, a.s. controlled the following companies in the period covered by this Report on Relations:

BUSINESS NAME/ NAME	BUSINESS REG.NO.:	PERCENTAGE OF SHARE HELD BY ČEPRO, A.S. IN %	PERIOD WHEN ČEPRO, A.S. WAS THE CONTROLLING PERSON	METHOD OF CONTROL
B.R.G. spol. s r.o., v likvidaci	60110872	100 %	06/03/2023 – 11/12/2023	ČEPRO, as the sole shareholder, is entitled to elect and dismiss all members of the company's statutory body - the managing directors.
RABŠTEJN, spol. s r.o., v likvidaci	60933810	100 %	06/03/2023 – 08/12/2023	

IV. Role of the Controlled Entity (ČEPRO, a.s.) in the group of corporations

ČEPRO, a.s. is a relatively independent and autonomous corporation which is controlled by MoF which exercises the powers of the General Meeting, including an influence on the structure of the governing and supervisory bodies. ČEPRO, a.s. is characteristic for its specific principal activity which is not performed by another entity controlled by MoF. Within its business, ČEPRO, a.s. primarily provides transportation, storage and sale of petroleum products. In this area, the Company provides shipping, storage and special services to third parties and, where appropriate, to other persons in the business group of which it is a part. At the same time, ČEPRO, a.s. operates a network of petrol stations under the name of EUROOIL, through which it sells fuels in a retail way to third parties and also to other persons from the business group of which it is part. ČEPRO, a.s. also provides services to the State Material Reservoir Protector in relation to petroleum products.

² Deleted from the Public Register on 26 July.2023.

V. Způsob a prostředky ovládání

Ovládající osoba vykonává, jakožto jediný akcionář, působnost valné hromady s tím, že je oprávněna zvolit a odvolat členy představenstva a dozorčí rady společnosti ČEPRO, a.s. Současně jsou Stanovami ČEPRO, a.s. ve znění účinném v roce 2023 (dále jen „Stanovy“) svěřeny do působnosti valné hromady, nad rámec zákonné díkce, záležitosti uvedené v ustanovení čl. 11, odst. 2 Stanov, které se dotýkají schvalování strategie společnosti ČEPRO, a.s., případně schvalování anebo udělování předchozího souhlasu u významných právních jednání jdoucích nad rámec běžného obchodního vedení.

Vyjma shora uvedeného oprávnění nevyužila v roce 2023 ovládající osoba jiné způsoby a prostředky ovládání.

VI. Přehled významných jednání

Společnost ČEPRO, a.s. neučinila v posledním účetním období žádné jednání na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, které by se týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky za účetní období bezprostředně předcházející účetnímu období, za něž se zpráva zpracovává. Za jednání učiněné na přímý popud ovládající osoby (formou výkonu akcionářských práv na valné hromadě) lze případně považovat výplatu podílu na zisku (dividendy). V roce 2023 nebyl vyplácen podíl na zisku (dividenda) za rok 2022 ovládající osobě a na základě rozhodnutí jediného akcionáře – ovládající osoby byl ponechán na účtu nerozděleného zisku.

VII. Přehled vzájemných vztahů

K běžným obchodním vztahům nebo jiným smluvním vztahům řešeným v rámci platného českého zákonodárství dochází mezi společností ČEPRO, a.s. a následujícími společnostmi uvedenými v seznamu osob ovládaných MF:

- ČEZ, a.s.
 - ČEZ Distribuce, a.s.
 - ČEZ Energetické produkty, s.r.o.
 - ČEZ ENERGOSERVIS, spol. s r.o.
 - ČEZ ESCO, a.s.
 - ČEZ Energetické služby, s.r.o.
 - ČEZ ICT Services, a. s.
 - ČEZ Prodej, a.s.
 - ČEZ Teplárenská, a.s.
 - Revitrans, a.s.
 - Energotrans, a.s.
 - SD – Kolejová doprava, a.s.
 - MARTIA a.s.
 - Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.
 - ÚJV Řež, a.s.
- MERO ČR, a.s.
- Letiště Praha, a.s.

Představenstvo společnosti ČEPRO, a. s. vypracovalo přehled vzájemných smluv³ účinných v účetním období, za které je Zpráva o vztazích zpracována, uzavřených mezi společností ČEPRO a. s. a ovládající osobou, případně ostatními osobami ovládanými ovládající osobou. Přehled tvoří přílohu 1 této Zprávy o vztazích. V účetním období, za které je Zpráva o vztazích zpracovávána, nebyla účinná žádná smlouva uzavřená mezi společností ČEPRO, a.s. a ovládající osobou.

³ Jednotlivé smlouvy jsou specifikovány číslem smlouvy, předmětem smlouvy a datem uzavření.

V. Method and means of control

The Controlling Entity, as the sole shareholder, exercises the powers of the General Meeting and it is authorized to elect and dismiss the members of the Board of Directors and Supervisory Board of ČEPRO, a.s. Simultaneously, the Articles of Association of ČEPRO, a.s., as amended in 2023 (“the Articles of Association”), confided matters stated in Article 11 (2) of the Articles of Association concerning approval of the strategy of ČEPRO, a.s., or approval or granting of prior consent for making significant legal acts beyond the frame of common management tasks into the powers of the General Meeting beyond the legal requirements.

Except for the above-mentioned powers, the Controlling Entity did not execute any other methods or means of control in 2023.

VI. Overview of significant legal acts

ČEPRO, a.s. did not make any legal acts in the past reporting period to the benefit or at the instigation of the Controlling Entity or entities controlled by the Controlling Entity which would concern assets the value of which exceeds 10% of the Controlled Entity's equity identified from the last financial statements for the reporting period immediately preceding the reporting period for which this Report on Relations is prepared. The payment of a share in profit (dividends) may be considered an act made at direct instigation of the Controlling Entity (in the form of exercising shareholder rights at the general meeting). In 2023, no profit share (dividend) for 2022 was paid to the Controlling Entity; based on the decision of the sole shareholder - the Controlling Entity, it was retained in the retained earnings account..

VII. An overview of intercompany contracts/agreements

Ordinary business relations or other contractual relations governed by the applicable Czech law occur between ČEPRO, a.s. and the following companies listed in the list of persons controlled by the Ministry of Finance:

- ČEZ, a.s.
 - ČEZ Distribuce, a.s.
 - ČEZ Energetické produkty, s.r.o.
 - ČEZ ENERGOSERVIS, spol. s r.o.
 - ČEZ ESCO, a.s.
 - ČEZ Energetické služby, s.r.o.
 - ČEZ ICT Services, a. s.
 - ČEZ Prodej, a.s.
 - ČEZ Teplárenská, a.s.
 - Revitrans, a.s.
 - Energotrans, a.s.
 - SD – Kolejová doprava, a.s.
 - MARTIA a.s.
 - Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o.
 - ÚJV Řež, a.s.
- MERO ČR, a.s.
- Letiště Praha, a.s.

The Board of Directors of ČEPRO, a. s. prepared an overview of intercompany contracts/ agreements³ effective in the reporting period for which the Report on Relations was prepared, made by and between ČEPRO, a. s. and the Controlling Entity or other entities controlled by the Controlling Entity. The overview forms Appendix 1 to this Report on Relations. No contract/agreement made by and between ČEPRO, a. s. and the Controlling Entity was effective in the reporting period for which the Report on Relations was prepared.

³ Individual contracts/agreements are specified by contract number, subject-matter and date of signing.

VIII. Posouzení vzniku újmy

Není známo, že by ČEPRO, a.s. či propojené osoby vzájemně a vědomě přijaly opatření nebo plnění, která by přivodila újmu společnosti ČEPRO, a.s. nebo propojeným osobám.

IX. Zhodnocení výhod a nevýhod z účasti v podnikatelském seskupení

Účast ve skupině osob ovládaných MF přináší společnosti ČEPRO, a.s. výhody v oblasti obchodního styku při posuzování její kredibility a umožňuje jí využívat postavení ekonomicky stabilní společnosti vlastněné státem – MF.

Nevýhody z účasti ve skupině osob ovládaných MF se neprojevují.

S ohledem na shora uvedené lze konstatovat, že **převládají výhody** z účasti v podnikatelském seskupení.

X. Ostatní

Prohlašujeme, že údaje uvedené v této Zprávě o vztazích odpovídají skutečnosti a žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit posouzení bonity společnosti ČEPRO, a.s., nebyly vynechány.

Představenstvo společnosti tuto zprávu projednalo a schválilo na svém řádném zasedání dne 12. 3. 2024.

V Praze, dne 12. 3. 2024



Mgr. Jan Duspěva
předseda představenstva



Ing. Helena Hostková
místopředsedkyně představenstva

VIII. Assessment of damage

It is not known to us that ČEPRO, a.s. or the related parties would have mutually and knowingly adopted measures or supplies that would cause any detriment to ČEPRO, a.s or the related parties.

IX. Assessment of advantages and disadvantages from participation in a corporate group

Participation in a group of entities controlled by MoF represents several advantages for ČEPRO, a.s. in terms of business transactions and assessing its credibility and it enables the Company to use the position of a financially stable state-owned (MoF) company.

We have not monitored any disadvantages from the Company's participation in the group of entities controlled by MoF. Considering the above, it can be stated that advantages from participating in the corporate group prevail.

X. Other

We hereby represent that the information contained in this Report on Relations is true and no substantial facts, which could have an impact on the creditworthiness assessment of ČEPRO, a.s., have been omitted.

The Company's Board of Directors discussed and approved this Report at its regular meeting on 12 March 2024.

In Prague on 12 March 2024



Mgr. Jan Duspěva
Board of Directors Chair



Ing. Helena Hostková
Board of Directors Vice-chair

Příloha č 1 Zprávy o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobu a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za účetní období kalendářního roku 2023

Název společnosti IČO	Číslo smlouvy	Předmět	Datum uzavření smlouvy
ČEZ, a. s. 45274649 ČEZ Distribuce, a.s. 24729035 ČEZ Korporátní služby, s.r.o. 26206803 (pouze do 1. 1. 2021 – zánik společnosti) ČEZ Teplárenská, a.s. 27309941 ČEZ ESCO, a.s. 3592880 ČEZ Prodej, a.s. 27232433	44986	Smlouva o dodávkách pohonných hmot a souvisejících produktů a služeb pro skupinu ČEZ (4101794582; 4102298228) ze dne 21. 5. 2018	1. 6. 2018
ČEZ, a. s. 45274649	49198	Cooperative agreement ze dne 27. 9. 2019	1. 10. 2019
ČEZ, a.s. 45274649	48064	Dohoda o pravidlech realizace odběru zboží dopravcem na výdejních terminálech ČEPRO, a.s. ze dne 18. 7. 2019 ve znění pozdějších dodatků.	18. 7. 2019
ČEZ, a.s. 45274649	48064/1	Dodatek č. 1 ze dne 10. 2. 2020 k Dohodě o pravidlech realizace odběru zboží dopravcem na výdejních terminálech ČEPRO, a.s. ze dne 18. 7. 2019	10. 2. 2020
ČEZ, a.s. 45274649	47288	Dohoda o zachování důvěrnosti informací ze dne 8. 2. 2019	8. 2. 2019
ČEZ, a.s. 45274649	28276	Smlouva o skladování, koupi a prodeji pohonných hmot (číslo skladovatele 4400011154) ze dne 25. 6. 2010 ve znění pozdějších dodatků	1. 7. 2010
ČEZ, a.s. 45274649	28276/4	Dodatek č. 4 ke smlouvě o skladování, koupi a prodeji pohonných hmot (číslo skladovatele 4400011154) ze dne 25. 6. 2010 ve znění pozdějších dodatků	31. 1. 2023
ČEZ, a. s. 45274649	58883	Dohoda o zachování důvěrných informací	2. 11. 2023
ČEZ, a.s. 45274649	58108	Dohoda o zachování důvěrných informací	6. 6. 2023
ČEZ, a.s. 45274649		Kupní smlouva na NM tř. 2 ARKTIC (4102716214)	24. 1. 2023
ČEZ, a.s. 45274649		Kupní smlouva na NM tř. 2 ARKTIC (4102748370)	14. 3. 2023
ČEZ, a.s. 45274649		Kupní smlouva na NM tř. 2 ARKTIC (4102748443)	14. 3. 2023
ČEZ, a.s. 45274649		Kupní smlouva na NM tř. 2 ARKTIC (4102748444)	14. 3. 2023
ČEZ, a.s. 45274649		Kupní smlouva na NM tř. 2 ARKTIC (4102748443)	19. 4. 2023
ČEZ, a.s. 45274649		Kupní smlouva na NM tř. 2 ARKTIC (4102770755)	19. 4. 2023
ČEZ, a.s. 45274649		Kupní smlouva na NM (4102774972)	26. 4. 2023
ČEZ, a.s. 45274649		Kupní smlouva na NM tř. 2 ARKTIC (4102796300)	02.06.2023
ČEZ, a.s. 45274649		Kupní smlouva na NM (4102817244)	11. 7. 2023
ČEZ, a.s. 45274649		Kupní smlouva na NM tř. 2 ARKTIC (4102821816)	19. 7. 2023
ČEZ, a.s. 45274649		Kupní smlouva na NM tř. 2 ARKTIC (4102822513)	20. 7. 2023
ČEZ, a.s. 45274649		Kupní smlouva na NM tř. 2 ARKTIC (41028337278)	15. 8. 2023
ČEZ, a.s. 45274649		Kupní smlouva na NM (4102845258)	30. 8. 2023
ČEZ, a.s. 45274649		Kupní smlouva na NM (4102845280)	30. 8. 2023
ČEZ, a.s. 45274649		Kupní smlouva na NM (4102857451)	20. 9. 2023
ČEZ, a.s. 45274649		Kupní smlouva na NM tř. 2 ARKTIC (4102874333)	18. 10. 2023
ČEZ, a.s. 45274649		Kupní smlouva na NM (4102880792)	1. 11. 2023
ČEZ, a.s. 45274649		Kupní smlouva na NM (4102884682)	2. 11. 2023

Annex 1 to the Report on Relations between the Controlling Entity and the Controlled Entity and between the Controlled Entity and other entities controlled by the same Controlling Entity for the reporting period of the 2023 calendar year

Company name Business Reg.No.	Contract/ agreement number	Subject-matter	Contract/ agreement date
ČEZ, a. s. 45274649 ČEZ Distribuce, a.s. 24729035 ČEZ Korporátní služby, s.r.o. 26206803 (only until 01/01/2021 –Company ceased to exist) ČEZ Teplárenská, a.s. 27309941 ČEZ ESCO, a.s. 3592880 ČEZ Prodej, a.s. 27232433	44986	Contract for the supplies of fuels and related products and services for the ČEZ group (4101794582) dated 21 May 2018	01.06.2018
ČEZ, a. s. 45274649	49198	Cooperative agreement dated 27 September 2019	01.10.2019
ČEZ, a. s. 45274649	48064	Agreement for the rules of goods collection at ČEPRO, a.s. dispensing terminals by transporters dated 18 July 2019, as amended.	18.07.2019
ČEZ, a.s. 45274649	48064/1	Amendment No. 1 dated 10 Feb. 2020 to the Agreement for the rules of goods collection at ČEPRO, a.s. dispensing terminals by transporters dated 18 July 2019	10.02.2020
ČEZ, a.s. 45274649	47288	Confidentiality agreement dated 8 February 2019	08.02.2019
ČEZ, a.s. 45274649	28276	Contract for storage, purchase and sale of fuels (warehouse-keeper No. 4400011154) dated 25 June 2010, as amended	01.07.2010
ČEZ, a.s. 45274649	28276/4	Amendment No. 4 to the Contract for storage, purchase and sale of fuels (warehouse-keeper No. 4400011154) dated 25 June 2010, as amended	31.01.2023
ČEZ, a. s. 45274649	58883	Confidentiality Agreement	02.11.2023
ČEZ, a. s. 45274649	58108	Confidentiality Agreement	06.06.2023
ČEZ, a. s. 45274649		Purchase agreement for Diesel, class 2 ARKTIC (4102716214)	24.01.2023
ČEZ, a. s. 45274649		Purchase agreement for Diesel class 2 ARKTIC. (4102748370)	14.03.2023
ČEZ, a. s. 45274649		Purchase agreement for Diesel, class 2 ARKTIC (4102748443)	14.03.2023
ČEZ, a. s. 45274649		Purchase agreement for Diesel, class 2 ARKTIC (4102748444)	14.03.2023
ČEZ, a. s. 45274649		Purchase agreement for Diesel, class 2 ARKTIC (4102748443)	19.04.2023
ČEZ, a. s. 45274649		Purchase agreement for Diesel, class 2 ARKTIC (4102770755)	19.04.2023
ČEZ, a. s. 45274649		Purchase agreement for Diesel, (4102774972)	26.04.2023
ČEZ, a. s. 45274649		Purchase agreement for Diesel, class 2 ARKTIC (4102796300)	02.06.2023
ČEZ, a. s. 45274649		Purchase agreement for Diesel (4102817244)	11.07.2023
ČEZ, a. s. 45274649		Purchase agreement for Diesel, class 2 ARKTIC (4102821816)	19.07.2023
ČEZ, a. s. 45274649		Purchase agreement for Diesel, class 2 ARKTIC (4102822513)	20.07.2023
ČEZ, a. s. 45274649		Purchase agreement for Diesel, class 2 ARKTIC (41028337278)	16.08.2023
ČEZ, a. s. 45274649		Purchase agreement for Diesel (4102845258)	30.08.2023
ČEZ, a. s. 45274649		Purchase agreement for Diesel (4102845280)	30.08.2023
ČEZ, a. s. 45274649		Purchase agreement for Diesel (4102857451)	20.09.2023
ČEZ, a. s. 45274649		Purchase agreement for Diesel, class 2 ARKTIC (4102874333)	18.10.2023
ČEZ, a. s. 45274649		Purchase agreement for Diesel (4102880792)	01.11.2023
ČEZ, a. s. 45274649		Purchase agreement for Diesel (4102884682)	02.11.2023

Název společnosti IČO	Číslo smlouvy	Předmět	Datum uzavření smlouvy
ČEZ, a.s. 45274649		Kupní smlouva na NM tř. 2 ARKTIC (4102887583)	7. 11. 2023
ČEZ, a.s. 45274649		Kupní smlouva na BA 98N (4102897327)	7. 11. 2023
ČEZ, a.s. 45274649		Kupní smlouva na NM tř. 2 ARKTIC (4102927726)	6. 12. 2023
ČEZ, a.s. 45274649		Kupní smlouva na NM tř. 2 ARKTIC (4102907725)	6. 12. 2023
ČEZ, a.s. 45274649		Kupní smlouva na NM tř. 2 ARKTIC (4102908429) Plnění od 1. 1. 2024 – 30. 4. 2024.	7. 12. 2023
ČEZ, a.s. 45274649		Kupní smlouva na NM tř. 2 ARKTIC (4102908430) Plnění od 1. 1. 2024 – 30. 4. 2024.	7. 12. 2023
ČEZ, a.s. 45274649		Kupní smlouva na NM tř. 2 ARKTIC (4102908452) Plnění od 1. 1. 2024 – 30. 4. 2024.	7. 12. 2023
ČEZ, a.s. 45274649		Kupní smlouva na NM tř.2 ARKTIC (4102908453) Plnění od 1. 1. 2024 – 30. 4. 2024.	7. 12. 2023
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	56642	Smlouva o připojení odběrného el. zařízení k distribuční soustavě VN nebo VVN č. 22_VN_1010549567 – sklad Hájek	16. 11. 2022
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	56419	Smlouva o zajištění služby distribuční soustavy z napěťové hladiny 22 kV (VN) – FVE Třemošná	18. 8. 2022
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	56351	Smlouva o zajištění služby distribuční soustavy z napěťové hladiny 22 kV (VN) – FVE Hněvice	20. 9. 2022
ČEZ Distribuce, a.s. 27232425	56350	Smlouva o zajištění služby distribuční soustavy z napěťové hladiny 22 kV (VN) – FVE Hněvice	20. 9. 2022
ČEZ Distribuce, a. s. 27232425	56293	Smlouva o zřízení věcného břemene k vlastním nemovitostem – věcné břemeno u čerpací stanice Kozojedy č. 619, připojení nové dobíjecí stanice, pozemek parc. č. 4522	4. 10. 2022
ČEZ Distribuce, a.s. 27232425	56122	Smlouva budoucí pro ČEZ Distribuci, Distribuční kabel dobíjecí stanice – Benešov	18. 8. 2022
ČEZ Distribuce, a.s. 27232425	55773	smlouva o budoucí smlouvě – strana povinná – Varnsdorf - Budoucí smlouva – Distribuční kabel CEZ Distribuce	28. 6. 2022
ČEZ Distribuce, a.s. 27232425	55739	Smlouva o smlouvě budoucí o zřízení věcného břemene služebnosti inženýrské sítě a o právu provést stavbu „IV-12-8020671/01“ – Ostrava Muglinovská	7. 6. 2022
ČEZ Distribuce, a.s. 27232425	55737	Smlouva o smlouvě budoucí o zřízení věcného břemene služebnosti inženýrské sítě a o právu provést stavbu „BENÁTKY NAD JIZEROU PAR.Č.856/9,IV-12-6029420	7. 6. 2022
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	55584	Smlouva o zajištění služby distribuční soustavy z napěťové hladiny 22 kV (VN) číslo: 22_VN_2_10305092, Mstětice	2. 5. 2022
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	54946	Smlouva o zřízení věcného břemene služebnosti inženýrské sítě pro stavbu „IV-12-6029201, VLKAVA, č. parc. 155/20“	1. 6. 2022
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	50259	Smlouva o připojení výroby k distribuční soustavě VN nebo VVN – FVE Hněvice	26. 1. 2022
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	50259/2	Dodatek č. 2 ke Smlouvě o připojení výroby k distribuční soustavě VN nebo VVN – FVE Hněvice – změna termínu připojení – termín 16.7. 2020 se nahrazuje termínem 30. 6. 2022	26. 1. 2022
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	54163	Smlouva o připojení zařízení pro výrobu a odběr elektřiny k distribuční soustavě – FVE Cerekvice	26. 10. 2021
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	54163/1	Dodatek č.1 ke smlouvě o připojení zařízení pro výrobu a odběr elektřiny k distribuční soustavě – FVE Cerekvice	6. 6. 2023
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	54162	Smlouva o připojení zařízení pro výrobu a odběr elektřiny k distribuční soustavě – FVE Potěhy	26. 10. 2021
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	54111	Smlouva o zřízení věcného břemene služebnosti inženýrské sítě pro stavbu IP-12-4009440/VB/001 UL-VŠEBOŘICKÁ, 368 – KNN	13. 12. 2021
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	53979	Smlouva o připojení odběrného elektrického zařízení k distribuční soustavě do napěťové hladiny NN č. 21_SOP_01_4121852481	23. 9. 2021
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	53799	Smlouva o připojení odběrného elektrického zařízení k distribuční soustavě nízkého napětí, Světla nad Sázavou:	2. 9. 2021
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	53751	Smlouva o zřízení věcného břemene služebnosti inženýrské sítě pro stavbu č. „IV-12-8016563/VB/2, ZLATÉ HORY-KRNOVSKÁ, PRE, NNN“	23. 9. 2021
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	52631	Smlouva o připojení odběrného místa el. zařízení k distribuční soustavě NN č. 21_NN_1009752767	18. 2. 2021
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	52259	Smlouva o připojení výroby k distribuční soustavě VN nebo VVN číslo 20_VN_1009675000	16. 12. 2020

Company name Business Reg.No.	Contract/ agreement number	Subject-matter	Contract/ agreement date
ČEZ, a. s. 45274649		Purchase agreement for Diesel, class 2 ARKTIC (4102887583)	07.11.2023
ČEZ, a. s. 45274649		Purchase agreement for petrol 98N gasoline (4102897327)	07.11.2023
ČEZ, a. s. 45274649		Purchase agreement for Diesel, class 2 ARKTIC (4102927726)	06.12.2023
ČEZ, a. s. 45274649		Purchase agreement for Diesel, class 2 ARKTIC (4102907725)	06.12.2023
ČEZ, a. s. 45274649		Purchase agreement for Diesel, class 2 ARKTIC (4102908429) Supplies from 01.01.2024 to 30.04.2024	07.12.2023
ČEZ, a. s. 45274649		Purchase agreement for Diesel, class 2 ARKTIC (4102908430) Supplies from 01.01.2024 to 30.04.2024	07.12.2023
ČEZ, a. s. 45274649		Purchase agreement for Diesel, class 2 ARKTIC (4102908452) Supplies from 01.01.2024 to 30.04.2024	07.12.2023
ČEZ, a. s. 45274649		Purchase agreement for Diesel, class 2 ARKTIC (4102908453) Supplies from 01.01.2024 to 30.04.2024	07.12.2023
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	56642	Contract for the connection end-user el. facility to high-voltage or very high voltage transmission system (grid) no. 22_VN_1010549567 - the Hájek warehouse	16.11.2022
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	56419	Contract for the provision of the distribution system service from the voltage level 22 kV (high voltage) - PVPP Třemošná No. 13450395048	18.08.2022
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	56351	Contract for the provision of the distribution system service from the voltage level 22 kV (high voltage) - PVPP Hněvice	20.09.2022
ČEZ Distribuce, a.s. 27232425	56350	Contract for the provision of the distribution system service from the voltage level 22 kV (high voltage) - PVPP Hněvice	20.09.2022
ČEZ Distribuce, a. s. 27232425	56293	Contract on the establishment of an easement on own real estate - easement near the Kozojedy no. 619 petrol station, connection of a new charging station, plot of land no. 4522	04.10.2022
ČEZ Distribuce, a.s. 27232425	56122	Future contract for ČEZ Distribuce, distribution cable to charging station - Benešov	18.08.2022
ČEZ Distribuce, a.s. 27232425	55773	Agreement to conclude a future contract - the party obliged - Varnsdorf - Future contract - distribution cable of ČEZ Distribuce	28.06.2022
ČEZ Distribuce, a.s. 27232425	55739	Agreement to conclude a future contract for the establishment of an easement of servitude of engineering network and the right to carry out building work no. "IV-12-8020671/01" - Ostrava Muglinovská	07.06.2022
ČEZ Distribuce, a.s. 27232425	55737	Agreement to conclude a future contract for the establishment of an easement of servitude of engineering network and the right to carry out building work BENÁTKY NAD JIZEROU plot of land no. 856/9,IV-12-6029420	07.06.2022
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	55584	Contract for the provision of the distribution system service from the voltage level 22 kV (high voltage) - no. 22_VN_2_10305092, Mstětice	02.05.2022
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	54946	Contract for the establishment of an easement of servitude of engineering network for construction no. "IV-12-6029201, VLKAVA, plot of land 155/20"	01.06.2022
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	50259	Contract for the connection of manufactory to the distribution system at the high-voltage or ultrahigh-voltage level - PVPP Hněvice	26.01.2022
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	50259/2	Amendment No. 2 to Contract for the connection of manufactory to the distribution system at the high-voltage or ultrahigh-voltage level - PVPP Hněvice - change in date of connection: 16 July 2020 is replaced with 30 June 2022	26.01.2022
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	54163	Contract for the connection of production and consumption device to the distribution system - PVPP Cerekvice	26.10.2021
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	54163/1	Amendment No. 1 to the Contract for the connection of production and consumption device to the distribution system - PVPP Cerekvice	06.06.2023
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	54162	Contract for the connection of production and consumption device to the distribution system - PVPP Potěhy	26.10.2021
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	54111	Contract for the establishment of an easement of servitude of engineering network for construction "no. IP-12-4009440/VB/001 UL-VŠEBOŘICKÁ, 368 – KNN	13.12.2021
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	53979	Contract for connection end-user electrical equipment to the distribution system at the voltage level of NN (low voltage) no. 21_SOP_01_4121852481	23.09.2021
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	53799	Contract for connection end-user electrical equipment to the distribution system at the voltage level of NN (low voltage) Světla nad Sázavou:	02.09.2021
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	53751	Contract for the establishment of an easement of servitude of engineering network for construction no. „IV-12-8016563/VB/2, ZLATÉ HORY-KRNOVSKÁ, PRE, NNN“	23.09.2021
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	52631	Contract for the connection of the supply point to the low voltage distribution system no. 21_NN_1009752767	18.02.2021

Název společnosti IČO	Číslo smlouvy	Předmět	Datum uzavření smlouvy
ČEZ Distribuce, a.s. 24729035	52259/1	Dodatek č. 1 – posunutí termínu připojení z 26.11.	10. 11. 2021
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	52238	Smlouva o připojení výroby k distribuční soustavě VN nebo VVN číslo 20_VN_1009665521	15. 12. 2020
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	50814	Smlouva o připojení odběrného elektrického zařízení k distribuční soustavě do napěťové hladiny 0,4 kV (NN) č. 20_SOP_01_412653571	14. 5. 2020
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	50732	Prodej části pozemku p.č 376/37 v k.ú Nehvizdy, pro Trafostanici, dobíjecí stanice	30. 6. 2020
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	50315	Smlouva o připojení výroby k distribuční soustavě VN nebo VVN – FVE Cerekvice č. 20_VN_1009358678	18. 2. 2020
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	50260	Smlouva o připojení výroby k distribuční soustavě VN nebo VVN – FVE Třemošná	31. 1. 2020
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	50259	Smlouva o připojení výroby k distribuční soustavě VN nebo VVN – FVE Hněvice ve znění pozdějších dodatků	31. 1. 2020
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	50259/2	Dodatek č. 2 ke smlouvě o připojení výroby k distribuční soustavě – Hněvice	26. 1. 2022
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	50160	Smlouva o připojení výroby k distribuční soustavě VN nebo VVN – Mstětice č. 20_VN_1009328487	27. 1. 2020
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	50089	Smlouva o zřízení věcného břemene k vlastním nemovitostem – Tovačov	26. 2. 2020
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	50088	Smlouva o právu provést stavbu – Tovačov	26. 2. 2020
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	49792	Smlouva o připojení odběrného zařízení k distribuční soustavě provozovatele č. 19_SOP_014121600346 – závazek provozovatele PDS připojit odběrné zařízení ČEPRO: nová ČS Křenovice – směr Kroměříž	17. 12. 2019
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	49791	Smlouva o připojení odběrného zařízení k distribuční soustavě provozovatele č. 19_SOP_014121600351 - závazek provozovatele PDS připojit odběrné zařízení ČEPRO: nová ČS Křenovice – směr Kroměříž (přímotopné topení)	16. 12. 2019
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	49790	Smlouva o připojení odběrného zařízení k distribuční soustavě provozovatele č. 19_SOP_014121600363 – závazek provozovatele PDS připojit odběrné zařízení ČEPRO: nová ČS Stříbrnice – směr Brno (přímotopné topení)	16. 12. 2019
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035-	49789	Smlouva o připojení odběrného zařízení k distribuční soustavě provozovatele č. 19_SOP_014121600358 - závazek provozovatele PDS připojit odběrné zařízení ČEPRO: nová ČS Stříbrnice – směr Brno	16. 12. 2019
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	49788	Smlouva o připojení odběrného zařízení k distribuční soustavě provozovatele č. 19_VN_1009276284 – navýšení rezervovaného příkonu z 400 kW na 600 kW – Cerekvice ve znění pozdějších dodatků	16. 12. 2019
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	49788/1	Dodatek č. 1 ke smlouvě o připojení odběrného zařízení k distribuční soustavě – Cerekvice	10. 6. 2020
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	49014	Kupní smlouva – Prodej trafostanice Kryry s pozemkem p.č. 1351/76	3. 9. 2019
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	48904	Smlouva o zřízení věcného břemene – služebnosti IP-12-6011840/VB/001, Buštěhrad, Hřebečská 695 ČS – kNN u čerpací stanice EuroOil č. 113, k.ú. Buštěhrad budoucí zatížení pozemku p.č. 183	22. 7. 2019
ČEZ Distribuce, a. s. 4729035	47702	Smlouva o zajištění služby distribuční soustavy z napěťové hladiny 22kV č. 19_VN_2_08964548	29. 3. 2019
ČEZ Distribuce, a. s. 4729035	47701	Smlouva o zajištění služby distribuční soustavy z napěťové hladiny 22kV č. 19_VN_3_08964239 - sklad Hněvice	29. 3. 2019
ČEZ Distribuce, a. s. 4729035	47657	Smlouva o zajištění služby distribuční soustavy z napěťové hladiny 22kV č. 19_VN_1_08947271 – sklad Potěhy	29. 3. 2019
ČEZ Distribuce, a. s. 4729035	47656	Smlouva o zajištění služby distribuční soustavy z napěťové hladiny 22kV č. 19_VN_1_08947535, Břízsko, Kozojedy	26. 4. 2019
ČEZ Distribuce, a. s. 4729035	47655	Smlouva o zajištění služby distribuční soustavy z napěťové hladiny 22kV č. 19_VN_1_08948147, Mochov	26. 4. 2019
ČEZ Distribuce, a. s. 4729035	47631	Smlouva o uzavření budoucí smlouvy o připojení odběrného elektrického zařízení k distribuční soustavě do napěťové hladiny 0,4 kV (NN) číslo: 19_SOBS01_4121498811, k.ú. Vroutek, ve znění pozdějších dodatků	6. 3. 2019
ČEZ Distribuce, a. s. 4729035	47631/3	Dodatek č. 3 ke smlouvě o uzavření budoucí smlouvy o připojení odběrného elektrického zařízení k distribuční soustavě – Vroutek	22. 6. 2021
ČEZ Distribuce, a. s. 4729035	47239	Smlouva o poskytnutí distribuce elektřiny – odběrné místo sklad Potěhy	15. 12. 2004
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	47072	Dohoda o umístění stavby mobilní trafostanice	21. 3. 2019
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	47071	Smlouva o budoucí smlouvě o zřízení věcného břemene a dohoda o umístění stavby č. IE-12 –006559/VB/13, Česká Třebová, UNIFIKACE 35 kV, DTS – 1. Etapa, část stavby: TS_UO_1238	21. 3. 2019

Company name Business Reg.No.	Contract/ agreement number	Subject-matter	Contract/ agreement date
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	52259	Contract for the connection of manufactory to the distribution system at the high-voltage or ultrahigh-voltage level No. 20_VN_1009675000 Třemošná, as amended	16.12.2020
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	52259/1	Amendment No. 1 – postponement of the connection date from 26 Nov.	10.11.2021
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	52238	Contract for the connection of manufactory to the distribution system at the high-voltage or ultrahigh-voltage level No. 20_VN_1009665521 Cerekvice nad Bystřicí	15.12.2020
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	50814	Contract for the connection of consumption device to the distribution system at the voltage level of 0.4. kV (low-voltage) No. 20_SOP_01_412653571	14.05.2020
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	50732	Sale of part of land no. 376/37 in the cadastral area of Nehvizdy for the transformer station, charging station	30.06.2020
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	50315	Contract for the connection of manufactory to the distribution system at the high-voltage or ultrahigh-voltage level - PVPP Cerekvice No. 20_VN_1009358678	18.02.2020
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	50260	Contract for the connection of manufactory to the distribution system at the high-voltage or ultrahigh-voltage level - PVPP Třemošná	31.01.2020
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	50259	Contract for the connection of manufactory to the distribution system at the high-voltage or ultrahigh-voltage level - PVPP Hněvice, as amended	31.01.2020
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	50259/2	Amendment No. 2 to the Contract for the connection of manufactory to the distribution system - Hněvice	26.01.2022
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	50160	Contract for the connection of manufactory to the distribution system at the high-voltage or ultrahigh-voltage level - Mstětice no. 20_VN_1009328487	27.01.2020
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	50089	Contract on the establishment of an easement on own real estate - Tovačov	26.02.2020
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	50088	Contract for the right to carry out a construction - Tovačov	26.02.2020
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	49792	Contract for the connection of the end-user facility to the distribution system of operator No. 19_SOP_014121600346 - grid operator's obligation to connect ČEPRO end-user facility: new petrol station at Křenovice - Kroměříž direction	16.12.2019
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	49791	Contract for the connection of the end-user facility to the distribution system of operator No. 19_SOP_014121600351 - grid operator's obligation to connect ČEPRO consumption device: new petrol station at Křenovice - Kroměříž direction (space heaters)	16.12.2019
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	49790	Contract for the connection of the end-user facility to the distribution system of operator No. 19_SOP_014121600363 - grid operator's obligation to connect ČEPRO the end-user facility: new petrol station at Stříbrnice - Brno direction (space heaters)	16.12.2019
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	49789	Contract for the connection of the end-user facility to the distribution system of operator No. 19_SOP_014121600358 - grid operator's obligation to connect ČEPRO the end-user facility: new petrol station at Stříbrnice - Brno direction	16.12.2019
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	49788	Contract for the connection of the end-user facility to the distribution system of operator No. 19_VN_1009276284 - increase in reserved power input from 400 kW to 600 kW - Cerekvice, as amended	16.12.2019
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	49788/1	Amendment No. 1 to the Contract for the connection of the end-user facility to the distribution system - Cerekvice	10.06.2020
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	49014	Purchase agreement - Sale of the Kryry transformer station along with land plot no. 1351/76	03.09.2019
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	48904	Contract for the establishment of easement – servitude IP-12-6011840/VB/001, Buštěhrad, Hřebečská 695 ČS - kNN EuroOil petrol station No. 113, cadastral area Buštěhrad future enforcement of land, plot No. 183	22.07.2019
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	47702	Contract for the provision of the distribution system service from the voltage level 22 kV nr 19_VN_2_08964548	29.03.2019
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	47701	Contract for the provision of the distribution system service from the voltage level 22 kV nr 19_VN_3_08964239 - Hněvice warehouse	29.03.2019
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	47657	Contract for the provision of the distribution system service from the voltage level 22 kV nr 19_VN_1_08947271- Potěhy warehouse	29.03.2019
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	47656	Contract for the provision of the distribution system service from the voltage level 22 kV nr 19_VN_1_08947535, Břízsko, Kozojedy	26.04.2019
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	47655	Contract for the provision of the distribution system service from the voltage level 22 kV nr 19_VN_1_08948147, Mochov	26.04.2019
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	47631	Agreement to conclude a future contract for the connection of consumption device to the distribution system at the voltage level of 0.4 kV (low-voltage) No. 19_SOBS01_4121498811, cadastral area Vroutek, as amended	06.03.2019
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	47631/3	Amendment No. 3 to the Agreement to conclude a future contract for the connection of consumption device to the distribution system - Vroutek	22.06.2021
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	47239	Contract for electricity distribution – supply point warehouse Potěhy	15.12.2004

Název společnosti IČO	Číslo smlouvy	Předmět	Datum uzavření smlouvy
ČEZ Distribuce, a. s. 4729035	46273	Smlouva o připojení odběrného zařízení k distribuční soustavě – odb. místo Nové Město č. 18_VN_1008805923	26. 10. 2018
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	46158	Smlouva o připojení odběrného elektrického zařízení k distrib. soustavě – Navýšení příkonu z důvodu výstavby mycího boxu – ČS Mladá Boleslav	16. 10. 2018
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	46272	Smlouva o připojení odběrného zařízení k distribuční soustavě – odb. místo Potěhy č. 18_VN_1008805917	8. 10. 2018
ČEZ Distribuce, a. s. 4729035	45374	Smlouva o připojení odběrného elektrického zařízení k distribuční soustavě do napěťové hladiny 0,4kV (NN) lokalita Kryry	19. 6. 2018
ČEZ Distribuce, a. s. 4729035	45332	Smlouva o připojení odběrného elektrického zařízení k distribuční soustavě vysokého napětí (VN) neb velmi vysokého napětí (VVN) – požadavek z naší strany na stanovení hlavního a rezervního přívodu 22kV pro sklad Hněvice	17. 1. 2019
ČEZ Distribuce, a. s. 4729035	42891	Smlouva o uzavření budoucí smlouvy o připojení odběrného místa el. zařízení k distribuční soustavě NN č. 17_SOBS01_4121326279 – odb. místo Církvice u Kutné Hory ve znění pozdějších dodatků	16. 10. 2017
ČEZ Distribuce, a.s. 24729035	42891/3	Dodatek č. 3 ke smlouvě o uzavření budoucí smlouvy o připojení odběrného místa – Církvice	4. 11. 2020
ČEZ Distribuce, a. s. 4729035	42222	Pronájem venkovní rozvodny elektřiny 110kV, ležící na pozemku p.č. 300/5 v k.ú. Vysoká u Havlíčkova Brodu ve znění pozdějších dodatků	1. 1. 2017
ČEZ Distribuce, a.s. 24729035	42222/1	Dodatek č. 1 k NS pronájem venkovní rozvodny elektřiny – Vysoká u Havl. Brodu	19. 6. 2018
ČEZ Distribuce, a. s., 24729035	41404	Smlouva o zajištění služby distribuční soustavy z napěťové hladiny 22 kV (NN) č. 16_VN_2_08049094	26. 1. 2017
ČEZ Distribuce, a. s. 4729035	39363	Smlouva o připojení odběrného el. zařízení k distribuční soustavě do napěťové hladiny NN – Lhotka nad Bečvou, Lešná	27. 11. 2015
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	38761	Smlouva o připojení odběrného elektrického zařízení k distribuční soustavě do napěťové hladiny 0,4 kV (NN) v lokalitě Hospozín na trase DN 300 Litvínov – Hněvice. Nové odběrné místo – výstavba armaturní šachty.	24. 6. 2015
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	38530	Smlouva o poskytnutí distribuce el. energie velmi vysokého napětí – Šlapanov	1. 1. 2015
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	38148	Smlouva o uzavření budoucí smlouvy o připojení odběrného elektrického zařízení k distribuční soustavě do napěťové hladiny 0,4 kV (NN) č. 15_SOBS01_4121071568 k.ú. Chroyně p.č. 691/19	18. 6. 2015
ČEZ Distribuce, a. s. 4729035	38147	Smlouva o uzavření budoucí smlouvy o připojení odběrného elektrického zařízení k distribuční soustavě do napěťové hladiny 0,4 kV (NN) č. 15_SOBS01_4121071372 k.ú. Vysoká u VM p.č. 168 ve znění pozdějších dodatků	19. 6. 2015
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	38145	Smlouva o uzavření budoucí smlouvy o připojení odběrného elektrického zařízení k distribuční soustavě do napěťové hladiny 0,4 kV (NN) č. 15_SOBS01_4121071613 k.ú. Žilina u NJ p.č. 1344	18. 6. 2015
ČEZ Distribuce, a. s. 4729035	38144	Smlouva o uzavření budoucí smlouvy o připojení odběrného elektrického zařízení k distribuční soustavě do napěťové hladiny 0,4 kV (NN) č. 15_SOBS01_4121071386 k.ú. Prchalov p.č. 205/3 ve znění pozdějších dodatků	18. 6. 2015
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	36215	Smlouva o připojení odběrného elektrického zařízení k distribuční soustavě do napěťové hladiny 0,4 kV (NN)	20. 1. 2014
ČEZ Distribuce, a. s. 4729035	33992	Smlouva o připojení odběrného elektrického zařízení k distribuční soustavě vysokého napětí – odb. místo Horní Počaply č. parc. 2558/7	27. 12. 2012
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	35765	Smlouva o připojení odběrného elektrického zařízení k distribuční soustavě do napěťové hladiny ČS 303 Smiřice.	30. 10. 2013
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	33991	Smlouva o připojení odběrného elektrického zařízení k distribuční soustavě vysokého napětí – odb. místo Horní Počaply č. parc. 2558/7	27. 12. 2012
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	31031	Smlouva o poskytování služeb - zvýšení rezervovaného příkonu na odběrném místě stf. 7 Šlapanov č. sml. dodavatele 11_VVN_1_03110898 – na dobu neurčitou	3. 6. 2011
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	30607	Smlouva o připoj. odběr. zařízení k distr. soustavě VN Š Mochov	16. 5. 2011
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	30465	Smlouva o připojení k distribuční soustavě NN pro Š Cítov	6. 4. 2011
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	30066	Smlouva o připojení odběrného zařízení k distribuční soustavě NN pro SKAO Nebovidy – na dobu neurčitou	15. 3. 2011
ČEZ Distribuce, a. s. 4729035	29439	Smlouva o připojení odběrného zařízení AŠ Mokrouše	14. 12. 2010
ČEZ Distribuce, a. s. 4729035	28549	Smlouva o připojení odběrného zařízení – na dobu neurčitou	1. 1. 2011
ČEZ Distribuce, a. s. 4729035	18095	Smlouva o připojení odběrného místa k distribuční soustavě – sklad Sedlnice – na dobu neurčitou	1. 1. 2007

Company name Business Reg.No.	Contract/ agreement number	Subject-matter	Contract/ agreement date
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	47072	Agreement for placing a building of a mobile transformer station	21.03.2019
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	47071	Agreement to conclude a future contract for the establishment of an easement and agreement for placing structure No. IE – 12 -2006559/ VB/13, Česká Třebová, UNIFIKACE 35 kV, DTS – 1st stage, construction part: TS_UO_1238	21.03.2019
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	46273	Contract for the connection of consumption device to the distribution system - supply point Nové Město no. 18_VN_1008805923	26.10.2018
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	46158	Contract for the connection of consumption device to the distribution system - input increase due to a car wash construction - Mladá Boleslav petrol station	16.10.2018
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	46272	Contract for the connection of consumption device to the distribution system - supply point Potěhy no. 18_VN_1008805917	08.10.2018
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	45374	Contract for connection of consumption device to the distribution system at the voltage level of 0.4 kV (low-voltage), Kryry location	19.06.2018
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	45332	Contract for connection of consumption device to the distribution system to the high-voltage transmission system (grid) or the extra high voltage - our requirement to set the main and reserve 22kV input for the Hněvice warehouse	17.01.2019
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	42891	Agreement to conclude a future contract for the connection of the supply point to the low voltage distribution system no. 17_SOBS01_4121326279 - supply point Církvice u Kutné Hory, as amended	16.10.2017
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	42891/3	Amendment No. 3 to the Agreement to conclude a future contract for the connection of the supply point Církvice	04.11.2020
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	42222	Lease of outdoor electricity substation 110kV lying on the land No.300/5 in the cadastral area Vysoká u Havlíčkova Brodu, as amended	01.01.2017
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	42222/1	Amendment No. 1 to the Lease of outdoor electricity substation - Vysoká u Havlíčkova Brodu	19.06.2018
ČEZ Distribuce, a. s., 24729035	41404	Contract for the provision of the distribution system service from the voltage level 22 kV (LOW-VOLTAGE) no. 16_VN_2_08049094	26.01.2017
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	39363	Contract for the connection of the demand facility to the distribution system at the low-voltage voltage level Lhotka nad Bečvou, Lešná	27.11.2015
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	38761	Contract for the connection of the consumption device to the distribution system at the voltage level of 0.4 kV (low voltage) at the Hospozín site on the DN 300 Litvínov – Hněvice route. New supply point – construction of armature shaft	24.06.2015
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	38530	Contract for the Distribution of High-voltage Energy – Šlapanov	01.01.2015
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	38148	Agreement to conclude a future contract for the connection of consumption device to the distribution system at the voltage level of 0.4 kV (low-voltage) No. 15_SOBS 01_4121071568, the Chropyně cadastral area, land No. 691/19	18.06.2015
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	38147	Agreement to conclude a future contract for the connection of consumption device to the distribution system at the voltage level of 0.4 kV (low-voltage) No. 15_SOBS 01_4121071372, the Vysoká near VM cadastral area, land No. 168, as amended	18.06.2015
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	38145	Agreement to conclude a future contract for the connection of consumption device to the distribution system at the voltage level of 0.4 kV (low-voltage) No. 15_SOBS 01_4121071613, Žilina near Nový Jičín cadastral area, land No. 1344	18.06.2015
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	38144	Agreement to conclude a future contract for the connection of consumption device to the distribution system at the voltage level of 0.4 kV (low-voltage) No. 15_SOBS 01_4121071386 Prchalov cadastral area, land No. 205/3, as amended	18.06.2015
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	36215	Contract for the Connection of the consumption device (demand unit) to the distribution system at the voltage level of 0.4 kV (low-voltage)	20.01.2014
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	33992	Contract for connection of consumption device to high-voltage transmission system (grid) – point of supply – Horní Počaply, land No. 2558/7	27.12.2012
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	35765	Contract for connection of consumption device to the distribution system at the voltage level of ČS 303 Smiřice.	30.10.2013
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	33991	Contract for connection of consumption device to high-voltage transmission system (grid) – point of supply – Horní Počaply, land No. 2558/7	27.12.2012
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	31031	Services agreement – increase in reserved power input at the point of supply of center 7 Šlapanov; supplier contract No. 11_VVN_1_03110898 – with no fixed expiry date	03.06.2011
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	30607	Contract for the connection of consumption device to high-voltage transmission system (grid) for the Mochov shaft	16.05.2011
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	30465	Contract for connection to low-voltage transmission system (grid) for the Cítov shaft	06.04.2011
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	30066	Contract for connection of consumption device (demand unit) to low-voltage transmission system (grid) for Nebovidy – with no fixed expiry date	15.03.2011
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	29439	Contract for the connection of consumption device of the Mokrouše armature shaft	14.12.2010

Název společnosti IČO	Číslo smlouvy	Předmět	Datum uzavření smlouvy
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	15116	Smlouva o poskytnutí distribuce elektřiny, Středisko 02 Třemošná – sklad Hájek	10. 1. 2006
ČEZ Distribuce, a. s. 4729035	15115	Smlouva o poskytnutí distribuce elektřiny, stř. 02 Třemošná – sklad Třemošná	10. 1. 2006
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	10527	Smlouva o připojení oprávněného zákazníka k distribuční soustavě č. 210402061.00, Cerekvice	10. 2. 2004
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	10526	Smlouva o poskytnutí distribuce elektřiny oprávněnému zákazníkovi č. 200402061.00, Cerekvice	1. 3. 2004
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	28550	Smlouva o poskytnutí služeb - Distribuce elektřiny a zajištění systémové služby do odběrného místa – na dobu neurčitou	19. 5. 2011
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	27987	Smlouva o poskytnutí služeb - Smlouva o připojení odběrného zařízení pro Š Citov k distribuční soustavě NN	7. 6. 2010
ČEZ Distribuce, a. s. 4729035	26891	Smlouva o připojení odběrného zařízení k distribuční soustavě NN - šachta Ejovice	6. 1. 2010
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	26479	Smlouva o připojení odběrného zařízení k distribuční soustavě NN pro šachtu Chrást – na dobu neurčitou	10. 11. 2019
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	26116	Smlouva o připojení k distribuční soustavě NN pro šachtu Lobkovice- na dobu neurčitou	21. 10. 2009
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	26114	Smlouva o připojení odběrného zařízení k distribuční soustavě NN, šachta Dřevčice – na dobu neurčitou	22. 10. 2009
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	25224	Smlouva o připojení odběrného zařízení k distribuční soustavě N pro Š3 Borovno – na dobu neurčitou	17. 8. 2009
ČEZ Distribuce, a. s. 27232425	25022	Smlouva o uzavření budoucí smlouvy o zřízení věcného břemene a právu provést stavbu - zřízení kabelového vedení NN na pozemku ČS 543 Šumperk – na dobu neurčitou	3. 8. 2009
ČEZ Distribuce, a.s. 27232425	24805	Smlouva o připojení odběrnému zařízení k distribuční soustavě VN - Dolní Hradiště – na dobu neurčitou	4. 6. 2009
ČEZ Distribuce, a. s. 27232425	24014	Smlouva o uzavření smluv budoucích a o podmínkách výstavby „Ostravice Sběrný dvůr EP VN“ v sousedství a za využití pozemků ČS PH EUROIL č. 509 k. ú Staré Hamry 2 – na dobu neurčitou	18. 12. 2009
ČEZ Distribuce, a.s. 27232425	23613	Smlouva o připojení odběrného zařízení k distribuční soustavě NN pro AŠ Nová Ves II. – na dobu neurčitou	13. 1. 2009
ČEZ Distribuce, a.s. 27232425	23525	Smlouva o připojení odběrného zařízení k distribuční soustavě NN pro SKAO Popovice – na dobu neurčitou	12. 12. 2008
ČEZ Distribuce, a.s. 27232425	22591	Smlouva o připojení odběrného zařízení k distribuční soustavě NN Š Chynín – na dobu neurčitou	11. 9. 2009
ČEZ Distribuce, a.s. 27232425	22589	Smlouva o připojení odběrného zařízení k distribuční soustavě NN Š Druztová – na dobu neurčitou	11. 9. 2008
ČEZ Distribuce, a.s. 27232425	22495	Smlouva o věcném břemenu č. 07424535/01. – přípojka NN k ČS 518 Olomouc Hodolany – na dobu neurčitou	5. 6. 2007
ČEZ Distribuce, a. s. 27232425	21087	Smlouva o připojení odběrného místa k distribuční soustavě vysokého napětí (VN) Nové Město – na dobu neurčitou	23.
ČEZ Distribuce, a.s. 27232425	21086	Smlouva o připojení odběrného místa k distribuční soustavě velmi vysokého napětí (VN) sklad Nové Město – na dobu neurčitou	4. 4. 2008
ČEZ Distribuce, a.s. 27232425	20097	Smlouva o připojení odběrného zařízení k distribuční soustavě NN – Bilenec SKAO – na dobu neurčitou	18. 12. 2007
ČEZ Distribuce, a.s. 27232425	18871	Smlouva o připojení pro odběrné místo 7978753 připojené ze sítě VN a VVN ve skladu Hněvice – na dobu neurčitou	22. 6. 2007
ČEZ Distribuce, a.s. 27232425	17740	Smlouva o sjednání distribuce elektřiny – sklad Sedlnice - změna dodavatele silové elektřiny – na dobu neurčitou	13. 2. 2007
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	16879	Smlouva o připojení pro odběrné místo připojené ze sítě nízkého napětí	10. 5. 2006
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	59095	Smlouva o připojení odběrného elektrického zařízení k DS	10. 12. 2023
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	58915	Smlouva o připojení odběrného elektrického zařízení k distribuční soustavě do napěťové hladiny	12. 11. 2023
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	57255	Kupní smlouva č. KSK/2011/2022, ev.č. prodávajícího 057255	21. 2. 2023
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	57146	Smlouva o připojení výroby k distribuční soustavě	6. 2. 2023
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	57146/1	Dodatek č. 1 ke smlouvě o připojení výroby k distribuční soustavě	6. 2. 2023
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	56583	Smlouva o smlouvě budoucí o realizaci přeložky distribučního zařízení určeného k dodávce elektrické energie č. Z_S14_12_8120087518	26. 1. 2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o., 28255933	51165	Rámcová smlouva karta EuroOil ze dne 10.6.2020. Č. zákazníka 01361900.	10. 6. 2020
ČEZ Energetické produkty, s.r.o. 28255933	38603	Rámcová smlouva VO ze dne 28. 4. 2015 ve znění pozdějších dodatků	28. 4. 2015
ČEU Energetické produkty, s.r.o. 28255933	38603/1	Dodatek č. 1 k rámcové smlouvě VO ze dne 28. 4. 2015	22. 1. 2021
ČEZ Energetické produkty, s.r.o., 28255933		Kupní smlouva na NM tř. 2 ARKTIC (4102703228)	5. 1. 20223

Company name Business Reg.No.	Contract/ agreement number	Subject-matter	Contract/ agreement date
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	28549	Contract for connection of consumption device – with no fixed expiry date	01.01.2011
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	18095	Contract for connection a point of supply to the transmission system (grid) – the Sedlnice warehouse – with no fixed expiry date	01.01.2007
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	15116	Contract for electricity distribution; the 02 Třemošná center – the Hájek warehouse	10.01.2006
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	15115	Contract for electricity distribution; the 02 Třemošná center – Třemošná warehouse	10.01.2006
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	10527	Contract for authorized customer access to the grid No. 2104020602.00, Cerekvice	10.02.2004
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	10526	Contract for provision of electricity distribution to authorized customer No. 2004020602.00, Cerekvice	01.03.2004
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	28550	Services agreement - Distribution of electricity and system services to the supply point – with no fixed expiry date	19.05.2011
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	27987	Services agreement - Contract for connection of consumption device of the Citov shaft to low-voltage transmission system (grid)	07.06.2010
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	26891	Contract for connection of consumption device to low-voltage transmission system (grid) – the Ejovice shaft	06.01.2010
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	26479	Contract for connection of consumption device to low-voltage transmission system (grid) of the Chrást shaft – with no fixed expiry date	10.11.2019
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	26116	Contract for connection low-voltage transmission system (grid) to the Lobkovice shaft – with no fixed expiry date	21.10.2009
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	26114	Contract for connection of consumption device to low-voltage transmission system (grid) to the Dřevčice shaft – with no fixed expiry date	21.10.2009
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	25224	Contract for connection of consumption device to low-voltage transmission system (grid) to the 3 Borovno shaft – with no fixed expiry date	17.08.2009
ČEZ Distribuce, a. s. 27232425	25022	Agreement to conclude a future contract for the establishment of an easement and for the superfluous right to construct – establishment of low-voltage electricity cable line on the land of the 543 Šumperk petrol station – with no fixed expiry date	03.08.2009
ČEZ Distribuce, a. s. 27232425	24805	Contract for connection of consumption device in Dolní Hradiště to high-voltage transmission system (grid) – with no fixed expiry date	04.06.2009
ČEZ Distribuce, a. s. 27232425	24014	Agreement on future contract and on terms and conditions of the construction of "High-voltage electricity connection for the Ostravice junkyard" in the neighborhood using plots of land of EUROIL petrol station No. 509 in the cadastral area Staré Hamry 2 - with no fixed expiry date	18.12.2009
ČEZ Distribuce, a. s. 27232425	23613	Contract for connection of consumption device to low-voltage transmission system (grid) for the Nová Ves II armature shaft – with no fixed expiry date	13.01.2009
ČEZ Distribuce, a. s. 27232425	23525	Contract for connection of consumption device to low-voltage transmission system (grid) for SKAO Popovice – with no fixed expiry date	12.12.2008
ČEZ Distribuce, a. s. 27232425	22591	Contract for connection of consumption device to low-voltage transmission system (grid) for the Chynín shaft – with no fixed expiry date	11.09.2009
ČEZ Distribuce, a.s. 27232425	22589	Contract for connection of consumption device in the Druztová shaft to low-voltage transmission system (grid) – with no fixed expiry date	11.09.2008
ČEZ Distribuce, a.s. 27232425	22495	Contract for establishment of an easement No. 07424535/001. – low-voltage electricity connection to the 518 Olomouc Hodolany – with no fixed expiry date	05.06.2007
ČEZ Distribuce, a. s. 27232425	21087	Contract for connection of supply point in Nové Město to high-voltage transmission system (grid) – with no fixed expiry date	23.04.2008
ČEZ Distribuce, a.s. 27232425	21086	Contract for connection of supply point to high-voltage transmission system (grid) - the warehouse in Nové Město – with no fixed expiry date	04.04.2008
ČEZ Distribuce, a.s. 27232425	20097	Contract for connection an end-user facility to low-voltage transmission system (grid) – Bilenec SKAO – with no fixed expiry date	18.12.2007
ČEZ Distribuce, a.s. 27232425	18871	Contract for connection of point of supply No. 7978753 from high-voltage and ultrahigh-voltage network in the Hněvice warehouse – with no fixed expiry date	22.06.2007
ČEZ Distribuce, a.s. 27232425	17740	Contract for electricity distribution – the Sedlnice warehouse – change of the supplier of power electricity – with no fixed expiry date	13.02.2007
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	16879	Contract for connection of a supply point connected from a low-voltage network	10.05.2006
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	59095	Contract for connection of a demand unit to the distribution system, petrol station Hostomice – 2nd electricity meter	10.12.2023
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	58915	Contract for connection of a demand facility to the distribution system, voltage level	12.11.2023
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	57255	Purchase contract No. KSK/2011/2022, seller registration No. 057255	21.02.2023
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	57146	Contract for connection of the generating plant to the distribution system	06.02.2023
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	57146/1	Amendment No. 1 to the Contract for connection of the generating plant to the distribution system	06.02.2023

Název společnosti IČO	Číslo smlouvy	Předmět	Datum uzavření smlouvy
ČEZ Energetické produkty, s.r.o. 28255933		Kupní smlouva na NM tř. 2 ARKTIC (4102714055)	20. 1. 2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o. 28255933		Kupní smlouva na NM tř. 2 ARKTIC (4102726940)	8. 2. 2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o., 28255933		Kupní smlouva na NM tř. 2 ARKTIC (4102736621)	23. 2. 2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o. 28255933		Kupní smlouva na NM tř. 2 ARKTIC (4102534327)	3. 3. 2022
ČEZ Energetické produkty, s.r.o. 28255933		Kupní smlouva na NM (4102745074)	8. 3. 2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o., 28255933		Kupní smlouva na NM (4102755532)	24. 3. 2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o. 28255933		Kupní smlouva na NM (4102765958)	12. 4. 2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o. 28255933		Kupní smlouva na NM (4102775265)	26. 4. 2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o., 28255933		Kupní smlouva na NM (4102801511)	12. 6. 2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o. 28255933		Kupní smlouva na NM (4102823744)	21. 7. 2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o. 28255933		Kupní smlouva na NM (4102832949)	1. 7. 2022
ČEZ Energetické produkty, s.r.o., 28255933		Kupní smlouva na NM (4102614869)	8. 8. 2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o. 28255933		Kupní smlouva na NM (4102851016)	8. 9. 2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o. 28255933		Kupní smlouva na NM (4102859045)	22. 9. 2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o., 28255933		Kupní smlouva na NM (4102875437)	19. 10. 2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o. 28255933		Kupní smlouva na NM (4102880715)	27. 10. 2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o. 28255933		Kupní smlouva na NM (4102889895)	09. 11. 2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o., 28255933		Kupní smlouva na NM tř. 2. ARKTIC (4102898522)	23. 11. 2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o. 28255933		Kupní smlouva na NM tř. 2 ARKTIC (4102907103)	05. 12. 2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o. 28255933		Kupní smlouva na NM tř. 2 ARKTIC (4102913232)	20. 12. 2023
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	54532	Smlouva o výkupu elektrické energie na rok 2022 a dál – ČS Plzeň, Jasminová	1. 1. 2022
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	53669	Smlouva o dílo – pořízení fotovoltaického systému	27. 8. 2021
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	53661	Smlouva o dílo – pořízení fotovoltaického systému	27. 8. 2021
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	53661/1	Dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo – pořízení fotovoltaického systému	21. 6. 2022
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	54532	Smlouva o výkupu elektrické energie na rok 2022 a dál – ČS Plzeň, Jasminová	1. 1. 2022
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	54749	Smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny	19. 1. 2022
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	54574	Smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny	22. 12. 2021
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	54573	Smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny	22. 12. 2021
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	54572	Smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny	22. 12. 2021
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	54571	Smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny	22. 12. 2021
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	54570	Smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny	22. 12. 2021
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	54569	Smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny	22. 12. 2021
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	54568	Smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny	22. 12. 2021
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	54532	Smlouva o výkupu elektrické energie na rok 2022	1. 1. 2022

Company name Business Reg.No.	Contract/ agreement number	Subject-matter	Contract/ agreement date
ČEZ Distribuce, a. s. 24729035	56583	Contract on future contract for the relocation of distribution facility for the supply of electricity No. Z_S14_12_8120087518	26.01.2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o., 28255933	51165	Framework contract for EuroOil card dated 10 June 2020. Customer no. 01361900.	10.06.2020
ČEZ Energetické produkty, s.r.o., 28255933	38603	Wholesale Framework Agreement dated 28 April 2015, as amended	28.04.2015
ČEZ Energetické produkty, s.r.o., 28255933	38603/1	Amendment No. 1 to the Wholesale Framework Agreement dated 28 April 2015	22.01.2021
ČEZ Energetické produkty, s.r.o., 28255933		Purchase agreement for Diesel, class 2 ARKTIC (4102703228)	05.01.2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o., 28255933		Purchase agreement for Diesel, class 2 ARKTIC (4102714055)	20.01.2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o., 28255933		Purchase agreement for Diesel, class 2 ARKTIC (4102726940)	08.02.2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o., 28255933		Purchase agreement Diesel, class 2 ARKTIC (4102736621)	23.02.2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o., 28255933		Purchase agreement for Diesel, class 2 ARKTIC (4102534327)	03.03.2022
ČEZ Energetické produkty, s.r.o., 28255933		Purchase agreement for Diesel (4102745074)	08.03.2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o., 28255933		Purchase agreement for Diesel (4102755532)	24.03.2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o., 28255933		Purchase agreement for Diesel (4102765958)	12.04.2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o., 28255933		Purchase agreement for Diesel (4102775265)	26.04.2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o., 28255933		Purchase agreement for Diesel	12.06.2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o., 28255933		Purchase agreement for Diesel (4102823744)	21.07.2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o., 28255933		Purchase agreement for Diesel (4102614869)	08.08.2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o., 28255933		Purchase agreement for Diesel (4102851016)	08.09.2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o., 28255933		Purchase agreement for Diesel (4102859045)	22.09.2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o., 28255933		Purchase agreement for Diesel (4102875437)	19.10.2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o., 28255933		Purchase agreement for Diesel (4102880715)	27.10.2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o., 28255933		Purchase agreement for Diesel (4102889895)	09.11.2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o., 28255933		Purchase agreement for Diesel class 2 ARKTIC (4102898522)	23.11.2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o., 28255933		Purchase agreement for Diesel class 2 ARKTIC (4102907103)	05.12.2023
ČEZ Energetické produkty, s.r.o., 28255933		Purchase agreement for Diesel, class 2 ARKTIC (4102913232)	20.12.2023
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	54532	Contract for electricity purchase for the year 2022 and beyond – petrol station Plzeň, Jasminová	01.01.2022
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	53669	Contract for work - acquisition of a photovoltaic system	27.08.2021
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	53661	Contract for work - acquisition of a photovoltaic system	27.08.2021
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	53661/1	Amendment No. 1 to the Contract for work - acquisition of a photovoltaic system	21.06.2022
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	54532	Contract for electricity purchase for the year 2022 and beyond – petrol station Plzeň, Jasminová	01.01.2022
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	54749	Contract for bundled services of electricity supply	19.01.2022
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	54574	Contract for bundled services of electricity supply	22.12.2021
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	54573	Contract for bundled services of electricity supply	22.12.2021
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	54572	Contract for bundled services of electricity supply	22.12.2021
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	54571	Contract for bundled services of electricity supply	22.12.2021
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	54570	Contract for bundled services of electricity supply	22.12.2021

Název společnosti IČO	Číslo smlouvy	Předmět	Datum uzavření smlouvy
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	53875	Smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny	7. 9. 2021
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	53669	Smlouva o dílo – pořízení fotovoltaického systému	27. 8. 2021
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	053661/1	Dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo - pořízení fotovoltaického systému	21. 6. 2022
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	53661	Smlouva o dílo – pořízení fotovoltaického systému	27. 8. 2021
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	50228	Smlouva o výkupu elektřiny na rok 2020 – ČS Plzeň	1. 1. 2020
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	59114	Smlouva o výkupu el. 2024 z FVE Hněvice, Třemošná,	14. 12. 2023
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	59045	Smlouva o výkupu elektřiny - Závazek výroby a dodávek elektřiny	28. 11. 2023
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	58907	Výkup záruk původu z elektřiny	13. 11. 2023
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	41383	Smlouva o dodávce elektřiny jako maloobchod.	1. 1. 2017
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	39745	Smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny AS Vyšehořovice	14. 12. 2011
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	38072	Smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny ze sítě napětí NN v lokalitě Knyk pro rok 2015	9. 2. 2015
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	30985	Smlouva o sdruž. sl. dodávky elektřiny pro Š 16 Přistoupim	6. 6. 2011
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	30719	smlouva o sdruž. sl. dodávky elektřiny pro Š Nebovidy	16. 5. 2011
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	30466	smlouva o sdružených službách dodávek elektřiny pro Š Cítov	6. 4. 2011
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	29547	Smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny ze sítě VN pro Š Dolní Hradiště, 331 51	3. 1. 2011
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	29440	Smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny ze sítě NN pro AŠ Mokrouše	14. 12. 2010
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	26892	Smlouva o sdruž. službách dodávky elektřiny ze sítě NN – pro Š Ejovice	6. 1. 2010
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	26480	Smlouva o sdruž. službách dodávky elektřiny ze sítě NN pro šachtu Chrást	10. 11. 2009
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	26117	Smlouva o sdruž. službách dodávky elektřiny ze sítě NN pro šachtu Lobkovice	21. 10. 2009
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	26115	Smlouva o sdruž. službách dodávky elektřiny za sítě NN pro šachtu Dřevčice	21. 10. 2009
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	25225	Smlouva o sdruž. službách dodávky elektřiny pro Š 3 Borovno	17. 8. 2009
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	23614	Smlouva o sdruž. službách dodávky el. ze sítě NN pro AŠ Nová Ves II.	13. 1. 2009
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	23526	Smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny ze sítě NN pro SKAO Popovice	12. 12. 2008
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	22592	Smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny ze sítě NN pro Š Chynín	4. 11. 2008
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	22590	Smlouva o sdružených dodávkách el. ze sítě NN pro Š Druztová	11. 9. 2008
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	20098	Smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny ze sítě NN Bílece SKAO	6. 12. 2007
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	17076	Smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny ze sítě nízkého napětí (NN).	2. 8. 2006
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	16881	Smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny ze sítě NN lokalita Rohoznice	10. 5. 2006
ČEZ ENERGOSERVIS spol. s r.o. 60698101		Kupní smlouva na TOLEX (4102744731)	8. 3. 2023
ČEZ ENERGOSERVIS spol. s r.o. 60698101		Kupní smlouva na TOLEX (4102867901)	11. 10. 2023
ČEZ Obnovitelné zdroje, s.r.o. 25938924		Kupní smlouva na NM tř. 2 ARKTIC (4102788765)	19. 5. 2023
ČEZ Energetické služby, s.r.o. 27804721	57870	Smlouva o provozování, provádění údržby a oprav elektrického zařízení 23DC1006,	17. 8. 2023
ČEZ Energetické služby, s.r.o. 27804721	45155	Smlouva o provozování, provádění údržby a oprav elektrického zařízení 18611093, 45155 ze dne 16. 1. 2018	16. 7. 2018
ČEZ Energetické služby, s.r.o. 27804721	35956	Smlouva o provozování rozvodného zařízení č. 70 – 1 – 012	25. 4. 2001

Company name Business Reg.No.	Contract/ agreement number	Subject-matter	Contract/ agreement date
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	54569	Contract for bundled services of electricity supply	22.12.2021
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	54568	Contract for bundled services of electricity supply	22.12.2021
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	54532	Contract for electricity purchase for the year 2022	01.01.2022
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	53875	Contract for bundled services of electricity supply	07.09.2021
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	53669	Contract for work - acquisition of a photovoltaic system	27.08.2021
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	53661/1	Amendment No. 1 to the Contract for work - acquisition of a photovoltaic system	21.06.2022
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	53661	Contract for work - acquisition of a photovoltaic system	27.08.2021
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	53661	Contract for work - acquisition of a photovoltaic system	27.08.2021
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	50228	Contract for electricity purchase for the year 2020 – Plzeň petrol station	01.01.2020
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	59114	Contract for electricity purchase for 2024 from the PV power plant Hněvice, Třemošná,	14.12.2023
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	59045	Contract for electricity purchase – Obligation to generate and supply electricity	28.11.2023
ČEZ ESCO, a.s. 03592880	58907	Purchase of guarantees of origin of electricity	13.11.2023
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	41383	Contract for retail power supply.	01.01.2017
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	39745	Contract for bundled electricity supply services - the Vyšehořovice armature shaft	14.12.2011
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	38072	Contract for bundled electricity supply from low-voltage transmission network in the Knyk location for the year 2015	09.02.2015
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	30985	Contract for bundled electricity supply services to the 16 Přistoupim shaft	06.06.2011
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	30719	Contract for bundled electricity supply services to the Nebovidy shaft	16.05.2011
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	30466	Contract for bundled electricity supply services to the Cítov shaft	06.04.2011
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	29547	Contract for bundled electricity supply from high voltage network for the Dolní Hradiště shaft, 331 51	03.01.2011
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	29440	Contract for bundled electricity supply from low-voltage transmission network for the Mokrouše armature shaft	14.12.2010
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	26892	Contract for bundled electricity supply from low-voltage transmission network – for the Ejovice shaft	06.01.2010
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	26480	Contract for bundled electricity supply from low-voltage transmission system (grid) for the Chrást shaft	10.11.2009
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	26117	Contract for bundled electricity supply from low-voltage network for the Lobkovice shaft	21.10.2009
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	26115	Contract for bundled electricity supply from low-voltage network to the Dřevčice shaft	21.10.2009
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	25225	Contract for bundled electricity supply to the 3 Borovno shaft	17.08.2009
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	23614	Contract for bundled electricity supply from low-voltage transmission system (grid) to the Nová Ves II armature shaft	13.01.2009
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	23526	Contract for bundled electricity supply from low-voltage transmission system (grid) to Popovice cathodic protection station	12.12.2008
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	22592	Contract for bundled electricity supply from low-voltage network to the Chynín shaft	04.11.2008
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	22590	Contract for bundled electricity supply from low-voltage network for the Druztová shaft	11.09.2008
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	20098	Contract for bundled electricity supply from low-voltage transmission network for the – Bílece cathodic protection station	06.12.2007
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	17076	Contract for bundled electricity supply from low-voltage transmission network.	02.08.2006
ČEZ Prodej, s.r.o. 27232433	16881	Contract for bundled electricity supply from low-voltage transmission network in Rohoznice location	10.05.2006
ČEZ ENERGOSERVIS spol. s r.o. 60698101		Purchase agreement for TOLEX (heating oil, extra light)	08.03.2023
ČEZ ENERGOSERVIS spol. s r.o. 60698101		Purchase agreement for TOLEX (4102867901)	11.10.2023
ČEZ Obnovitelné zdroje, s.r.o. 25938924		Purchase agreement for Diesel, class 2 ARKTIC (4102788765)	19.05.2023

Název společnosti IČO	Číslo smlouvy	Předmět	Datum uzavření smlouvy
ČEZ Energetické služby, s.r.o. 27804721	35956/1	Dodatek č. 1 ke Smlouvě o provozování rozvodného zařízení č. 70 – 1 – 012	19. 12. 2013
ČEZ Energetické služby, s.r.o. 27804721	10718	Smlouva o zajištění provozu a údržby elektrického zařízení ev. č. 2510-4-017	15. 3. 2004
ČEZ Energetické služby, s.r.o. 27804721	10718/1	Dodatek č. 1 ke Smlouvě o zajištění provozu a údržby elektrického zařízení ev. č. 2510-4-017	19. 12. 2013
ČEZ Energetické služby, s.r.o. 27804721		Smlouva na opravu měniče napětí – areál Nové Město u Kolína, číslo 23HK2042 (objednávka č. 4500101435)	7. 2. 2023
ČEZ Energetické služby, s.r.o. 27804721		Smlouva na manipulaci VN – areál Čepro Cerekvice and Bystřicí, číslo 23HK2100 (objednávka č. 4500102372)	16. 3. 2023
ČEZ Energetické služby, s.r.o. 27804721		Smlouva na trafostanici Litvínov A-B, číslo 23DC2135 (objednávka 4500106696)	2. 11. 2023
ČEZ Energetické služby, s.r.o. 27804721		Smlouva na odstranění poruchy na zemním VN kabelu Loukov u Bystřice, číslo 23410147 (objednávka č.4500104520)	10. 7. 2023
Energotrans, a.s. 47115726	53048	Smlouva o poskytování elektřiny a přeúčtování nákladů	1. 5. 2021
MARTIA a.s. 5006754	40751	Rámcová kupní smlouva VO ze dne 19.9.2016	19. 9. 2016
Revitrans, a.s. 5028197	35253	Rámcová kupní smlouva VO č. 35253 ze dne 19. 8. 2013 ve znění pozdějších předpisů	19. 8. 2013
Revitrans, a.s. 5028197	35253/5	Dodatek č. 5 ze dne 28. 12. 2022 k Rámcové kupní smlouvě ze dne 19.1.2013	29. 12. 2023
Revitrans, a.s. 5028197	58065	Objednávka poukázek EUROOIL	29. 5. 2023
ČEZ ICT Services, a. s. 26470411	49045	Rámcová smlouva VO ev. č. ČEZ-4102026235 ze dne 5. 9. 2019 ve znění pozdějších dodatků	5. 9. 2019
ČEZ ICT Services, a. s. 26470411	49045/1	Dodatek č. 1 k rámcové smlouvě ze dne 5. 9. 2019	5. 9. 2019
SD - Kolejová doprava, a.s. 25438107	35604	Rámcová kupní smlouva VO ze dne 23.9.2013 ve znění pozdějších dodatků	23. 9. 2013
SD - Kolejová doprava, a.s. 25438107	35604/4	Dodatek č. 4 k rámcové kupní smlouvě ze dne 23. 9. 2013	30. 12. 2022
Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o. 49101684	42678	Rámcová smlouva Karta EuroOil ze dne 5. 9. 2017	5. 9. 2017
Letiště Praha, a. s. 28244532	55032	Rámcová kupní smlouva	28. 2. 2022
Letiště Praha, a. s. 8244532	055032/1	Dodatek č. 1 ke smlouvě č. 0227008667	1. 3. 2023
Letiště Praha, a. s. 28244532	44253	Rámcová smlouva VO ze dne 22. 2. 2018 ve znění pozdějších dodatků	1. 3. 2018
Letiště Praha, a. s. 28244532	44253/1	Dodatek č. 1 k rámcové smlouvě ze dne 22.2.2018	1. 3. 2018
Letiště Praha, a. s. 28244532	42898	Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití ze dne 14.9.2017	14. 9. 2017
Letiště Praha, a. s. 8244532	24289	Rámcová smlouva o poskytování služeb ze dne 13 .8. 2009 ve znění pozdějších dodatků	13. 8. 2009
Letiště Praha, a. s. 8244532	24289/1	Dodatek č. 1 k rámcové smlouvě o poskytování služeb ze dne 13. 8. 2009	13. 8. 2009
MERO ČR, a.s. 60193468	53209	Dohoda provozovatelů o spolupráci v ochranných pásmech	7. 10. 2021
MERO ČR, a.s. 60193468	53188	Smlouva o spolupráci při odstranění ekologického znečištění v lokalitě Nehvizdky, k.ú. Nehvizdy	15. 6. 2021
MERO ČR, a.s. 60193468	52501	Nájemní smlouva – předmětem nájmu jsou pozemky, stavby, technologická zařízení, jejich vybavení a zařízení	19. 3. 2021
MERO ČR, a.s. 60193468	51423	Rámcová kupní smlouva Karta EuroOil ze dne 24. 6. 2020 ve znění pozdějších dodatků	24. 6. 2020
MERO ČR, a.s. 60193468	42985	Smlouva o postoupení dodávek elektrické energie a přefakturaci plateb za odběr elektrické energie ve znění pozdějších dodatků	1. 5. 2018
MERO ČR, a.s. 60193468	42192	Rámcová smlouva o spolupráci při monitorování podzemní vody ve společném koridoru produktovodů a ropovodu ve znění pozdějších dodatků	23. 6. 2017
MERO ČR, a.s. 60193468	41067	Smlouva o zápůjčkách hasiva - pěnidla v případě požáru na zařízení smluvních stran	13. 1. 2017
MERO ČR, a.s. 60193468	38222	Dohoda o mlčenlivosti, ochraně informací a zákazu jejich zneužití (č. MERO: 0/0983)	12. 3. 2015
MERO ČR, a.s. 60193468	37925	Smlouva nájemní pro trasu ropovodu DN 200 Rafinerie Paramo – sklad PH Potěhy ve znění pozdějších dodatků	30. 1. 2015
MERO ČR, a.s. 60193468	35548	Smlouva o smlouvě budoucí o zřízení věcného břemene pro SKAO Hodonín	31. 10. 2013

Company name Business Reg.No.	Contract/ agreement number	Subject-matter	Contract/ agreement date
ČEZ Energetické služby, s.r.o. 27804721	57870	Contract for the operation, maintenance and repair of electrical equipment 23DC1006,	17.08.2023
ČEZ Energetické služby, s.r.o. 27804721	45155	Contract for the operation, maintenance and repair of electrical equipment 18611093, 45155 dated 16.07.2018	16.07.2018
ČEZ Energetické služby, s.r.o. 27804721	35956	Contract for the operation of distribution equipment No. 70 – 1 – 012	25.04.2001
ČEZ Energetické služby, s.r.o. 27804721	35956/1	Amendment No. 1 to the Contract for the operation of distribution equipment No. 70 – 1 – 012	19.12.2013
ČEZ Energetické služby, s.r.o. 27804721	10718	Contract for the operation and maintenance of electrical equipment No. 2510-4-017	15.03.2004
ČEZ Energetické služby, s.r.o. 27804721	10718/1	Amendment No. 1 to the Contract for the operation and maintenance of electrical equipment No. 2510-4-017	19.12.2013
ČEZ Energetické služby, s.r.o. 27804721		Contract for the repair of voltage converter - Nové Město u Kolína site, No. 23HK2042 (order No. 4500101435)	07.02.2023
ČEZ Energetické služby, s.r.o. 27804721		Contract for HV handling – Čepro Cerekvice nad Bystřicí, No. 23HK2100 (order No. 4500102372)	16.03.2023
ČEZ Energetické služby, s.r.o. 27804721		Contract for substation Litvínov A-B, No. 23DC2135 (order No. 4500106696)	02.11.2023
ČEZ Energetické služby, s.r.o. 27804721		Contract for the removal of defect on an HV ground cable Loukov u Bystřice, No. 23410147 (order No. 4500104520)	10.07.2023
Energotrans, a.s. 47115726	53048	Contract for the provision of electricity and re-billing of costs	01.05.2021
MARTIA a.s. 25006754	40751	Wholesale Framework Agreement dated 19 September 2016	19.09.2016
Revitrans, a.s. 25028197	35253	Wholesale Framework Agreement no. 35253 dated 19 August 2013, as amended	19.08.2013
Revitrans, a.s. 25028197	35253/5	Amendment No. 5 dated 28 December 2022 to the Wholesale Framework Agreement dated 19 August 2013	29.12.2023
Revitrans, a.s. 25028197	58065	Order of EUROOIL vouchers	29.05.2023
ČEZ ICT Services, a. s. 26470411	49045	Wholesale Framework Agreement no. ČEZ-4102026235 dated 5 September 2019, as amended	05.09.2019
ČEZ ICT Services, a. s. 26470411	49045/1	Amendment No. 1 to the Framework Agreement dated 5 September 2019	05.09.2019
SD - Kolejová doprava, a.s. 25438107	35604	Wholesale Framework Agreement dated 23 September 2013, as amended	23.09.2013
SD - Kolejová doprava, a.s. 25438107	35604/4	Amendment No. 4 to the Wholesale Framework Agreement dated 23 September 2013	30.12.2022
Tepelné hospodářství města Ústí nad Labem s.r.o. 49101684	42678	Framework contract for EuroOil card dated 5 September 2017	05.09.2017
Letiště Praha, a. s. 28244532	55032	Framework purchase agreement	28.02.2022
Letiště Praha, a. s. 28244532	55032/1	Amendment No. 1 to agreement No. 0227008667	01.03.2023
Letiště Praha, a. s. 28244532	44253	Wholesale Framework Agreement dated 22 February 2018, as amended	01.03.2018
Letiště Praha, a. s. 28244532	44253/1	Amendment No. 1 to the Framework Agreement dated 22 February 2018	01.03.2018
Letiště Praha, a. s. 28244532	42898	Agreement for confidentiality, protection of information and prohibition of its misuse dated 14 September 2017	14.09.2017
Letiště Praha, a. s. 28244532	24289	Master Services Agreement dated 13 August 2009, as amended	13.08.2009
Letiště Praha, a. s. 28244532	24289/1	Amendment No. 1 to the Master Services Agreement dated 13 August 2009	13.08.2009
MERO ČR, a.s. 60193468	53209	Operators' agreement for cooperation in protection zones	07.10.2021
MERO ČR, a.s. 60193468	53188	Agreement for cooperation in the removal of environmental pollution in the location of Nehvizdky, the Nehvizdy cadastral area	15.06.2021
MERO ČR, a.s. 60193468	52501	Lease agreement - the subject of the lease is land, structures, technological equipment, their equipment and facilities	19.03.2021
MERO ČR, a.s. 60193468	51423	Framework purchase contract for EuroOil card dated 24 June 2020, as amended	24.06.2020
MERO ČR, a.s. 60193468	42985	Contract for assigning electricity supplies and re-invoicing of payments for electricity take-off, as amended	01.05.2018
MERO ČR, a.s. 60193468	42192	Framework agreement on cooperation on groundwater monitoring in a common corridor of product pipelines and oil pipelines, as amended	23.06.2017
MERO ČR, a.s. 60193468	41067	Borrowing contract on fire extinguishing media – foam in case of fire of the equipment of the contracting parties	13.01.2017
MERO ČR, a.s. 60193468	38222	Agreement on confidentiality, protection of information and ban on its misuse (no. MERO: 0/0983)	12.03.2015

Název společnosti IČO	Číslo smlouvy	Předmět	Datum uzavření smlouvy
MERO ČR, a.s. 60193468	34832	Smlouva o smlouvě budoucí o zřízení věcného břemene pro stavbu podzemní kabelové přípojky el. energie NN pro armaturní šachtu Volevčice na pozemcích p.č. 266/12 a 266/14 v k.ú.Volevčice na LV 118.	14. 6. 2013
MERO ČR, a.s. 60193468	31359	Smlouva o právu provést stavbu - zastřešení koncového zařízení Klobouky u Brna – MERO.	10. 8. 2011
MERO ČR, a.s. 60193468	30779	Smlouva o smlouvě budoucí o zřízení věcného břemene pro SKAO Mutěnice	15. 3. 2012
MERO ČR, a.s. 60193468	28117	Smlouva o postoupení dodávek elektřiny a přefakturaci plateb za odběr elektřiny.	15. 12. 2010
MERO ČR, a.s. 60193468	27944	Smlouva o provozu, kontrole a údržbě katodické ochrany.ve znění pozdějších dodatků	17. 5. 2010
MERO ČR, a.s. 60193468	27805	Odkup kabelů 6kV – sklad Velká Bíteš – Kombinovaná smlouva: kupní smlouva a smlouva o hospodaření se společnou věcí a nájemní smlouva.	22. 4. 2010
MERO ČR, a.s. 60193468	19061/2	Smlouva o zřízení věcného břemene na pozemcích 252/9, 252/1, 281/15, 71/26 v k.ú. Pašinka oprávněný č. 1 MERO ČR, a.s.	4. 10. 2010
MERO ČR, a.s. 60193468	19061	Smlouva o spolupráci při zřizování věcných břemen a o úhradě nákladů souvisejících se zřizováním věcných břemen.	31. 7. 2007
MERO ČR, a.s. 60193468	15199	Smlouva o postoupení dodávek elektřiny a přefakturaci plateb za odběr elektřiny – ČEPRO, a.s. na MERO ČR ve znění pozdějších dodatků	16. 1. 2006
MERO ČR, a.s. 60193468	58527	Smlouva o budoucí smlouvě a zřízení věcného břemene-slужebnosti inženýrské sítě č. 01489/VB	10. 11. 2023
ÚJV Řež, a.s. 46356088	49048	Smlouva o partnerství s finančním příspěvkem	26. 8. 2019
ÚJV Řež, a.s. 46356088	48456	Dohoda o mlčenlivosti ze dne 27. 6. 2019	27. 6. 2019

Company name Business Reg.No.	Contract/ agreement number	Subject-matter	Contract/ agreement date
MERO ČR, a.s. 60193468	37925	Lease agreement for the route of the DN 200 crude oil pipeline between the Paramo refinery and Potěhy fuel warehouse, as amended	30.01.2015
MERO ČR, a.s. 60193468	35548	Agreement to conclude a future contract for the establishment of an easement for the pipeline cathodic protection station in Hodonín	31.10.2013
MERO ČR, a.s. 60193468	34832	Agreement to conclude a future contract for the establishment of an easement relating to the construction of an underground low-voltage electricity cable connection for the Volevčice armature shaft on plots of land No. 266/12 and 266/14 in the Volevčice cadastral area, Title Deed No. 118.	14.06.2013
MERO ČR, a.s. 60193468	31359	Contract for the right to construction – roofing of the end-user facility in Klobouky u Brna – MERO.	10.08.2011
MERO ČR, a.s. 60193468	30779	Agreement to conclude a future contract for the establishment of an easement for the pipeline cathodic protection station in Mutěnice	15.03.2012
MERO ČR, a.s. 60193468	28117	Contract for assigning electricity supplies and re-invoicing of payments for electricity consumption	15.12.2010
MERO ČR, a.s. 60193468	27944	Contract for operation, control and maintenance of cathodic protection, as amended	17.05.2010
MERO ČR, a.s. 60193468	27805	Purchase of 6kV cables – the Velká Bíteš warehouse; a combined agreement: a purchase agreement + contract for using a common thing + lease agreement.	22.04.2010
MERO ČR, a.s. 60193468	19061/2	Contract for the establishment of an easement on plots of land 252/9, 252/1, 281/15, 71/26 in the Pašinka cadastral area - beneficiary no.1 MERO ČR, a.s.	04.10.2010
MERO ČR, a.s. 60193468	19061	Contract for cooperation in establishing easements and for payment of costs incurred in connection with establishment of easements.	31.07.2007
MERO ČR, a.s. 60193468	15199	Contract for assigning electricity supplies and re-invoicing of payments for electricity supplies – ČEPRO, a.s. to MERO ČR, as amended	16.01.2006
MERO ČR, a.s. 60193468	58527	Agreement to conclude a future contract and establish an easement – utility networks No. 01489/VB	10.11.2023
ÚJV Řež, a.s. 46356088	49048	Partnership agreement with financial contribution	26.08.2019
ÚJV Řež, a.s. 46356088	48456	Confidentiality Agreement dated 27 June 2019	27.06.2019

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Akcionáři společnosti ČEPRO, a.s.:

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti ČEPRO, a.s., (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2023, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. prosince 2023, a přílohy této účetní závěrky, včetně významných (materiálních) informací o použitých účetních metodách. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 31. prosinci 2023 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. prosince 2023 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

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 auditem 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 auditu 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 a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

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

(Translation of a report originally issued in Czech - see Note 2 to the financial statements.)

INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

To the Shareholder of ČEPRO, a.s.:

Opinion

We have audited the accompanying financial statements of ČEPRO, a.s. (hereinafter also the "Company") prepared in accordance with accounting principles generally accepted in the Czech Republic, which comprise the balance sheet as at 31 December 2023, and income statement, statement of changes in equity and statement of cash flows for the year then ended, and notes to the financial statements, including a material accounting policy information. For details of the Company, see Note 1 to the financial statements.

In our opinion, the accompanying financial statements give a true and fair view of the financial position of the Company as at 31 December 2023, and of its financial performance and its cash flows for the year then ended in accordance with accounting principles generally accepted in the Czech Republic.

Basis for Opinion

We conducted our audit in accordance with the Act on Auditors and Auditing Standards of the Chamber of Auditors of the Czech Republic, which are International Standards on Auditing (ISAs), as amended by the related application clauses. Our responsibilities under this law and regulation are further described in the Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements section of our report. We are independent of the Company in accordance with the Act on Auditors and the Code of Ethics adopted by the Chamber of Auditors of the Czech Republic and we have fulfilled our other ethical responsibilities in accordance with these requirements. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

Other Information

In compliance with Section 2(b) of the Act on Auditors, the other information comprises the information included in the Annual Report other than the financial statements and auditor's report thereon. The Board of Directors is responsible for the other information.

Our opinion on the financial statements does not cover the other information. In connection with our audit of the financial statements, our responsibility is to read the other information and, in doing so, consider whether the other information is materially inconsistent with the financial statements or our knowledge obtained in the audit or otherwise appears to be materially misstated. In addition, we assess whether the other information has been prepared, in all material respects, in accordance with applicable law or regulation, in particular, whether the other information complies with law or regulation in terms of formal requirements and procedure for preparing the other information in the context of materiality, i.e. whether any non-compliance with these requirements could influence judgments made on the basis of the other information.

Based on the procedures performed, to the extent we are able to assess it, we report that:

- The other information describing the facts that are also presented in the financial statements is, in all material respects, consistent with the financial statements; and
- The other information is prepared in compliance with applicable law or regulation.

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

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

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo Společnosti povinno posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy představenstvo plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá dozorčí rada.

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, 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 představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem, a zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitého trvání. 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.

In addition, our responsibility is to report, based on the knowledge and understanding of the Company obtained in the audit, on whether the other information contains any material misstatement. Based on the procedures we have performed on the other information obtained, we have not identified any material misstatement.

Responsibilities of the Company's Board of Directors and Supervisory Board for the Financial Statements

The Board of Directors is responsible for the preparation and fair presentation of the financial statements in accordance with accounting principles generally accepted in the Czech Republic and for such internal control as the Board of Directors determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

In preparing the financial statements, the Board of Directors is responsible for assessing the Company's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting unless the Board of Directors either intends to liquidate the Company or to cease operations, or have no realistic alternative but to do so.

The Supervisory Board is responsible for overseeing the Company's financial reporting process.

Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

Our objectives are to obtain reasonable assurance about whether the financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditor's report that includes our opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with above regulations will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these financial statements.

As part of an audit in accordance with the above law or regulation, we exercise professional judgment and maintain professional skepticism throughout the audit. We also:

- Identify and assess the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control.
- Obtain an understanding of internal control relevant to the audit in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the Company's internal control.
- Evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by the Board of Directors.
- Conclude on the appropriateness of the Board of Directors' use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Company's ability to continue as a going concern. If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditor's report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditor's report. However, future events or conditions may cause the Company to cease to continue as a going concern.



Naší povinností je informovat 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.

Ernst & Young Audit, s.r.o.
evidenční č. 401

Jiří Svoboda, statutární auditor
evidenční č. 2070

29. dubna 2024
Praha, Česká republika



- Evaluate the overall presentation, structure and content of the financial statements, including the disclosures, and whether the financial statements represent the underlying transactions and events in a manner that achieves fair presentation.

We communicate with the Supervisory Board regarding, among other matters, the planned scope and timing of the audit and significant audit findings, including any significant deficiencies in internal control that we identify during our audit.

Ernst & Young Audit, s.r.o.
License No. 401

Jiří Svoboda, Auditor
License No. 2070

29 April 2024
Prague, Czech Republic

FINANČNÍ ČÁST
FINANCIAL SELECTION

15. ČEPRO, A.S. – ÚČETNÍ ZÁVĚRKA ZA ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2023

Rozvaha (v celých milionech Kč)

označ.	AKTIVA	řád.	31.12.2022			31.12.2021
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	001	37 179	-15 448	21 731	21 213
B.	Stálá aktiva	003	21 017	-14 969	6 048	5 830
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	555	-471	84	81
B.I.2.	Ocenitelná práva	006	555	-471	84	60
B.I.2.1.	Software	007	552	-468	84	60
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	008	3	-3	0	0
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	21
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013			0	21
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	20 456	-14 498	5 958	5 749
B.II.1.	Pozemky a stavby	015	14 372	-9 807	4 565	4 490
B.II.1.1.	Pozemky	016	250	-3	247	247
B.II.1.2.	Stavby	017	14 122	-9 804	4 318	4 243
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	5 705	-4 688	1 017	879
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	22	13	35	0
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	15	-10	5	6
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	15	-10	5	6
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	342	-6	336	374
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025			0	0
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	342	-6	336	374
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	027	6	0	6	0
B.III.1.	Podíly-ovládaná nebo ovládající osoba	028	6		6	0
C.	Oběžná aktiva	037	16 162	-479	15 683	15 383
C.I.	Zásoby	038	2 147	-138	2 009	2 857
C.I.1.	Materiál	039	28		28	20
C.I.3.	Výrobky a zboží	041	2 119	-138	1 981	2 837
C.I.3.2.	Zboží	043	2 119	-138	1 981	2 837
C.II.	Pohledávky	046	10 101	-341	9 760	9 561
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	057	10 044	-341	9 703	9 541
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	9 110	-18	9 092	9 050
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	061	934	-323	611	491
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	064	193		193	47
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	17		17	7
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	066	49		49	126
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	067	675	-323	352	311
C.II.3.	Časové rozlišení aktiv	068	57	0	57	20
C.II.3.1.	Náklady příštích období	069	56		56	19
C.II.3.3.	Příjmy příštích období	071	1		1	1
C.III.	Krátkodobý finanční majetek	072	300	0	300	100
C.III.2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	074	300		300	100
C.IV.	Peněžní prostředky	075	3 614	0	3 614	2 865
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	077	3 614		3 614	2 865

15. ČEPRO, A.S. – FINANCIAL STATEMENTS FOR THE YEAR ENDED 31 DECEMBER 2023

Balance Sheet (CZK mil.)

Ref.	ASSETS	Line	31.12.2023			31.12.2022
			Gross	Allowances	Net	Net
	TOTAL ASSETS	001	37,179	(15,448)	21,731	21,213
B.	Fixed assets	003	21,017	(14,969)	6,048	5,830
B.I.	Intangible fixed assets	004	555	(471)	84	81
B.I.2.	Valuable rights	006	555	(471)	84	60
B.I.2.1.	Software	007	552	(468)	84	60
B.I.2.2.	Other valuable rights	008	3	(3)	0	0
B.I.5.	Advances granted for intangible fixed assets and intangible fixed assets in progress	011	0	0	0	21
B.I.5.2.	Intangible fixed assets in progress	013			0	21
B.II.	Tangible fixed assets	014	20,456	(14,498)	5,958	5,749
B.II.1.	Land and structures	015	14,372	(9,807)	4,565	4,490
B.II.1.1.	Land	016	250	(3)	247	247
B.II.1.2.	Structures	017	14,122	(9,804)	4,318	4,243
B.II.2.	Movable assets and sets of movable assets	018	5,705	(4,688)	1,017	879
B.II.3.	Gain or loss on revaluation of acquired property	019	22	13	35	0
B.II.4.	Other tangible fixed assets	020	15	(10)	5	6
B.II.4.3.	Miscellaneous tangible fixed assets	023	15	(10)	5	6
B.II.5.	Advances granted for tangible fixed assets and tangible fixed assets in progress	024	342	(6)	336	374
B.II.5.1.	Advances granted for tangible fixed assets	025			0	0
B.II.5.2.	Tangible fixed assets in progress	026	342	(6)	336	374
B.III.	Long-term financial assets	027	6	0	6	0
B.III.1.	Long-term financial assets	028	6		6	0
C.	Current assets	037	16,162	(479)	15,683	15,383
C.I.	Inventories	038	2,147	(138)	2,009	2,857
C.I.1.	Materials	039	28		28	20
C.I.3.	Finished products and goods	041	2,119	(138)	1,981	2,837
C.I.3.2.	Goods	043	2,119	(138)	1,981	2,837
C.II.	Receivables	046	10,101	(341)	9,760	9,561
C.II.2.	Short(term receivables	057	10,044	(341)	9,703	9,541
C.II.2.1.	Trade receivables	058	9,110	(18)	9,092	9,050
C.II.2.4.	Other receivables	061	934	(323)	611	491
C.II.2.4.3.	Due from government (tax receivables	064	193		193	47
C.II.2.4.4.	Short-term advances granted	065	17		17	7
C.II.2.4.5.	Unbilled revenue	066	49		49	126
C.II.2.4.6.	Miscellaneous receivables	067	675	(323)	352	311
C.II.3.	Prepaid expenses and accrued income	068	57	0	57	20
C.II.3.1.	Prepaid expenses	069	56		56	19
C.II.3.3.	Accrued income	071	1		1	1
C.III.	Short(term financial assets	072	300	0	300	100
C.III.2.	Other short-term financial assets	074	300		300	100
C.IV.	Cash	075	3,614	0	3,614	2,865
C.IV.2.	Cash at bank	077	3,614		3,614	2,865

ČEPRO, A.S. – ÚČETNÍ ZÁVĚRKA
ZA ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2023

Rozvaha (v celých milionech Kč)

označ.	PASIVA	řád.	31.12.2022	31.12.2021
	PASIVA CELKEM	082	21 731	21 213
A.	Vlastní kapitál	083	10 970	10 168
A.I.	Základní kapitál	084	5 660	5 660
A.I.1.	Základní kapitál	085	5 660	5 660
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	088	321	341
A.II.2.	Kapitálové fondy	090	321	341
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	091	285	285
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	092	36	56
A.III.	Fondy ze zisku	096	1 185	1 196
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	097	1 132	1 132
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	098	53	64
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	099	2 931	1 360
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	2 931	1 360
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	102	873	1 611
B. + C.	Cizí zdroje	104	10 761	11 045
B.	Rezervy	105	235	226
B.2.	Rezerva na daň z příjmů	107		
B.4.	Ostatní rezervy	109	235	226
C.	Závazky	110	10 526	10 819
C.I.	Dlouhodobé závazky	111	257	220
C.I.4.	Závazky z obchodních vztahů	117	14	-
C.I.8.	Odložený daňový závazek	121	243	220
C.II.	Krátkodobé závazky	126	10 244	10 525
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	131	243	245
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	132	3 046	3 495
C.II.8.	Závazky ostatní	136	6 955	6 785
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	139	37	33
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	21	18
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	141	6 850	6 647
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	142	40	85
C.II.8.7.	Jiné závazky	143	7	2
C.III.	Časové rozlišení pasiv	144	25	74
C.III.1.	Výdaje příštích období	145	19	68
C.III.2.	Výnosy příštích období	146	6	6

ČEPRO, A.S. – FINANCIAL STATEMENTS
FOR THE YEAR ENDED 31 DECEMBER 2023

Balance Sheet (CZK mil.)

Ref.	EQUITY,&,LIABILITIES	Line	31.12.2022	31.12.2021
	TOTAL,EQUITY,&,LIABILITIES	082	21,731	21,213
A.	Equity	083	10,970	10,168
A.I.	Basic,capital	084	5,660	5,660
A.I.1.	Registered,capital	085	5,660	5,660
A.II.	Share,premium,and,valuation,reserve	088	321	341
A.II.2.	Capital,funds	090	321	341
A.II.2.1.	Other,capital,funds	091	285	285
A.II.2.2.	Gain,or,loss,on,valuation,of,assets,and,liabilities,(+/-)	092	36	56
A.III.	Reserves,from,profit	096	1,185	1,196
A.III.1.	Other,reserves	097	1,132	1,132
A.III.2.	Statutory,and,other,reserves	098	53	64
A.IV.	Profit,(loss),brought,forward,(+/-)	099	2,931	1,360
A.IV.1.	Retained,earnings	100	2,931	1,360
A.V.	Profit,(loss),for,the,year,(+/-)	102	873	1,611
B.,+,C.	Provisions,and,liabilities	104	10,761	11,045
B.	Provisions	105	235	226
B.2.	Provision,for,corporate,income,tax	107		
B.4.	Other,provisions	109	235	226
C.	Liabilities	110	10,526	10,819
C.I.	Long-term,liabilities	111	257	220
C.I.4.	Trade,payables	117	14	-
C.I.8.	Deferred,tax,liability	121	243	220
C.II.	Current,liabilities	126	10,244	10,525
C.II.3.	Short-term,advances,received	131	243	245
C.II.4.	Trade,payables	132	3,046	3,495
C.II.8.	Other,liabilities	136	6,955	6,785
C.II.8.3.	Liabilities,to,employees	139	37	33
C.II.8.4.	Liabilities,arising,from,social,security,and,health,insurance	140	21	18
C.II.8.5.	Due,to,government,-,taxes,and,subsidies	141	6,850	6,647
C.II.8.6.	Unbilled,deliveries	142	40	85
C.II.8.7.	Miscellaneous,liabilities	143	7	2
C.III.	Accruals,and,deferred,income	144	25	74
C.III.1.	Accruals	145	19	68
C.III.2.	Deferred,income	146	6	6

ČEPRO, A.S. – ÚČETNÍ ZÁVĚRKA
ZA ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2023

Výkaz zisku a ztráty (v celých milionech Kč)

označ.	TEXT	řad.	Skutečnost v účetním období	
			2023	2022
I.	Tržby za prodej výrobků a služeb	01	5 791	7 311
II.	Tržby za prodej zboží	02	72 327	83 401
A.	Výkonová spotřeba	03	75 602	87 830
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	70 005	80 808
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	05	3 471	5 143
A.3.	Služby	06	2 126	1 879
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07		
D.	Osobní náklady	09	740	666
D.1.	Mzdové náklady	10	546	494
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	194	172
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	180	160
D.2.2.	Ostatní náklady	13	14	12
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	687	616
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	665	563
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	668	598
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné	17	-3	-35
E.2.	Úpravy hodnot zásob	18	82	22
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-60	31
III.	Ostatní provozní výnosy	20	199	517
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	2	7
III.3.	Jiné provozní výnosy	23	197	510
F.	Ostatní provozní náklady	24	264	262
F.2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	25	3	1
F.3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	19	19
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	9	-167
F.5.	Jiné provozní náklady	29	233	409
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	1 024	1 855
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	132	142
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	132	142
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	2	1
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	2	1
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	2	18
K.	Ostatní finanční náklady	47	48	22
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	84	137
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	1 108	1 992
L.	Daň z příjmů	50	235	381
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	208	347
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	27	34
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	873	1 611
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	873	1 611
	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	78 451	91 389

ČEPRO, A.S. – FINANCIAL STATEMENTS
FOR THE YEAR ENDED 31 DECEMBER 2023

Income statement (CZK mil.)

Ref.	TEXT	Line	Accounting period	
			2022	2021
I.	Revenue from sale of finished products and services	01	5,791	7,311
II.	Revenue from sale of goods	02	72,327	83,401
A.	Production-related consumption	03	75,602	87,830
A.1.	Cost of goods sold	04	70,005	80,808
A.2.	Consumption of material and energy	05	3,471	5,143
A.3.	Services	06	2,126	1,879
B.	Change in inventory produced internally (+/-)	07		
D.	Personnel expenses	09	740	666
D.1.	Wages and salaries	10	546	494
D.2.	Social security and health insurance costs and other costs	11	194	172
D.2.1.	Social security and health insurance costs	12	180	160
D.2.2.	Other costs	13	14	12
E.	Value adjustments in respect of operating activities	14	687	616
E.1.	Value adjustments in respect of intangible and tangible fixed assets	15	665	563
E.1.1.	Value adjustments in respect of intangible and tangible fixed assets - permanent	16	668	598
E.1.2.	Value adjustments in respect of intangible and tangible fixed assets - temporary	17	(3)	(35)
E.2.	Value adjustments in respect of inventory	18	82	22
E.3.	Value adjustments in respect of receivables	19	(60)	31
III.	Other operating income	20	199	517
III.1.	Income from sale of fixed assets	21	2	7
III.3.	Miscellaneous operating income	23	197	510
F.	Other operating expenses	24	264	262
F.1.	Net book value of fixed assets sold	25	3	1
F.3.	Taxes and charges relating to operations	27	19	19
F.4.	Provisions relating to operations and prepaid expenses (specific-purpose expenses)	28	9	(167)
F.5.	Miscellaneous operating expenses	29	233	409
*	Profit or loss on operating activities (+/-)	30	1,024	1,855
VI.	Interest receivable and similar income	39	132	142
VI.2.	Other interest receivable and similar income	41	132	142
J.	Interest payable and similar expenses	43	2	1
J.2.	Other interest payable and similar expenses	45	2	1
VII.	Other finance income	46	2	18
K.	Other finance cost	47	48	22
*	Profit or loss on financial activities (+/-)	48	84	137
**	Profit or loss before taxation (+/-)	49	1,108	1,992
L.	Income tax	50	235	381
L.1.	Income tax due	51	208	347
L.2.	Income tax deferred (+/-)	52	27	34
**	Profit or loss after taxation (+/-)	53	873	1,611
***	Profit or loss for the year (+/-)	55	873	1,611
	Net turnover	56	78,451	91,389

ČEPRO, A.S. – ÚČETNÍ ZÁVĚRKA
ZA ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2023

Rozvaha (v celých milionech Kč)

	Základní kapitál	Ostatní kapitálové fondy	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	Ostatní rezervní fondy	Statutární a ostatní fondy	Nerozdělený zisk	Celkem
Zůstatek k 1. lednu 2022	5 660	285	-80	1 080	70	3 031	10 046
Oceňovací rozdíly z přecenění na reálnou hodnotu							
- finanční deriváty			136				136
Příděly do fondů				52	40	-92	0
Výplaty z fondů					-46		-46
Vyplacené podíly na zisku						-1 579	-1 579
Výsledek hospodaření za účetní období						1 611	1 611
Zůstatek k 31. prosinci 2022	5 660	285	56	1 132	64	2 971	10 168
Oceňovací rozdíly z přecenění na reálnou hodnotu							
- finanční deriváty			-20				-20
Příděly do fondů					40	-40	0
Výplaty z fondů					-51		-51
Vyplacené podíly na zisku							0
Výsledek hospodaření za účetní období						873	873
Zůstatek k 31. prosinci 2023	5 660	285	36	1 132	53	3 804	10 970

ČEPRO, A.S. – FINANCIAL STATEMENTS
FOR THE YEAR ENDED 31 DECEMBER 2023

Statement of changes in Equity (CZK mil.)

	Basic capital	Other capital funds	Gain or loss on revaluation of assets and liabilities	Other reserves	Statutory and other reserves	Retained earnings and profit (loss) for the year	Total
Balance as at 1 January 2022	5,660	285	-80	1,080	70	3,031	10,046
Fair value gains or losses							
(Financial derivatives			136				136
Allocation to funds				52	40	(92)	0
Distribution from funds					(46)		(46)
Profit shares paid						(1,579)	(1,579)
Profit or loss for the year						1,611	1,611
Balance as at 31 December 2022	5,660	285	56	1,132	64	2,971	10,168
Fair value gains or losses							
(Financial derivatives			(20)				(20)
Allocation to funds					40	(40)	0
Distribution from funds					(51)		(51)
Profit shares paid							0
Profit or loss for the year						873	873
Balance as at 31 December 2023	5,660	285	36	1,132	53	3,804	10,970

ČEPRO, A.S. – ÚČETNÍ ZÁVĚRKA
ZA ROK KONČÍCÍ 31. PROSINCE 2023

Přehled o peněžních tocích (v celých milionech Kč)

označ.	TEXT	Skutečnost v účetním období	
		2023	2022
	Peněžní toky z provozní činnosti		
	Účetní zisk z běžné činnosti před zdaněním	1 108	1 992
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace:	567	254
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv	668	598
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	28	-149
A. 1. 3.	Zisk (-) / ztráta (+) z prodeje stálých aktiv	1	-6
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové (+) a výnosové (-) úroky	-130	-141
A. 1. 6.	Úpravy o ostatní nepeněžní operace		-48
A *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	1 675	2 246
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu:	373	-1 478
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek a přechodných účtů aktiv	-13	-1 287
A. 2. 2.	Změna stavu krátkodobých závazků a přechodných účtů pasiv	-379	967
A. 2. 3.	Změna stavu zásob	765	-1 158
A **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	2 048	768
A. 3.	Vyplacené úroky	-2	1
A. 4.	Úroky přijaté	132	142
A. 5.	Zaplacená daň z příjmů	-357	-443
A **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	1 821	468
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-827	-647
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	6	3
B. 3.	Změna stavu dlouhodobého a krátkodobého finančního majetku	100	800
B **	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-721	156
	Peněžní toky z finanční činnosti		
C. 2.	Změna stavu vlastního kapitálu:	-51	-1 625
C. 2. 5.	Přímé platby na vrub fondů	-51	-46
C. 2. 6.	Vyplacené dividendy		-1 579
C **	Čisté peněžní toky z finanční činnosti	-51	-1 625
	Čisté zvýšení / snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	1 049	-1 001
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku	2 865	3 866
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku	3 614	2 865

ČEPRO, A.S. – FINANCIAL STATEMENTS
FOR THE YEAR ENDED 31 DECEMBER 2023

Cash flow statement (CZK mil.)

Ref.	TEXT	Accounting period	
		2023	2022
	Cash flows from operating activities		
	Profit or loss on ordinary activities before taxation	1,108,	1,992
A. 1.	Adjustments to reconcile profit or loss to net cash provided by or used in operating activities	567	254
A. 1. 1.	Depreciation and amortization of fixed assets	668	598
A. 1. 2.	Change in allowances and provisions	28	(149)
A. 1. 3.	(Gain)/Loss on disposal of fixed assets	1	(6)
A. 1. 5.	Net interest expense (+) and interest income (I)	(130)	(141)
A. 1. 6.	Other non(cash movements		(48)
A *	Net cash from operating activities before taxation and changes in working capital	1,675	2,246
A. 2.	Change in non(cash components of working capital	373	(1,478)
A. 2. 1.	Change in receivables and in prepaid expenses and unbilled revenue	(13)	(1,287)
A. 2. 2.	Change in short(term payables, and in accruals and deferred income	(379)	967
A. 2. 3.	Change in inventory	765	(1,158)
A **	Net cash from operating activities before taxation	2,048	768
A. 3.	Interests paid	(2)	1
A. 4.	Interest received	132	142
A. 5.	Income tax paid	(357)	(443)
A **	Net cash provided by (used in) operating activities	1,821	468
	Cash flows from investing activities		
B. 1.	Purchase of fixed assets	(827)	(647)
B. 2.	Proceeds from sale of fixed assets	6	3
B. 3.	Change in long(term and short(term financial assets	100	800
B **	Net cash provided by (used in) investing activities	(721)	156
	Cash flows from financing activities		
C. 2.	Changes in equity	(51)	(1,625)
C. 2. 5.	Direct payments from funds	(51)	(46)
C. 2. 6.	Dividends paid		(1,579)
C **	Net cash provided by (used in) financing activities	(51)	(1,625)
	Net increase (decrease) in cash	1,049	(1,001)
	Cash and cash equivalents at beginning of year	2,865	3,866
	Cash and cash equivalents at end of year	3,614	2,865

Obsah

1.	Všeobecné informace	88
1.1.	Základní informace o společnosti	88
2.	Účetní postupy	90
2.1.	Základní zásady zpracování účetní závěrky	90
2.2.	Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek	90
2.3.	Finanční majetek	92
2.4.	Stanovení reálné hodnoty	92
2.5.	Zásoby	94
2.6.	Pohledávky	94
2.7.	Přepočet cizích měn	94
2.8.	Finanční deriváty	96
2.9.	Rezervy	98
2.10.	Zaměstnanecké požitky	98
2.11.	Použití odhadů	98
2.12.	Tržby	100
2.13.	Spřízněné strany	100
2.14.	Leasing	100
2.15.	Úrokové náklady a výnosy	100
2.16.	Odložená daň	102
2.17.	Přehled o peněžních tocích	102
2.18.	Dotace	102
2.19.	Následné události	102
3.	Dlouhodobý nehmotný majetek	104
4.	Dlouhodobý hmotný majetek	106
5.	Krátkodobý finanční majetek	110
6.	Zásoby	110
7.	Pohledávky	112
8.	Vlastní kapitál	114
9.	Rezervy	116
10.	Závazky, budoucí závazky a podmíněné závazky	116
11.	Závazky k úvěrovým institucím	118
11.1.	Úvěry	118
11.2.	Záruky	118
12.	Smluvní a potenciální závazky a nevykázaná aktiva	120
13.	Finanční deriváty	122
14.	Tržby	124
15.	Transakce se spřízněnými stranami	126
16.	Odměna auditorské společnosti	128
17.	Zaměstnanci	128
18.	Daň z příjmů	130
19.	Ostatní významné skutečnosti a potenciální závazky nevykázané v rozvaze	132
20.	Následné události	136

Content

1.	General information	89
1.1.	Introductory information about the Company	89
2.	Accounting policies	91
2.1.	Basis of preparation	91
2.2.	Intangible and tangible fixed assets	91
2.3.	Financial assets	93
2.4.	Determining the fair values	93
2.5.	Inventory	95
2.6.	Receivables	95
2.7.	Foreign currency translation	95
2.8.	Derivative financial instruments	97
2.9.	Provisions	99
2.10.	Employee benefits	99
2.11.	Use of Estimates	99
2.12.	Revenue recognition	101
2.13.	Related parties	101
2.14.	Leases	101
2.15.	Interest expense and interest income	101
2.16.	Deferred tax expense	103
2.17.	Cash flow statement	103
2.18.	Subsidies	103
2.19.	Subsequent Events	103
3.	Intangible fixed assets	105
4.	Tangible fixed assets	107
5.	Long-term and short-term financial assets	111
6.	Inventory	111
7.	Receivables	113
8.	Equity	115
9.	Provisions	117
10.	Liabilities	117
11.	Amounts owed to credit institutions	119
11.1.	Loans	119
11.2.	Bank guarantees	119
12.	Commitments, contingent liabilities and contingent assets	121
13.	Derivative financial instruments	123
14.	Revenue recognition	125
15.	Related party transactions	127
16.	Fees paid to the audit company	129
17.	Employees	129
18.	Income tax	131
19.	Other significant facts and contingent liabilities not recognized in the balance sheet	133
20.	Subsequent events	137

1. Všeobecné informace

1.1. Základní informace o společnosti

ČEPRO, a.s. (dále „Společnost“) je akciová společnost, která byla zapsána do obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 2341, dne 1. ledna 1994.

Její sídlo je v Praze 7, Dělnická, č. p. 213, č. or. 12, Česká republika.

Hlavním předmětem podnikání Společnosti je:

- logistické služby v oblasti ropných produktů,
- provozování sítě čerpacích stanic EuroOil,
- velkoobchodní prodej pohonných hmot,
- ochraňování zásob Správy státních hmotných rezerv („SSHR“).

Jediným akcionářem Společnosti je Ministerstvo financí České republiky.

Členové orgánů společnosti:

Představenstvo

Mgr. Jan Duspěva	předseda představenstva
Ing. Helena Hostková	místopředsedkyně představenstva
Ing. Martin Vojtíšek	člen představenstva
Ing. František Todt	člen představenstva

Dozorčí rada

Ing. Ivan Souček, Ph.D.	předseda dozorčí rady den zániku členství 31. 3. 2023 den zániku funkce předsedy 31. 3. 2023
Mgr. Libor Štástka	předseda dozorčí rady den zániku funkce místopředsedy 28. 4. 2023 den vzniku funkce předsedy 28. 4. 2023
Tomáš Řihák	místopředseda dozorčí rady den vzniku členství 1. 4. 2023 den vzniku funkce místopředsedy 28. 4. 2023
Ing. Viktor Stuchlík	člen dozorčí rady

Výbor pro audit

Ing. Petr Šobotník	předseda výboru pro audit
prof. Ing. Bohumil Král, CSc.	místopředseda výboru pro audit
Ing. Petr Hynek	člen výboru pro audit

1. General information

1.1. Introductory information about the Company

ČEPRO, a.s. (“the Company”) is a joint stock company incorporated by the Municipal Court in Prague, Section B, Insert 2341 on 1 January 1994 and has its registered office at Prague 7, Dělnická 213/12, Czech Republic.

The Company’s primary business activities are:

- logistics services relating to petroleum products
- operation of the EuroOil petrol station network
- wholesale of fuel
- preservation of fuel inventories for the Administration of State Material Reserves (“ASMR”).

The sole shareholder of the Company is the Ministry of Finance of the Czech Republic.

Members of the Company’s bodies as at 31 December 2023 were as follows:

Board of Directors

Jan Duspěva	Chairman of the Board of Directors
Helena Hostková	Vice-Chair of the Board of Directors
Martin Vojtíšek	Member of the Board of Directors
František Todt	Member of the Board of Directors

Supervisory Board

Ivan Souček, Ph.D.	Chairman of the Supervisory Board membership termination date 31/03/2023 position termination date 31/03/2023
Libor Štástka	Chairman of the Supervisory Board Vice-chairman position termination date 28/04/2023 Chairman position commencement date 28/04/2023
Tomáš Řihák	Vice-chairman of the Supervisory Board membership commencement date 01/04/2023 position commencement date 28/04/2023
Viktor Stuchlík	Member of the Supervisory Board

Audit Committee

Petr Šobotník	Chairman of the Audit Committee
Bohumil Král, CSc.	Vice-chairman of the Audit Committee
Petr Hynek	member of the Audit Committee

2. Účetní postupy

2.1. Základní zásady zpracování účetní závěrky

Účetní závěrka je sestavena v souladu s účetními předpisy platnými v České republice pro velké účetní jednotky pro rok 2023 a 2022 a je sestavena na historické bázi mimo derivátů a cenných papírů, které jsou vykázány v reálné hodnotě. Účetní závěrka je sestavena v milionech Kč.

2.2. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

Za dlouhodobý nehmotný majetek je považován nehmotný majetek, jehož doba použitelnosti je delší než 1 rok a pořizovací cena převyšuje 60 tis. Kč. Dlouhodobý hmotný majetek s dobou použitelnosti delší než 1 rok a pořizovací cenou vyšší než 80 tis. Kč za položku je považován za dlouhodobý hmotný majetek.

Dlouhodobý nehmotný majetek s pořizovací cenou do 60 tis. Kč je k datu pořízení účtován do provozních nákladů. Dlouhodobý hmotný majetek s pořizovací cenou nižší než 80 tis. Kč je evidován v rozvaze jako drobný dlouhodobý hmotný majetek na samostatných analytických účtech a je odepisován po dobu 2 až 6 let v závislosti na druhu majetku.

Nakoupený dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek je prvotně vykázán v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení a náklady s jeho pořízením související. Dlouhodobý hmotný majetek vytvořený vlastní činností se oceňuje vlastními náklady.

Dlouhodobý nehmotný majetek je odepisován metodou rovnoměrných odpisů na základě jeho předpokládané doby životnosti následujícím způsobem:

Dlouhodobý nehmotný majetek	Předpokládaná doba životnosti v letech
Software	4
Ocenitelná práva	6
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	6

Dlouhodobý hmotný majetek s výjimkou pozemků, které se neodepisují, je odepisován metodou rovnoměrných odpisů na základě jeho předpokládané doby životnosti následujícím způsobem:

Dlouhodobý hmotný majetek	Předpokládaná doba životnosti v letech
Stavby	20 - 50
Stroje a zařízení	4 - 12
Dopravní prostředky	6
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	15
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 - 6

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

2. Accounting policies

2.1. Basis of preparation

The financial statements have been prepared in accordance with the Czech accounting regulations applicable to large companies in 2023 and 2022 and have been prepared using the historical cost basis, except for derivatives and securities which are presented at fair value. The financial statements are presented in millions of Czech crowns.

Explanation added for translation into English

These financial statements are presented on the basis of accounting principles and standards generally accepted in the Czech Republic. Certain accounting practices applied by the Company that conform with generally accepted accounting principles and standards in the Czech Republic may not conform with generally accepted accounting principles in other countries.

2.2. Intangible and tangible fixed assets

Intangible assets with a useful life longer than one year and a cost of more than CZK 60 thousand are treated as intangible fixed assets. Tangible assets with a useful life longer than one year and a unit cost of more than CZK 80 thousand are treated as tangible fixed assets.

Intangible assets with a useful life below one year and a cost of less than CZK 60 thousand are treated as operating expenses. Tangible fixed assets with a unit cost lower than CZK 80 thousand are recorded within the balance sheet on separate analytical accounts as small tangible fixed assets and depreciated over a period of 2 to 6 years, depending on an asset type.

Purchased intangible and tangible fixed assets are initially recorded at cost which includes all costs related to asset acquisition. Internally-developed tangible fixed assets are recorded at their accumulated cost.

Intangible fixed assets are amortized applying the straight-line method over their estimated useful lives as follows:

Intangible fixed assets	Estimated useful life in years
Software	4
Valuable rights	6
Other intangible fixed assets	6

Tangible fixed assets, except for land which is not depreciated, are depreciated applying the straight-line method over their estimated useful lives as follows:

Tangible fixed assets	Estimated useful life in years
Structures	20 - 50
Machinery and equipment	4 - 12
Vehicles	6
Gain or loss on revaluation of acquired property	15
Small tangible fixed assets	2 - 6

The amortization/depreciation plan is updated during the useful life of the intangible/tangible fixed assets based on changes in the expected useful life.

Technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku je aktivováno v ocenění tohoto majetku.

Náklady na opravy a údržbu dlouhodobého hmotného majetku se účtují přímo do nákladů.

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.

Opravné položky k dlouhodobému hmotnému majetku jsou dále vytvořeny z důvodů nevyužitelnosti majetku pro hlavní předmět podnikání společnosti, technického stavu, nemožnosti jeho dlouhodobého provozování a znehodnocení ekologickou zátěží.

Oceňovací rozdíl k nabytému majetku obsahuje rozdíl mezi souhrnem účetních zůstatkových hodnot majetku snížených o hodnotu převzatých závazků a oceněním nabyté části bývalého podniku Benzina Praha, s. p., společnosti RABŠTEJN, spol. s r.o. a B.R.G., spol. s r.o. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku se odepisuje rovnoměrně po dobu 15 let.

2.3. Finanční majetek

Cenné papíry jsou při nákupu vykázány v pořizovací ceně včetně transakčních nákladů. Cenné papíry držené do splatnosti jsou následně oceňovány naběhlou hodnotou. Majetkové účasti s rozhodujícím a podstatným vlivem se oceňují pořizovací cenou.

Pokud zůstatková hodnota cenných papírů držených do splatnosti převyšuje jejich odhadovanou zpětně ziskatelnou částku, je k těmto cenným papírům vytvořena opravná položka ve výši rozdílu těchto dvou ocenění.

Dlužné cenné papíry, které společnost zamýšlí a je schopna držet do splatnosti, jsou klasifikovány jako cenné papíry držené do splatnosti a zahrnuty do dlouhodobého finančního majetku, pokud jejich splatnost nenastane během 12 měsíců od data účetní závěrky. Krátkodobý finanční majetek tvoří bankovní termínované vklady se splatností do jednoho roku. Společnost tyto položky klasifikuje jako cenné papíry držené do splatnosti.

2.4. Stanovení reálné hodnoty

Společnost oceňuje reálnou hodnotou finanční deriváty.

K určení reálné hodnoty finančních derivátů, které jsou obchodovány na aktivním trhu, používá Společnost kotovanou tržní cenu k datu účetní závěrky.

K určení reálné hodnoty finančních derivátů, které nejsou obchodovány na aktivním trhu, používá společnost oceňovací metodu diskontovaných peněžních toků s využitím výhradně tržních parametrů.

The costs of technical improvements to intangible and tangible fixed assets are capitalized.

Repairs and maintenance expenditures for tangible fixed assets are expensed as incurred.

When the carrying amount of an asset exceeds its recoverable amount, the asset is considered impaired and is written down to its recoverable amount through an allowance. The recoverable amount is determined based on expected future cash flows generated by the respective asset.

Allowances against tangible fixed assets are created due to the unusable nature of the Company's assets in the main business, technical condition, the impossibility of their long-term operation and the environmental burden depreciation.

Gain or loss on revaluation of acquired property includes the difference between the total of the carrying amounts of the assets less the value of the liabilities assumed and the valuation of the acquired part of former Benzina Praha s. p., and the companies RABŠTEJN, spol. s r.o. and B.R.G., spol. s r.o. The gain or loss on revaluation of acquired property is depreciated applying the straight-line method over a period of 15 years.

2.3. Financial assets

Securities are stated at cost including transaction costs during acquisition. Securities held to maturity are subsequently measured at amortized cost. Other securities are measured at fair value.

If the carrying amount of the held-to-maturity securities exceeds their estimated recoverable amount, an allowance against these securities is created in the amount of the valuations difference.

Debt securities that the Company intends and is capable of holding to maturity are classified as held-to-maturity and are included in non-current assets if their maturity does not fall within 12 months of the balance sheet date. Short-term financial assets consist of bank term deposits with a maturity of less than one year. The Company classifies these items as held-to-maturity securities.

2.4. Determining the fair values

The Company uses fair value measurement for financial derivatives.

The Company uses quoted market prices at the end of reporting period to determine the fair value of financial derivatives that are traded on an active market.

The Company uses discounted cash-flow models to determine the fair value of financial derivatives that are not traded on an active market, using only market parameters.

2.5. Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceněny pořizovacími cenami s použitím pevných cen a oceňovacích rozdílů. Pořizovací cena zásob zahrnuje veškeré náklady na jejich pořízení včetně nákladů s pořízením souvisejících, např. náklady na přepravu, clo, provize atd.

V ceně zásob na čerpacích stanicích a v konsignačních skladech je zahrnuta spotřební daň.

Výdeje zásob ze skladu jsou účtovány v pevných skladových cenách. Oceňovací rozdíly jsou měsíčně rozpouštěny do nákladů proporcionálně ke spotřebě.

Opravné položky k materiálu se vytvářejí na nepoužitelné, neprodejné nebo poškozené zásoby na základě individuálního posouzení zásob.

Opravné položky ke zboží se vytvářejí na základě porovnání ocenění zásob v účetnictví s jejich tržní cenou k datu účetní závěrky, sníženou o předpokládané náklady na prodej. Krátkodobé výkyvy prodejních cen nejsou promítnuty do ocenění.

2.6. 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 netvoří opravné položky k pohledávkám za spřízněnými stranami.

2.7. Přepočet cizích měn

Transakce prováděné v cizích měnách jsou přepočteny a zaúčtovány fixním kurzem určeným společností vždy k 1. dni měsíce zveřejněným Českou národní bankou.

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 uvedeny ve výkazu zisku a ztráty a jsou vykázány souhrnně v netto hodnotě.

2.5. Inventory

Purchased inventory is stated at actual cost being determined using the standard costing and price variances method. Costs of purchased inventory include all acquisition-related costs (freight, customs, commission, etc.).

The value of the inventory stored at filling stations and in consignment warehouses includes the value of excise duty.

Disposals of inventories are charged at fixed stock prices, valuation differences are expensed monthly in proportion to the consumption.

Allowances against material are created for unusable, unprofitable or damaged inventory based on an individual inventory assessment.

Allowances against goods are created based on the comparison of inventory valuation in the books of accounts with its market price as at the balance sheet date less estimated costs to sell. Short-term fluctuations in sales prices are not reflected in the valuation.

2.6. Receivables

Receivables are stated in a nominal value, net of an allowance against doubtful receivables. An allowance against doubtful receivables is created based on an aging structure of receivables and an individual assessment of debtors' creditworthiness. Receivables from related parties have not been provided for.

2.7. Foreign currency translation

Transactions denominated in a foreign currency are translated and recorded at a fixed exchange rate determined by the Company as at the first day of the month based on the exchange rate published by the Czech National Bank.

Cash, receivables and liabilities balances denominated in foreign currencies have been translated at an exchange rate published by the Czech National Bank as at the balance sheet date.

All exchange gains and losses on cash, receivables and liabilities balances are recorded in the income statement and presented net.

2.8. Finanční deriváty

Finanční deriváty zahrnující zejména komoditní forwardy a swapy jsou nejprve zachyceny v rozvaze v pořizovací ceně a následně k rozvahovému dni přeceněny na reálnou hodnotu. 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.

Společnost neidentifikovala žádné deriváty vložené do jiných finančních nástrojů.

Společnost předem vymezuje určité deriváty k zajištění budoucích peněžních toků plynoucích z vybraných aktiv nebo závazků nebo očekávaných transakcí (zajištění peněžních toků).

Za zajišťovací deriváty jsou společností považovány deriváty, u nichž jsou splněny následující podmínky:

- společnost definuje derivát jako zajišťovací,
- na počátku zajištění je zajišťovací vztah zdokumentován,
- zajištění je efektivní (tj. v rozmezí od 80 do 125 %),
- efektivita zajištění je spolehlivě měřitelná a je průběžně posuzována – společnost posuzuje efektivitu k datu sjednání derivátu a k rozvahovému dni.

Měření dodržování kritérií retrospektivní efektivity zajištění je prováděno porovnáním kumulativních změn reálné hodnoty zajišťovacího nástroje a kumulativních změn reálné hodnoty plánovaného peněžního toku. Testování efektivity Společnost provádí na počátku zajišťovacího vztahu a k rozvahovému dni.

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. V případě, že zajištěná očekávaná transakce vyústí v zaúčtování nefinančního aktiva nebo závazku, zahrnuje Společnost související zisky nebo ztráty ze zajišťovacího derivátu účtované ve vlastním kapitálu do pořizovací ceny takového aktiva nebo závazku.

Deriváty, které výše uvedené podmínky pro zajišťovací deriváty nesplňují, jsou společností klasifikovány jako deriváty k obchodování. Změny reálné hodnoty finančních derivátů k obchodování jsou pak vykázány souhrnně ve finančním výsledku hospodaření.

2.8. Derivative financial instruments

Derivative financial instruments including commodity forwards and swaps are initially recognized on the balance sheet at cost and are subsequently revalued as of balance sheet date at their fair value. All derivatives are presented in other receivables or in other liabilities when their fair value is positive or negative, respectively.

The Company did not identify any derivatives embedded in other financial instruments.

The Company designates certain derivatives prospectively as either a hedge of future cash flow of a selected asset or liability, or a hedge of forecast transaction (cash flow hedge).

Derivatives are considered to be hedging derivatives when the following conditions are met:

- The Company defines a derivative as hedging,
- At the inception of the hedge, the hedging relationship is documented,
- The hedge is effective (i.e. between 80 and 125%),
- The effectiveness of the hedge is reliably measurable and continuously assessed - the Company assesses the effectiveness at the date of the derivative contract and at the balance sheet date.

Measurement of compliance with the retrospective hedging efficiency criteria is performed by comparing the cumulative changes in the fair value of the hedging instrument and the cumulative changes in the fair value of the projected cash flow. Effectiveness testing is carried out at the inception of the hedging relationship and the balance sheet date.

Changes in the fair value of derivatives that qualify as effective cash flow hedges are recorded in equity as a part of gain or loss on revaluation of assets and liabilities but are reclassified into income or expense in the same period during which the hedged item affects the income statement. If a hedge of a forecast transaction subsequently results in the recognition of a non-financial asset or a non-financial liability, the Company may remove the associated gains and losses that were recognized in equity and include them in the initial cost of such an asset or liability.

The Company classifies derivatives that do not meet the above conditions for hedging derivatives as derivatives held for trading. Fair value gains and losses on derivatives held for trading are reported directly on the income statement.

2.9. Rezervy

Společnost tvoří rezervy na krytí svých závazků nebo nákladů, jejichž povaha je jasně definována a u nichž je k rozvahovému dni buď pravděpodobné, nebo jisté, že nastanou, avšak není přesně známa jejich výše, nebo okamžik jejich vzniku. Rezerva k rozvahovému dni představuje nejlepší odhad nákladů, které pravděpodobně nastanou, nebo, v případě závazků, částku, která bude potřebná k jejich vypořádání.

Společnost tvoří rezervy na odstranění škod vzniklých v důsledku provozních havárií, na odstranění ekologických zátěží, na přidávání biosložky, na nevyčerpanou dovolenou zaměstnanců, na náhrady nákladů vzniklých odběratelům, k jejichž úhradě je společnost povinna, a na daň z příjmů právnických osob.

Rezervy na odstranění škod vzniklých v důsledku provozních havárií a na odstranění ekologických zátěží jsou tvořeny na škody a zátěže, které jsou společnosti k datu sestavení účetní závěrky známy. Časový horizont vytváření těchto rezerv je zpravidla 2 roky.

Rezerva na přidávání biosložky je stanovena na základě množství skladovaných pohonných hmot cizích subjektů k datu účetní závěrky a množství a jednotkové ceny biosložky, kterou je společnost povinna do pohonných hmot cizích subjektů přidat v okamžiku vyskladnění.

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.

2.10. Zaměstnanecké požitky

Na nevybranou dovolenou společnost vytváří rezervu. Na odměny a bonusy zaměstnancům společnost vytváří dohadnou položku pasivní.

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

2.11. Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky, a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

2.9. Provisions

The Company recognizes provisions to cover its obligations or expenses, when the nature of the obligations or expenses is clearly defined and it is probable or certain as at the balance sheet date that they will be incurred, however their precise amount or timing is not known. The provision recognized as at the balance sheet date represents the best estimate of expenses that will probably be incurred, or the amount of liability that will be required for their settlement.

The Company creates provisions for the elimination of damages resulting from operational accidents, the elimination of environmental burdens, the addition of bio-components, employees' unused holidays, the compensation of costs incurred by customers which the Company is obligated to reimburse, and corporate income tax.

Provisions for the elimination of damages resulting from operational accidents and for the elimination of environmental burdens are created for the damages and burdens that are known to the Company at the date of preparation of the financial statements. These provisions are usually created for 2 year horizon.

The provision for the addition of a bio-component is determined on the basis of the amount of third-party entities' fuel stored as at the balance sheet date and the quantity and unit cost of the bio-component that the Company is obliged to add to the fuel of third-party entities at the time of expedition.

The Company recognizes a provision for its future income tax payable which is presented net of advances paid for the income tax. If advances paid are higher than the estimated income tax payable, the difference is recognized as a short-term receivable.

2.10. Employee benefits

The Company recognizes a provision for untaken holidays. The Company recognizes an estimated payable relating to rewards and bonuses of employees.

Regular contributions are made to the state to fund the national pension plan. The Company also provides contributions to defined contribution plans operated by independent pension funds.

2.11. Use of Estimates

The preparation of financial statements requires management to make estimates and assumptions that affect the reported amounts of assets and liabilities at the balance sheet date and the reported amounts of revenues and expenses during the reporting period. The Company management prepared these estimates and predictions based on all available relevant information. These estimates and assumptions are based on information available as at the date of the financial statements and may differ from actual results.

2.12. Tržby

Tržby jsou zaúčtovány k datu dodání zboží a jeho akceptace zákazníkem nebo poskytnutí služby a jsou vykázány na účtech výnosů bez daně z přidané hodnoty.

V tržbách za prodané zboží z daňového skladu není obsažena spotřební daň. Tržby realizované za zboží prodané na čerpacích stanicích a v konsignačních skladech spotřební daň obsahují.

2.13. 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 řídících 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 poznámkách 15. Transakce se spřízněnými stranami a 17. Zaměstnanci.

2.14. 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 zveřejněny v příloze, ale nejsou zachyceny v rozvaze.

2.15. Úrokové náklady

Veškeré úrokové náklady jsou účtovány do finančních nákladů. Dlouhodobé závazky nejsou diskontovány.

Veškeré úrokové výnosy jsou účtovány do finančních výnosů.

2.12. Revenue recognition

Sales are recognized upon the delivery of goods and customer acceptance or at the date the services are rendered, and are stated net of value added tax.

There is no excise duty included in sales of goods from the tax warehouse. Revenue from sale of goods at filling stations and in consignment warehouses includes the excise duty.

2.13. Related parties

The Company's related parties are considered to be the following:

- parties, which directly or indirectly control the Company, their subsidiaries and associates;
- parties, which have directly or indirectly significant influence on the Company;
- the members of statutory, supervisory and executive bodies of the Company or its parent company and parties close to them, including enterprises in which these members and parties have a significant or dominant influence.

Material transactions and outstanding balances with related parties are disclosed in Note 15 Related parties' transactions and Note 17 Employees.

2.14. Leases

The costs of assets held under both finance and operating leases are not capitalized as part of fixed assets. Lease payments are expensed evenly over the life of the lease. Future lease payments not yet due are disclosed in the Notes but not recognized in the balance sheet.

2.15. Interest expense and interest income

Any interest expense is recognized as finance cost. Long-term payables are not discounted.

Any interest income is recognized as finance income.

2.16. Odložená daň

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

2.17. Přehled o peněžních tocích

Peněžní prostředky jsou peníze v hotovosti včetně cenin a peněžních prostředků na účtu včetně přečerpání běžného nebo kontokorentního účtu.

Peněžními ekvivalenty se rozumí krátkodobý likvidní finanční majetek, který je snadno a pohotově směnitelný za předem známou částku peněžních prostředků. U tohoto majetku se nepředpokládají významné změny hodnoty v čase. Za peněžní ekvivalenty jsou považovány peněžní úločky s nejvýše tříměsíční výpovědní lhůtou a likvidní dluhové cenné papíry k obchodování na veřejném trhu. Vzhledem ke krátkodobému charakteru ostatního krátkodobého finančního majetku je tento majetek v hodnotě 300 mil. Kč v roce 2023 brán jako peněžní ekvivalent.

Společnost sestavila přehled o peněžních tocích s využitím nepřímé metody.

2.18. Dotace

Přijaté dotace na nákup dlouhodobého hmotného majetku se účtují jako snížení vstupní ceny dlouhodobého hmotného majetku a do užívání se tento majetek zařazuje ve vstupní ceně snížené o dotaci. V roce 2023 společnost obdržela dotaci na pořízení požárního automobilu a na pořízení fotovoltaických systémů na skladech.

Přijaté dotace vztahující se k provozním nákladům jsou účtovány do provozních výnosů. Společnost přijala dotace na hospodaření v lesích a na zmírnění důsledků růstu cen zemního plynu a elektřiny.

2.19. 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 vykázány v účetních výkazech.

2.16. Deferred tax expense

Deferred tax is recognized on all temporary differences between the carrying amount of an asset or liability in the balance sheet and its tax base. Deferred tax asset is recognized if it is probable that sufficient future taxable profit will be available against which the asset can be utilized.

2.17. Cash flow statement

Cash and cash equivalents include cash in hand, stamps and vouchers and cash in banks, including bank overdrafts.

Cash equivalents include short-term liquid financial assets that are easily and readily convertible into an amount of cash known in advance and are not subject to significant change over time. Cash equivalents are, for example, deposits with a maturity of less than 3 months from the date of acquisition and liquid debt securities traded in public markets.

The Company has prepared a cash flow statement using the indirect method.

2.18. Subsidies

Subsidies received for the acquisition of tangible fixed assets are recognized as reduction of the cost of related asset; the asset is put in use at the cost reduced by the subsidy. In 2023, the Company received subsidies for the acquisition of a fire truck and for the acquisition of photovoltaic systems for storage sites.

Subsidies received for maintaining the Company's operations are recognized as operating income. The Company received subsidies for forest management and for mitigation of consequences of rising natural gas and electricity prices.

2.19. Subsequent Events

The impact of events that occurred between the balance sheet date and the date of the financial statements preparation is recognized in the financial statements provided these events provide additional evidence about conditions that existed at the date of the balance sheet.

Where significant events occur subsequent to the balance sheet date but prior to the preparation of the financial statements, which are indicative of conditions that arose subsequent to the balance sheet date, the effects of these events are quantified and disclosed, but are not themselves recognized in the financial statements.

3. Dlouhodobý nehmotný majetek

(v mil. Kč)	1. ledna 2023	Přírůsky	Vyřazení	Přeúčtování	31. prosince 2023
Pořizovací cena					
Software	494	37	-	21	552
Ostatní ocenitelná práva	3	-	-	-	3
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	21	-	-	-21	-
Celkem	518	37	-	-	555
Oprávky					
Software	434	34	-	-	468
Ostatní ocenitelná práva	3	-	-	-	3
Celkem	437	34	-	-	471
Zůstatková hodnota	81				84

(v mil. Kč)	1. ledna 2022	Přírůsky	Vyřazení	Přeúčtování	31. prosince 2022
Pořizovací cena					
Software	593	33	-134	2	494
Ostatní ocenitelná práva	3	-	-	-	3
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	2	21	-	-2	21
Celkem	598	54	-134	-	518
Oprávky					
Software	548	20	-134	-	434
Ostatní ocenitelná práva	3	-	-	-	3
Celkem	551	20	-134	-	437
Zůstatková hodnota	47				81

3. Intangible fixed assets

(CZK mil.)	1 Jan 2023	Additions	Disposals	Transfers	31 Dec 2023
Cost					
Software	494	37	-	21	552
Other valuable rights	3	-	-	-	3
Intangible fixed assets in progress	21	-	-	(21)	-
Total	518	37	-	-	555
Accumulated amortization					
Software	434	34	-	-	468
Other valuable rights	3	-	-	-	3
Total	437	34	-	-	471
Net book value	81				84

(CZK mil.)	1 Jan 2022	Additions	Disposals	Transfers	31 Dec 2022
Cost					
Software	593	33	(134)	2	494
Other valuable rights	3	-	-	-	3
Intangible fixed assets in progress	2	21	-	(2)	21
Total	598	54	(134)	-	518
Accumulated amortization					
Software	548	20	(134)	-	434
Other valuable rights	3	-	-	-	3
Total	551	20	(134)	-	437
Net book value	47				81

4. Dlouhodobý hmotný majetek

(v mil. Kč)	1. ledna 2023	Přírůsky	Vyřazení	Přeúčtování	31. prosince 2023
Pořizovací cena					
Pozemky	250	1	-1	-	250
Stavby	13 673	270	-8	187	14 122
Hmotné movité věci a jejich soubory	5 403	275	-83	110	5 705
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	-15	37	-	-	22
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	15	-	-	-	15
Poskytnuté zálohy na dlouhodo- bý hmotný majetek	1	-	-	-1	-
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	380	260	-1	-297	342
Celkem	19 706	843	-93	-	20 456
Oprávky					
Stavby	9 417	386	-8	-	9 795
Hmotné movité věci a jejich soubory	4 524	245	-81	-	4 688
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	-15	2	-	-	-13
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	9	1	-	-	10
Celkem	13 935	634	-89	-	14 480
Opravné položky					
Pozemky	3	1	-1	-	3
Stavby	13	-	-4	-	9
Hmotné movité věci a jejich soubory	-	-	-	-	-
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	-	-	-	-	-
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	6	-	-	-	6
Celkem	22	1	-5	-	18
Zůstatková hodnota	5 749				5 958

4. Tangible fixed assets

(CZK mil.)	1 Jan 2023	Additions	Disposals	Transfers	31 Dec 2023
Cost					
Land	250	1	(1)	-	250
Structures	13,673	270	(8)	187	14,122
Movable assets and sets of movable assets	5,403	275	(83)	110	5,705
Gain or loss on revaluation of acquired property	(15)	37	-	-	22
Other tangible fixed assets	15	-	-	-	15
Tangible fixed assets in progress	380	260	(1)	(297)	342
Total	19,706	843	(93)	-	20,456
Accumulated depreciation					
Structures	9,417	386	(8)	-	9,795
Movable assets and sets of movable assets	4,524	245	(81)	-	4,688
Gain or loss on revaluation of acquired property	(15)	2	-	-	(13)
Other tangible fixed assets	9	1	-	-	10
Total	13,935	634	(89)	-	14,480
Allowances					
Land	3	1	(1)	-	3
Structures	13	-	(4)	-	9
Movable assets and sets of movable assets	-	-	-	-	-
Other tangible fixed assets	-	-	-	-	-
Tangible fixed assets in progress	6	-	-	-	6
Total	22	1	(5)	-	18
Net book value	5,749				5,958

(v mil. Kč)	1. ledna 2022	Přírůsky	Vyřazení	Přeúčtování	31. prosince 2022
Pořizovací cena					
Pozemky	248	2	-	-	250
Stavby	13 443	237	-25	18	13 673
Hmotné movité věci a jejich soubory	5 214	214	-70	45	5 403
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	-15	-	-	-	-15
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	15	-	-	-	15
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	1	-	-	-1	-
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	139	304	-1	-62	380
Celkem	19 045	757	-96	-	19 706
Oprávky					
Stavby	9 064	378	-25	-	9 417
Hmotné movité věci a jejich soubory	4 395	198	-69	-	4 524
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	-15	-	-	-	-15
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	8	1	-	-	9
Celkem	13 452	577	-94	-	13 935
Opravné položky					
Pozemky	3	-	-	-	3
Stavby	16	-3	-	-	13
Hmotné movité věci a jejich soubory	-	-	-	-	-
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	-	-	-	-	-
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	37	-	-31	-	6
Celkem	56	-	-34	-	22
Zůstatková hodnota	5 537				5 749

K 31. prosinci 2023 byla pro skladování státních hmotných rezerv na některých skladech zřízena věcná břemena omezující využití nemovitostí společnosti (např. nádrže pro skladování pohonných hmot nebo potrubní rozvody) v celkové pořizovací hodnotě 3 056 mil. Kč (k 31. prosinci 2022: 2 960 mil. Kč) a pozemků v pořizovací ceně 64 mil. Kč (k 31. prosinci 2022: 64 mil. Kč). Zůstatková hodnota tohoto majetku činila 764 mil. Kč (k 31. prosinci 2022: 728 mil. Kč).

K 31. prosinci 2023 činila ostatní věcná břemena omezující využití nemovitostí společnosti (např. provozování telekomunikační sítě, provoz kanalizačního zařízení) v celkové pořizovací hodnotě 8 mil. Kč (k 31. prosinci 2022: 8 mil. Kč) a pozemků v pořizovací ceně 33 mil. Kč (k 31. prosinci 2022: 30 mil. Kč). Zůstatková hodnota tohoto majetku činila 34 mil. Kč (k 31. prosinci 2022: 31 mil. Kč).

(CZK mil.)	1 Jan 2022	Additions	Disposals	Transfers	31 Dec 2022
Cost					
Land	248	2	-	-	250
Structures	13,443	237	(25)	18	13,673
Movable assets and sets of movable assets	5,214	214	(70)	45	5,403
Gain or loss on revaluation of acquired property	(15)	-	-	-	(15)
Other tangible fixed assets	15	-	-	-	15
Advances granted for tangible fixed assets	1	-	-	(1)	-
Tangible fixed assets in progress	139	304	(1)	(62)	380
Total	19,045	757	(96)	-	19,706
Accumulated depreciation					
Structures	9,064	378	(25)	-	9,417
Movable assets and sets of movable assets	4,395	198	(69)	-	4,524
Gain or loss on revaluation of acquired property	(15)	-	-	-	(15)
Other tangible fixed assets	8	1	-	-	9
Total	13,452	577	(94)	-	13,935
Allowances					
Land	3	-	-	-	3
Structures	16	(3)	-	-	13
Movable assets and sets of movable assets	-	-	-	-	-
Other tangible fixed assets	-	-	-	-	-
Tangible fixed assets in progress	37	-	(31)	-	6
Total	56	-	(34)	-	22
Net book value	5,537				5,749

As at 31 December 2023, for the storage of state material reserves at certain warehouses, easements were established to restrict the use of the real estate of the Company (for example: storage tanks for fuel or piping) at a total cost of CZK 3,056 million (31 December 2022: CZK 2,960 million) and land at a cost of CZK 64 million (31 December 2022: CZK 64 million). The net book value of these assets amounted to CZK 764 million (31 December 2022: CZK 728 million).

As at 31 December 2023, other easements were established to restrict the use of the Company's real estate (for example: the operation of the telecommunications network, the operation of sewerage facilities) at a total cost of CZK 8 million (31 December 2022: CZK 8 million) and land at a cost of CZK 33 million (31 December 2022: CZK 30 million). The net book value of these assets amounted to CZK 34 million (31 December 2022: CZK 31 million).

5. Krátkodobý finanční majetek

Termínované vklady k 31. prosinci 2023 splatné do jednoho roku v celkové výši 300 mil. Kč (31. prosinci 2022: 100 mil. Kč) jsou vykázány jako ostatní krátkodobý finanční majetek.

6. Zásoby

Hodnota zásob zboží na čerpacích stanicích EuroOil k 31. prosinci 2023 činila 228 mil. Kč (k 31. prosinci 2022: 226 mil. Kč) včetně hodnoty spotřební daně ve výši 99 mil. Kč (k 31. prosinci 2022: 92 mil. Kč).

V konsignačních skladech vedených u společností ČEZ, a.s., Česká pošta, s. p., České dráhy, a.s., Dopravní podnik hl. m. Prahy, a.s., ŠKODA AUTO a.s. byly k 31. prosinci 2023 uskladněny zásoby v hodnotě 229 mil. Kč (k 31. prosinci 2022: 258 mil. Kč) včetně hodnoty spotřební daně ve výši 93 mil. Kč (k 31. prosinci 2022: 95 mil. Kč).

Společnost vytvořila opravnou položku k zásobám k 31. prosinci 2023 ve výši 138 mil. Kč (k 31. prosinci 2022: 56 mil. Kč).

Změna opravné položky k zásobám:

(v mil. Kč)	2023	2022
Počáteční zůstatek k 1. lednu	56	34
Tvorba opravné položky	138	56
Zrušení opravné položky	-56	-34
Konečný zůstatek k 31. prosinci	138	56

Opravná položka k zásobám zohledňuje – v souladu s požadavkem zákona o účetnictví – rozdíl mezi oceněním zásob v účetnictví a jejich tržní cenou k datu účetní závěrky, a to u zásob, u kterých je jejich ocenění v účetnictví vyšší.

K 31. prosinci 2023 bylo ve skladovacích nádržích společnosti kromě vlastních zásob zboží a zásob Správy státních hmotných rezerv České republiky uskladněno i 89 mil. litrů (k 31. prosinci 2022: 72 mil. litrů) pohonných hmot a olejů, které jsou majetkem cizích subjektů.

5. Long-term and short-term financial assets

Term deposits maturing within one year at a total amount of CZK 300 million as at 31 December 2023 (31 December 2022: CZK 100 million) are presented as other short-term financial assets.

6. Inventory

The value of the inventory of goods at EuroOil filling stations as at 31 December 2023 amounted to CZK 228 million (31 December 2022: CZK 226 million) including the value of excise duty of CZK 99 million (31 December 2022: CZK 92 million).

The value of the inventory stored in consignment warehouses at ČEZ, a.s., Česká pošta, s. p., České dráhy, a.s., and Dopravní podnik h.m. Prahy, a.s., and ŠKODA AUTO a.s. as at 31 December 2023 amounted to CZK 229 million (31 December 2022: CZK 258 million) including the value of excise duty of CZK 93 million (31 December 2022: CZK 95 million).

The Company created an allowance against inventory as at 31 December 2023 of CZK 138 million (31 December 2022: CZK 56 million).

Analysis of the change in the allowance against inventory:

(CZK mil.)	2023	2022
Opening balance as at 1 Jan	56	34
Charge for the year	138	56
Released during the year	(56)	(34)
Used for inventory write-off during the year	-	-
Closing balance as at 31 Dec	138	56

Allowance against inventory reflects the difference between the valuation of inventories in the books of accounts and the market price as at the balance sheet date.

As at 31 December 2023, in addition to its own inventories of goods and inventories of the Administration of State Material Reserves of the Czech Republic, 89 million liters (31 December 2022: 72 million liters) of fuels and oils owned by third parties are also stored in the Company's storage tanks.

7. Pohledávky

Krátkodobé pohledávky lze členit následovně:

(v mil. Kč)	31. prosince 2023	31. prosince 2022
Obchodní pohledávky	6 205	6 346
Spotřební daň ze zboží cizích subjektů (k inkasu od zákazníků)	2 789	2 637
Ostatní pohledávky	116	84
Pohledávky z obchodních vztahů celkem	9 110	9 067
Pohledávky z derivátových obchodů	52	70
Stát - daňové pohledávky	193	47
Jiné pohledávky, poskytnuté zálohy, jistiny, dohadné účty aktivní	689	758
Pohledávky – ostatní celkem	934	875

Obchodní pohledávky po splatnosti k 31. prosinci 2023 činily 145 mil. Kč (k 31. prosinci 2022: 72 mil. Kč).

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.

V pohledávkách z obchodních vztahů jsou mimo jiné zahrnuty pohledávky přihlášené do konkursního řízení nebo insolvenčního řízení. Nominální hodnota těchto pohledávek k 31. prosinci 2023 činila 16 mil. Kč (k 31. prosinci 2022: 16 mil. Kč).

Daňové pohledávky ve výši 193 mil. Kč představují záruku z titulu distributora pohonných hmot složenou na účet celního úřadu ve výši 20 mil. Kč (k 31. prosinci 2022: 20 mil. Kč). Zálohy na daň z příjmů ve výši 377 mil. Kč zaplacené společností k 31. prosinci 2023 (k 31. prosinci 2022: 371 mil. Kč) byly započteny s rezervou na daň z příjmů ve výši 204 mil. Kč vytvořenou k 31. prosinci 2023 (k 31. prosinci 2022: 347 mil. Kč).

Jiné pohledávky tvoří převážně pohledávky z titulu náhrad škod na majetku společnosti. Společnost k nim na základě analýzy vymahatelnosti vytváří opravnou položku.

Pohledávky z derivátových obchodů na řádku Jiné pohledávky k 31. prosinci 2023 činí 52 mil. Kč (k 31. prosinci 2022: 70 mil. Kč).

Dohadné účty aktivní představují především očekávaná pojistná plnění za vynaložené náklady na odstraňování škod v důsledku provozních havárií.

7. Receivables

Short-term receivables can be presented as follows:

(CZK mil.)	31 Dec 2023	31 Dec 2022
Trade receivables	6,205	6,346
Excise duty from third parties' goods (for customer collection)	2,789	2,637
Other receivables	116	84
Total trade receivables	9,110	9,067
Receivables from derivative transactions	52	70
Due from government – tax receivables	193	47
Miscellaneous receivables, advances granted, principals and unbilled revenue	689	758
Total other receivables	934	875

Trade receivables overdue as at 31 December 2023 amounted to CZK 145 million (31 December 2022: CZK 72 million).

The receivables are not covered by collateral or guarantees and none of them is due after more than 5 years.

The Company has neither receivables nor provided guarantees which are not included in the balance sheet.

Trade receivables also include receivables from companies in bankruptcy or insolvency proceedings. The nominal value of these receivables as at 31 December 2023 amounted to CZK 16 million (31 December 2022: CZK 16 million).

Tax receivables of CZK 193 million represent a fuel distributor security paid to the customs office in the amount of CZK 20 million (31 December 2022: CZK 20 million). Advances for income tax of CZK 377 million paid by the Company by 31 December 2023 (by 31 December 2022: CZK 371 million) are netted off with the provision for income tax of CZK 204 million as at 31 December 2023 (as at 31 December 2022: CZK 347 million).

Other receivables include, in particular, receivables related to damages from legal proceedings. The Company creates an allowance against them based on their recoverability analysis.

Receivables from derivative transactions presented on the line Other receivables as at 31 December 2023 amounted to CZK 52 million (31 December 2022: CZK 70 million).

Unbilled revenue represents primarily the expected insurance claims for the costs incurred in the removal of damage caused by operational accidents.

Změna opravné položky k pochybným pohledávkám:

(v mil. Kč)	2023	2022
Počáteční zůstatek k 1. lednu	401	370
Tvorba opravné položky	2	62
Zrušení opravné položky	-62	-31
Použití k odpisu pohledávek	-	-
Konečný zůstatek k 31. prosinci	341	401

8. Vlastní kapitál

Společnost je plně vlastněna Českou republikou a vlastnická práva vykonává Ministerstvo financí České republiky. Základní kapitál společnosti se skládá z 5 660 tis. kusů akcií plně upsaných a splacených, s nominální hodnotou 1 tis. Kč na akcii.

Společnost se přihlásila k zákonu o obchodních korporacích jako celku, možnosti nevytvářet rezervní fond však nevyužila.

Rezervní fond je nadále tvořen ze zisku a o jeho použití v souladu se stanovami společnosti rozhoduje valná hromada.

Dne 22. června 2023 valná hromada schválila účetní závěrku společnosti za rok 2022 a rozhodla o rozdělení zisku za rok 2022 takto:

čistý zisk za účetní období 2022	1 611 mil. Kč
příděl do sociálního fondu	40 mil. Kč
příděl do nerozděleného zisku	3 mil. Kč
podíl na zisku pro jediného akcionáře – dividenda	1 568 mil. Kč

Dne 14. prosince 2023 valná hromada revokovala část rozhodnutí jediného akcionáře ze dne 22. června 2023 a rozhodla o rozdělení zisku společnosti za rok 2022 takto:

čistý zisk za účetní období 2022	1 611 mil. Kč
příděl do sociálního fondu	40 mil. Kč
příděl do nerozděleného zisku	1 571 mil. Kč

Dne 30. června 2022 valná hromada schválila účetní závěrku společnosti za rok 2021 a rozhodla o rozdělení zisku za rok 2021 takto:

čistý zisk za účetní období 2021	1 672 mil. Kč
příděl do rezervního fondu	52 mil. Kč
příděl do sociálního fondu	40 mil. Kč
příděl do nerozděleného zisku	1 mil. Kč
podíl na zisku pro jediného akcionáře – dividenda	1 579 mil. Kč

Do data vydání této účetní závěrky nenavrhla společnost rozdělení zisku za rok 2023.

Analysis of the change in the allowance against doubtful receivables:

(CZK mil.)	2023	2022
Opening balance as at 1 Jan	401	370
Charge for the year	2	62
Released during the year	(62)	(31)
Used for receivable write-off during the year	-	-
Closing balance as at 31 Dec	341	401

8. Equity

The Company is fully owned by the Czech Republic and the Ministry of Finance of the Czech Republic exercises the property rights. The basic capital of the Company consists of 5,660 thousand shares fully subscribed and paid, with a nominal value of CZK 1 thousand per share.

The Company is fully governed by the new Corporations Act; however, it did not use the option not to create a reserve fund.

The Company continues to create a reserve fund and the General Meeting decides on its use in compliance with the Company's Articles of Association.

On 22 June 2023, the General Meeting approved the Company's financial statements for 2022 and decided to distribute the profit for the year 2022:

Profit for the year 2022	CZK 1,611 million.
Contribution to social fund	CZK 40 million
Contribution to retained earnings	CZK 3 million
Dividend to sole shareholder	CZK 1,568 million

On 14 December 2023, the General Meeting revoked the decision of sole shareholder from 22 June 2023 and decided to distribute the profit for the year 2022:

Profit for the year 2022	CZK 1,611 million.
Contribution to social fund	CZK 40 million
Contribution to retained earnings	CZK 1,571 million

On 30 June 2022, the General Meeting approved the Company's financial statements for 2021 and decided to distribute the profit for the year 2021:

Profit for the year 2021	CZK 1,672 million.
Contribution to reserve fund	CZK 52 million
Contribution to social fund	CZK 40 million
Contribution to retained earnings	CZK 1 million
Dividend to sole shareholder	CZK 1,579 million

As at the date of these financial statements, the Company did not propose the distribution of the profit for the year 2023.

9. Rezervy

(v mil. Kč)	Provozní havárie	Ekologické zátěže	Přidávání biosložky	Ostatní	Celkem
Počáteční zůstatek k 1. lednu 2022	209	51	122	11	393
Tvorba rezerv	66	45	-	5	116
Zrušení rezerv	-	-	-	-	-
Použití rezerv	-179	-21	-83	-	-283
Konečný zůstatek k 31. prosinci 2022	96	75	39	16	226
Tvorba rezerv	68	31	-	3	102
Zrušení rezerv	-	-3	-	-1	-4
Použití rezerv	-51	-25	-9	-4	-89
Konečný zůstatek k 31. prosinci 2023	113	78	30	14	235

Výpočet daně z příjmů a odložené daně je uveden v poznámce 18. Daň z příjmů.

10. Závazky, budoucí závazky a podmíněné závazky

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

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

Krátkodobé přijaté zálohy k 31. prosinci 2023 ve výši 243 mil. Kč (2022: 245 mil. Kč) představují zejména přijaté zálohy a kauce v souvislosti s prodejem zboží a služeb.

Stát – daňové závazky a dotace k 31. prosinci 2023 ve výši 6 850 mil. Kč (k 31. prosinci 2022: 6 647 mil. Kč) představují dlužnou spotřební daň za listopad a prosinec 2023 ve výši 6 777 mil. Kč (2022: 6 643 mil. Kč), závazek z titulu daně z přidané hodnoty ve výši 69 mil. Kč (2022: -3 mil. Kč) a závazek z titulu daně z příjmů fyzických osob ve výši 4 mil. Kč (2022: 4 mil. Kč).

Žádné ze závazků nejsou po lhůtě splatnosti.

Zůstatek dohadných účtů pasivních a výdajů příštích období zahrnuje zejména závazky z titulu nevyfakturovaných dodávek služeb a energií a závazky z titulu mzdových nákladů na odměny vztahujících se k roku 2023, které byly vyplaceny v roce 2024.

Závazky z derivátových obchodů na řádku Jiné závazky k 31. prosinci 2023 činí 5 mil. Kč (k 31. prosinci 2022: 0 mil. Kč).

9. Provisions

(CZK mil.)	Operational accidents	Envi-ronmental burdens	Addition of bio component	Other	Total
Opening balance as at 1 Jan 2022	209	51	122	11	393
Charge for the year	66	45	-	5	116
Released in the year	-	-	-	-	-
Used in the year	(179)	(21)	(83)	-	(283)
Closing balance as at 31 Dec 2022	96	75	39	16	226
Charge for the year	68	31	-	3	102
Released in the year	-	(3)	-	(1)	(4)
Used in the year	(51)	(25)	(9)	(4)	(89)
Closing balance as at 31 Dec 2023	113	78	30	14	235

For the analysis of the current and deferred income tax, see Note 18 Income tax.

10. Liabilities

Liabilities are not secured by collateral or guarantees and none of them is due after more than 5 years.

The Company did not provide any guarantees that would not be included in the balance sheet.

Short-term advances received as at 31 December 2023 in the amount of CZK 243 million (31 December 2022: CZK 245 million) represent mainly advances and deposits received in connection with the sale of goods and services.

Due to government – taxes and subsidies as at 31 December 2023 in the amount of CZK 6,850 million (31 December 2022: CZK 6,647 million) represent the excise duty due for November and December 2023 of CZK 6,777 million: (2022: CZK 6,643 million), a liability in respect of value added tax in the amount of CZK 69 million (31 December 2022: CZK (3) million) and a liability for personal income tax of CZK 4 million (2022: CZK 4 million).

None of the liabilities are overdue.

The balance of unbilled deliveries and accruals includes mainly liabilities arising from unbilled supplies of services and energy, and payables related to wage costs for bonuses relating to 2023 which were paid in 2024.

Liabilities from derivative transactions presented on the line Other liabilities as at 31 December 2023 amounted to CZK 5 million (31 December 2022: CZK 0 million).

11. Závazky k úvěrovým institucím

11.1. Úvěry

Druh úvěru	Banka	Limit v mil. Kč
Kontokorentní úvěr	Všeobecná úvěrová banka, a.s.	300
Kontokorentní úvěr	ING Bank N.V.	450
Celkem		750

Smlouva o úvěru se Všeobecnou úvěrovou bankou, a.s. byla uzavřena dne 8. srpna 2022 s platností do 8. února 2024. Smlouva s ING Bank N.V. byla uzavřena dne 1. února 2023 s platností do 1. února 2024. Ani jedna smlouva není zajištěna majetkem ani jinými zajišťovacími instrumenty. Společnost využila kontokorentní úvěr v součtu za rok 2023 sedmnáct dní v průměrné výši 212 mil. Kč (r. 2022: v období od 7. prosince 2022 do 21. prosince 2022 čerpala společnost úvěr ve výši 300 mil. Kč). K 31. prosinci 2023 je zůstatek 0 Kč (k 31. prosinci 2022: 0 Kč).

11.2. Záruky

Společnost evidovala k 31. prosinci 2023 a 2022 rámce bankovních záruk za zaplacení mýtného, zajištění doprav minerálních olejů v režimu podmíněného osvobození od spotřební daně, zajištění tržeb z prodeje časového poplatku dle zákona o pozemních komunikacích.

Druh záruky / 31. prosince 2023	Měna	Limit v měně	Limit v mil. Kč	Platnost
Ředitelství silnic a dálnic ČR	CZK	1 000 000	1	30. dubna 2025
Celní úřad	CZK	340 000 000	340	1. května 2026
Státní fond dopravní infrastruktury	CZK	450 000 000	450	31. března 2024
Celkem			791	

Druh záruky / 31. prosince 2022	Měna	Limit v měně	Limit v mil. Kč	Platnost
Ředitelství silnic a dálnic ČR	CZK	1 000 000	1	31. října 2023
Celní úřad	CZK	340 000 000	340	1. května 2026
Státní fond dopravní infrastruktury	CZK	100 000 000	100	31. března 2023
Celkem			441	

K 31. prosinci 2023 a 31. prosinci 2022 společnost bankovní záruky nečerpala.

11. Amounts owed to credit institutions

11.1. Loans

Type of loan	Bank	Limit (CZK mil.)
Overdraft facility	Všeobecná úvěrová banka, a.s.	300
Overdraft facility	ING Bank N.V.	450
Total		750

The loan agreement with Všeobecná úvěrová banka, a.s. was concluded on 8 August 2022 and was valid until 8 February 2024. The loan agreement with ING Bank N.V. was concluded on 1 February 2023 and was valid until 1 February 2024. None of these agreements was secured by any assets or other types of collateral. In 2023, the Company used a bank overdraft facility for a total of 17 days at an average amount of CZK 212 million (2022: the Company took a loan of CZK 300 million in the period from 7 December 2022 to 21 December 2022).

The Company had no loan agreement as at 31 December 2023 and 2022.

11.2. Bank guarantees

As at 31 December 2023 and 2022, the Company recorded bank guarantees for the payment of tolls, to secure transportation of mineral oils under the conditional exemption from excise duty and to secure the revenue from sale of time-related toll under the Act on Roads.

Type of guarantee / 31 Dec 2023	Currency	Limit in currency	Limit (CZK mil.)	Expiration
Road and Motorway Directorate CR	CZK	1,000,000	1	30 April 2023
Customs office	CZK	340,000,000	340	1 May 2026
State Fund for Transport Infrastructure	CZK	450,000,000	450	31 Mar 2024
Total			791	

Type of guarantee / 31 Dec 2022	Currency	Limit in currency	Limit (CZK mil.)	Expiration
Road and Motorway Directorate CR	CZK	1,000,000	1	31 Oct 2023
Customs office	CZK	340,000,000	340	1 May 2026
State Fund for Transport Infrastructure	CZK	100,000,000	100	31 Mar 2023
Total			441	

As at 31 December 2023 and 2022, the Company did not use the bank guarantees.

12. Smluvní a potenciální závazky a nevykázaná aktiva

Smluvní investiční závazky společnosti k 31. prosinci 2023 činily 801 mil. Kč (k 31. prosinci 2022: 107 mil. Kč).

Dále má společnost smluvní závazky z operativních leasingů a nájmu:

(v mil. Kč)	31. prosince 2023	31. prosince 2022
Splatné do 1 roku	55	51
Splatné v období 1 – 5 let	37	41
Splatné v období delším než 5 let	0	0
Smluvní závazky z operativních leasingů a nájmu celkem	92	92

Společnost je odpůrcem v soudních sporech vyplývajících z její podnikatelské činnosti.

Vedení společnosti předpokládá, že výsledek těchto sporů významně neovlivní finanční pozici ani výsledek hospodaření společnosti. Soudní spory jsou popsány v poznámce 19. Ostatní významné skutečnosti a potenciální závazky nevykázané v rozvaze.

Společnost tvoří rezervy na krytí svých závazků nebo nákladů, jejichž povaha je jasně definována a u nichž je k rozvahovému dni buď pravděpodobné, nebo jisté, že nastanou, avšak není přesně známa jejich výše, nebo okamžik jejich vzniku. Rezerva k rozvahovému dni představuje nejlepší odhad nákladů, které pravděpodobně nastanou, nebo, v případě závazků, částku, která je zapotřebí k jejich vypořádání.

Společnost tvoří rezervy na odstranění škod vzniklých v důsledku provozních havárií, na odstranění ekologických zátěží, na přidávání biosložky, na nevyčerpanou dovolenou zaměstnanců, na daň z příjmů právnických osob.

Společnost poskytuje logistické služby v oblasti ropných produktů, provozuje síť čerpacích stanic EuroOil, obchoduje s pohonnými hmotami a ochraňuje zásoby Správy státních hmotných rezerv. Vzhledem k charakteru své činnosti a historii svého vzniku je společnost vystavena potenciálním závazkům z titulu ekologických zátěží. Jak je popsáno v bodě 2.9 a v bodě 9, společnost vytváří rezervy na náklady spojené s odstraňováním ekologických zátěží a následků provozních havárií. Tyto rezervy jsou tvořeny na zjištěné ekologické zátěže a provozní havárie, u nichž, na základě komunikace s odpovídající státní autoritou, vznikl závazek k odstranění těchto ekologických zátěží a následků provozních havárií. Rezervy jsou tvořeny na náklady, které jsou objektivně odhadnutelné k datu sestavení účetní závěrky, tj. na omezený časový horizont, který je definován na základě projektu sanace a většinou nepřekračuje 2 roky.

Vedení společnosti si není vědomo žádných dalších potenciálních závazků společnosti k 31. prosinci 2023.

12. Commitments, contingent liabilities and contingent assets

Capital commitments contracted by the Company amounted to CZK 801 million as at 31 December 2023 (31 December 2022: CZK 107 million).

Furthermore, the Company has contractual obligations for operating leases and rents:

(CZK mil.)	31 Dec 2023	31 Dec 2022
Due within one year	55	51
Due after one year but within five years	37	41
Due after five years	0	0
Total contractual commitments on operating leases and rents	92	92

The Company is the defendant in litigations arising out of its business activities.

The Company's management assumes that the outcome of these disputes will not significantly affect the Company's financial position or financial performance. Litigations are described in Note 19 Other significant facts and contingent liabilities not recognized in the balance sheet.

The Company recognizes provisions to cover its obligations or expenses, when the nature of the obligations or expenses is clearly defined and it is probable or certain as at the balance sheet date that they will be incurred, however their precise amount or timing is not known. The provision recognized as at the balance sheet date represents the best estimate of expenses that will probably be incurred, or the amount of liability that will be required for their settlement.

The Company creates provisions for the elimination of damages resulting from operational accidents, the elimination of environmental burdens, the addition of bio-components, employees' unused holidays, corporate income tax.

The Company provides logistics services relating to petroleum products, operates the EuroOil petrol station network, trades in fuels and preserves the stocks of the State Material Reserves Administration. Given the nature of its business and the history of its formation, the Company is exposed to contingent obligations arising from environmental burdens. As described in Note 2.9 and Note 9, the Company creates provisions for costs incurred in the elimination of environmental burdens and in the elimination of damage resulting from operational accidents. These provisions are created for the identified environmental burdens and operational accidents damage for which a liability arises to eliminate them on the basis of communication with the relevant state body. The provisions are created for the costs that can be reliably estimated as at the balance sheet date, i.e., they are created for a limited period of time, which is defined on the basis of rehabilitation project and usually does not exceed two years.

The management of the Company is not aware of any other contingent liabilities as at 31 December 2023.

13. Finanční deriváty

Společnost využívá derivátových obchodů s bonitními bankovními protistranami za účelem zajištění proti riziku změny ceny pohonných hmot.

Společnost využívá pevné derivátové smlouvy se smluvně definovanými termíny peněžních toků. Jejich výše je ovlivňována zejména vývojem cen podkladových aktiv pohonných hmot, úrokových sazeb a případně měnových kurzů.

K 31. prosinci 2023 měla společnost uzavřeny následující finanční deriváty splňující kritéria pro zajišťovací účetnictví – deriváty zajišťující peněžní toky:

Termínovaný obchod ku- mulovaně dle typu komodity a obchodu	Komodita	Množství v tis. litrech	Rok vypořádání	Reálná hodnota k 31. prosinci 2023 (v mil. Kč)
Komoditní swap-prodej	DIESEL ULSD 10ppm FOB Barges Rotterdam	17 000	2024	46
Komoditní swap-nákup	GASOLINE Premium Barges FOB Rotterdam	11 000	2024	1
Celkem				47

K 31. prosinci 2022 měla společnost uzavřeny následující finanční deriváty splňující kritéria pro zajišťovací účetnictví – deriváty zajišťující peněžní toky:

Termínovaný obchod ku- mulovaně dle typu komodity a obchodu	Komodita	Množství v tis. litrech	Rok vypořádání	Reálná hodnota k 31. prosinci 2022 (v mil. Kč)
Komoditní swap-prodej	DIESEL ULSD 10ppm FOB Barges Rotterdam	15 000	2023	69
Celkem				69

K 31. prosinci 2023 neměla společnost otevřené finanční deriváty k obchodování.

K 31. prosinci 2022 měla společnost otevřené následující finanční deriváty k obchodování:

Termínovaný obchod	Měna	Objem v měně	Rok vypořádání	Reálná hodnota k 31. prosinci 2022 (v mil. Kč)
Forward	USD	4 000 000	2023	0
Swap	EUR	2 000 000	2023	1
Celkem				1

Kladná reálná hodnota derivátů ve výši 52 mil. Kč (2022: 70 mil. Kč) je vykázána v rozvaze na řádku Jiné pohledávky a záporná reálná hodnota ve výši 5 mil. Kč (2022: 0 mil. Kč) na řádku Jiné závazky.

Změna reálné hodnoty derivátů zajišťujících pohyb cen komodit účtovaná do vlastního kapitálu po efektu odložené daně:

(v mil. Kč)	2023	2022
Konečný zůstatek k 31. prosinci	36	56

13. Derivative financial instruments

The Company enters into derivative financial instruments with creditworthy banks to hedge the risks of changes in fuel prices.

The Company uses firm derivative contracts with contractually defined terms of cash flows. Their value is influenced mainly by the development in prices of the underlying assets, interest rates and foreign exchange rates, where appropriate.

As at 31 December 2023, the Company had the following derivative financial instruments meeting the criteria for hedge accounting – cash flow hedges:

Firm contracts cumulated by type of commodity and contract	Commodity	Amounts in ths. liters	Year of settlement	Fair value as at 31 Dec 2023 (CZK mil.)
Commodity swap-sale	DIESEL ULSD 10ppm FOB Barges Rotterdam	17,000	2024	46
Commodity swap-sale	GASOLINE Premium Barges FOB Rotterdam	11,000	2024	1
Total				47

As at 31 December 2022, the Company had the following derivative financial instruments meeting the criteria for hedge accounting – cash flow hedges:

Firm contracts cumulated by type of commodity and contract	Commodity	Amounts in ths. liters	Year of settlement	Fair value as at 31 Dec 2023 (CZK mil.)
Commodity swap-sale	DIESEL ULSD 10ppm FOB Barges Rotterdam	15,000	2023	69
Total				69

As at 31 December 2023, the Company had no open derivative financial instruments held for trading.

As at 31 December 2022, the Company had the following open derivative financial instruments held for trading:

Firm contracts	Currency	Amounts in currency	Year of settlement	Fair value as at 31 Dec 2022 (CZK mil.)
Forwards	USD	2,000,000	2023	0
Forwards	EUR	2,000,000	2023	1
Total				1

The positive fair value of derivatives of CZK 52 million (2022: CZK 70 million) is recognized in the balance sheet under Other receivables and negative fair value of CZK 5 million (2022: 0 million) under Other liabilities.

A change in the fair value of derivatives hedging the commodity price fluctuations, adjusted for deferred tax effect, is recorded in equity as follows:

(CZK mil.)	2023	2022
Closing balance as at 31 Dec	36	56

14. Tržby

Tržby lze členit následovně:

(v mil. Kč)	2023		2022	
	tuzemsko	zahraničí	tuzemsko	zahraničí
Druh činnosti				
Tržby za prodej zboží	68 300	4 027	78 809	4 592
Tržby za prodej PHL	68 186	4 027	78 722	4 592
Tržby ostatní	114	-	87	-
Tržby z prodeje výrobků a služeb celkem	5 791	-	7 309	2
Tržby za prodej výrobků	-	-	-	-
Tržby za ochraňování zásob SSHR	832	-	701	-
Tržby za skladování a logistiku	1 104	-	1 021	2
Tržby ostatní	3 855	-	5 587	-
Tržby za prodej zboží, výrobků a služeb celkem	74 091	4 027	86 118	4 594

V tržbách za zboží prodané z daňového skladu není obsažena spotřební daň. Tržby realizované za zboží prodané na čerpacích stanicích a v konsignačních skladech jsou vykázány včetně spotřební daně. Ze zboží prodaného z daňového skladu do volného oběhu byla v roce 2023 odvedena spotřební daň ve výši 16 177 mil. Kč (2022: 17 926 mil. Kč). Tržby ostatní zahrnují mimo jiné i tržby z poskytování služby přímíchávání biopaliv ve výši 3 472 mil. Kč (2022: 5 260 mil. Kč).

V tržbách roku 2023 za prodej PHL je zahrnuta změna reálné hodnoty vypořádaných zajišťovacích komoditních swapů ve výši 88 mil. Kč (2022: -727 mil. Kč).

14. Revenue recognition

Revenue analysis:

(CZK mil.)	2022		2021	
	Domestic	Foreign	Domestic	Foreign
Type of activity				
Revenue from sale of goods	68,300	4,027	78,809	4,592
Revenue from sales of fuel	68,186	4,027	78,722	4,592
Other sale revenue	114	-	87	-
Total revenue from sale of finished products and services	5,791	-	7,309	2
Revenue from sale of finished products	-	-	-	-
Revenue from preservation of ASMR inventories	832	-	701	-
Revenue from storage and logistics	1,104	-	1,021	2
Other sale revenue	3,855	-	5,587	-
Total revenue from sale of goods, finished products and services	74,091	4,027	86,118	4,594

Revenue from sale of goods from the tax warehouse does not include the excise duty. Revenue from sale of goods at filling stations and in consignment warehouses is reported including the excise duty. Goods sold from the tax warehouse to free circulation were subject to excise duty in the amount of CZK 17,926 million in 2022 (2021: CZK 17,369 million). Other sales revenue includes, among others, revenue from sale of services consisting of the addition of biofuels in the amount of CZK 5,260 million (2021: CZK 4,159 million).

Revenue from sale of fuel in 2022 includes a change in the fair value of settled hedging commodity swaps in the amount of CZK (727) million [2021: CZK (246 million)].

15. Transakce se spřízněnými stranami

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

Transakce se spřízněnými stranami:

(v mil. Kč)	2023	2022
Výnosy		
Prodej služeb	99	51
Prodej zboží	441	533
Ochraňování zásob SSHR	832	701
Prodej zboží SSHR	19 968	15 052
Celkem	21 340	16 337
Náklady		
Nákup služeb	52	17
Nákup zboží od SSHR	20 059	15 050
Celkem	20 111	15 067

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

(v mil. Kč)	31. prosince 2023	31. prosince 2022
Pohledávky		
Pohledávky z obchodních vztahů	90	93
Pohledávky za SSHR z obchodních vztahů	682	73
Celkem	772	166
Závazky		
Závazky z obchodních vztahů	8	1
Závazky vůči SSHR z obchodních vztahů		107
Celkem	8	108

Členům řídicích, kontrolních, správních orgánů nebyly k 31. prosinci 2023 a 2022 poskytnuty žádné zápůjčky, žádná zajištění ani ostatní plnění vyjma pojištění odpovědnosti za způsobené škody.

Náklady na pojištění odpovědnosti za škody způsobené členy představenstva, výboru pro audit a dozorčí rady představují v roce 2023 částku 584 tis. Kč (2022: 487 tis. Kč).

Členům řídicích, kontrolních, správních orgánů a managementu společnosti jsou k dispozici služební vozidla i k soukromým účelům.

Společnost neposkytla sponzorský dar nebo příspěvek žádné politické straně.

15. Related party transactions

All material transactions with related parties are presented in this Note.

Related party transactions:

(CZK mil.)	2023	2022
Revenues		
Sale of services	99	51
Sale of goods	441	533
Preservation of fuel - ASMR	832	701
Sale of goods to ASMR	19,968	15,052
Total	21,340	16,337
Costs		
Purchase of services	52	17
Purchase of goods from ASMR	20,059	15,050
Total	20,111	15,067

The Company reported the related party transaction balances as follows:

(CZK mil.)	31 Dec 2023	31 Dec 2022
Receivables		
Trade receivables	90	93
Trade receivables from ASMR	682	73
Total	772	166
Liabilities		
Trade payables	8	1
Trade payables to ASMR		107
Total	8	108

No loans, guarantees or other remuneration except for liability insurance for damages were provided to the members of the management, control and administrative bodies as at 31 December 2023 and 2022.

The cost of liability insurance for damages caused by members of the Board of Directors, the Audit Committee and the Supervisory Board amounted to CZK 584 thousand in 2023 (2022: CZK 487 thousand).

Company cars are available for private use by the management, control and administrative bodies of the Company.

The Company did not provide any sponsorship or any contribution to any political party.

16. Odměna auditorské společnosti

Celková odměna auditorské společnosti za povinný audit účetní závěrky za rok 2023 činila 1 395 tis. Kč (2022: 1 395 tis. Kč).

Odměna za ověřovací služby za rok 2023 činila 1 170 tis. Kč (2022: 0 tis. Kč)

Odměna za jiné neauditorské služby za rok 2023 činila 737 tis. Kč (2022: 835 tis. Kč).

17. Zaměstnanci

(v mil. Kč)	2023		2022	
	počet	odměny	počet	odměny
Mzdové náklady členů představenstva	4	31	4	31
Mzdové náklady členů dozorčí rady a výboru pro audit	6	2	6	2
Mzdové náklady ostatních vedoucích zaměstnanců	16	27	17	27
Mzdové náklady ostatních zaměstnanců	843	486	800	434
Náklady na sociální pojištění		131		116
Náklady na zdravotní pojištění		49		44
Ostatní sociální náklady		14		12
Osobní náklady celkem	869	740	827	666

V roce 2023 byl průměrný přepočtený počet zaměstnanců 829 (2022: 812).

Ostatní vedoucí zaměstnanci zahrnují vedoucí středisek a vedoucí odborů, kteří jsou přímo podřízeni členům statutárního orgánu.

Ostatní transakce s vedením společnosti jsou popsány v poznámce 15 Transakce se spřízněnými stranami.

16. Fees paid to the audit company

The total fees paid for a statutory audit of the financial statements in 2023 amounted to CZK 1,395 thousand (2022: CZK 1,395 thousand).

Total fees paid for verification services for 2023 amounted to 1,170 thousand. CZK (2022: CZK 0 thousand)

Total fees paid for other non-audit services were CZK 737 thousand in 2023 (2022: CZK 835 thousand).

17. Employees

(CZK mil.)	2023		2022	
	Number	Payment	Number	Payment
Emoluments to the Board of Directors	4	31	4	31
Emoluments to the Supervisory Board and to the Audit Committee	6	2	6	2
Wages and salaries to other management	16	27	17	27
Wages and salaries to other employees	843	486	800	434
Social security costs		131		116
Health insurance costs		49		44
Other social costs		14		12
Total personnel expenses	869	740	827	666

In 2023, the average number of FTE employees was 829 (2022: 812).

Other management includes senior employees in centers and departments who are directly subordinate to members of the statutory body.

Other transactions with the Company's management are described in Note 15 Related party transactions.

18. Daň z příjmů

Daňový náklad lze analyzovat následovně:

(v mil. Kč)	2023	2022
Splatná daň (19 %)	208	347
Odložená daň	27	34
Celkem daňový náklad	235	381

Rezerva na daň z příjmů byla vypočítána následovně:

(v mil. Kč)	2023	2022
Zisk před zdaněním	1 108	1 992
Daňově neuznatelné náklady – změna stavu opravných položek, rezerv	27	-121
Daňově neuznatelné náklady – ostatní	51	14
Nezdaňované výnosy	-60	-3
Rozdíl účetních a daňových odpisů	-55	-59
Ostatní položky zvyšující základ daně z příjmů	1	1
Daňový základ	1 072	1 824
Daň z příjmů právnických osob ve výši 19 %	204	347
Úprava daně minulých let	4	0
Splatná daň	208	347

Zálohy na daň z příjmu ve výši 377 mil. Kč zaplacené společnostmi k 31. prosinci 2023 (k 31. prosinci 2022: 371 mil. Kč) byly započteny s rezervou na daň z příjmu ve výši 204 mil. Kč vytvořenou k 31. prosinci 2023 (k 31. prosinci 2022: 347 mil. Kč). V roce 2023 rezerva na daň z příjmu snížila položku rozvahy C.II.2.4.3 Stát – daňové pohledávky.

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 21 % (daňová sazba pro roky 2024 a následující).

Odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

(v mil. Kč)	31. prosince 2023	31. prosince 2022
Odložený daňový závazek (-) / pohledávka (+) z titulu:		
rozdílu účetní a daňové zůstatkové hodnoty majetku	-337	-295
rezerv a opravných položek	102	87
zajištění peněžních toků	-10	-13
ostatních odčitatelných přechodných rozdílů	2	1
Čistý odložený daňový závazek	-243	-220

Změna odložené daně vyplývající z otevřených derivátových obchodů k 31. prosinci 2023 v celkové výši -4 mil. Kč byla účtována do vlastního kapitálu (2022: 32 mil. Kč).

18. Income tax

The income tax expense analysis:

(CZK mil.)	2023	2022
Current tax expense (19%)	208	347
Deferred tax expense	27	34
Total income tax expense	235	381

The income tax provision was calculated as follows:

(CZK mil.)	2023	2022
Profit before tax	1,108	1,992
Non-deductible costs – change in allowances and provisions	27	(121)
Non-deductible costs – other	51	14
Non-taxable revenues	-60	(3)
Difference between book and tax depreciation	-55	(59)
Other items increasing the base of income tax	1	1
Tax base	1,072	1,824
Corporate income tax at 19%	204	347
Adjustment of tax from prior years	4	0
Corporate income tax at 19%	208	347

Advances for income tax of CZK 377 million paid by the Company by 31 December 2023 (by 31 December 2022: CZK 371 million) are netted off with the provision for income tax of CZK 204 million as at 31 December 2023 (as at 31 December 2022: CZK 347 million). The provision for income tax decreased the balance sheet caption C.II.2.4.3 Due from government – tax receivables in 2023.

The deferred tax was calculated at 21% (the tax rate enacted for 2024 and subsequent years).

The deferred tax liability analysis:

(CZK mil.)	31 Dec 2023	31 Dec 2022
Deferred tax (liability)/receivable arising from:		
Difference between net book value of fixed assets for accounting and tax purposes	(337)	(295)
Provisions and allowances	102	87
Cash flow hedges	(10)	(13)
Other deductible temporary differences	2	1
Net deferred tax liability	(243)	(220)

The change in the deferred tax arising from open derivative transactions as at 31 December 2023 at a total amount of CZK (4) million was recognized in equity (2022: 32 million).

19. Ostatní významné skutečnosti a potenciální závazky nevykázané v rozvaze

Soudní řízení vedené společností Lancelin, SE (původním žalobcem společnost Venturon Investment s.r.o.) proti společnosti ČEPRO, a.s

Řízení bylo zahájeno dne 16. prosince 2003 žalobou společnosti Venturon Investment s.r.o. proti společnosti ČEPRO, a.s. Společnost ČEPRO, a.s. se o podané žalobě, resp. o výsledku civilního řízení, dozvěděla až dne 8. listopadu 2004, kdy jí bylo příslušným soudním exekutorem doručeno usnesení o nařízení exekuce a exekuční příkaz k odebrání věci. Poštovní zásilka obsahující předvolání k soudnímu jednání a později i rozsudek pro zmeškání byla totiž odcizena pracovníci podatelny.

Bezprostředně poté začala společnost ČEPRO, a.s. podnikat jednotlivé kroky směřující k ochraně jejího majetku. Ochrany svých práv se domohla až před Ústavním soudem, který všechna předchozí rozhodnutí obecných soudů zrušil.

Od 1. února 2008 probíhal spor o procesní nástupnictví společnosti GLOBAL LICENSE AND SERVICES ESTABLISHMENT, který byl završen po více než 7 letech, kdy bylo pravomocně rozhodnuto o tom, že na místo původního žalobce, společnosti Venturon Investment s.r.o., vstoupila společnost Lancelin, SE.

Dne 9. listopadu 2016 se před Městským soudem v Praze uskutečnilo ústní jednání, na němž bylo zahájeno projednávání věci samé. Usnesením ze dne 28. února 2018 Městský soud v Praze přerušil řízení do pravomocného skončení trestního řízení vedeného u téhož soudu pod sp. zn. 57 T 1/2013 proti obžalovaným JUDr. Martinu Pechanovi, Ing. Radovanu Krejčířovi a spol. (bližze viz část C. bod 1. tohoto přehledu). O pokračování v řízení před soudem prvního stupně bylo rozhodnuto usnesením Městského soudu v Praze ze dne 29. října 2018.

Dne 3. dubna 2019 Městský soud v Praze vynesl rozsudek, jímž žalobu společnosti Lancelin, SE v plném rozsahu zamítl a uložil žalobkyni povinnost nahradit společnosti ČEPRO, a.s. náklady řízení ve výši 65 mil. Kč. Dne 2. května 2019 Městský soud v Praze vydal opravné usnesení, kterým opravil chybu v psaní ve výrokové části rozsudku. Dne 24. května 2019 podala žalobkyně odvolání proti rozsudku; následně podala žalobkyně odvolání rovněž proti opravnému usnesení.

Vrchní soud v Praze rozsudkem ze dne 29. září 2021 potvrdil správnost rozsudku soudu prvního stupně. Žaloba společnosti Lancelin, SE tak byla pravomocně zamítnuta. Vrchní soud v Praze současně přiznal společnosti ČEPRO, a.s. náklady řízení ve výši 65 mil. Kč a současně náklady odvolacího řízení ve výši 7 mil. Kč. Neuhrazená pohledávka společnosti ČEPRO, a.s. v souhrnné výši 71 mil. Kč za společností Lancelin, SE je předmětem exekučního řízení.

Dne 25. prosince 2021 podala společnost Lancelin, SE proti oběma rozsudkům dovolání. Rozsudkem Nejvyššího soudu ze 29. února 2024 byly rozsudky Městského soudu v Praze a Vrchního soudu v Praze, kterými byla žaloba společnosti Lancelin, SE pravomocně zrušena, zrušeny a věc vrácena Městskému soudu k dalšímu řízení. Důvodem pro zrušení napadených rozsudků byly nedostatky v procesním postupu soudů obou stupňů, a proto se Nejvyšší soud nezabýval samotnou podstatou, resp. existencí, uplatňované pohledávky. Řízení tak bude opakováno.

19. Other significant facts and contingent liabilities not recognized in the balance sheet

Legal proceedings brought by Lancelin, SE (the original plaintiff - Venturon Investment s.r.o.) against ČEPRO, a.s.

The proceedings were initiated on 16 December 2003 by Venturon Investment s.r.o. against ČEPRO, a.s. ČEPRO, a.s. was informed about the legal action taken against the company, and about the outcome of the civil proceedings, on 8 November 2004 when the competent court executor served the order for enforcement of execution and the execution order. The mail containing the summons to the hearing and later the default judgment was stolen by an employee of the registry.

Immediately thereafter, ČEPRO, a.s. took action to protect its property. The protection of its rights was upheld in front of the Constitutional Court, which cancelled all previous decisions of the General Courts.

A dispute concerning the procedural succession of GLOBAL LICENSE AND SERVICES ESTABLISHMENT commenced on 1 February 2008 and was finally settled after more than seven years when Lancelin, SE was decided by final judgement to replace Venturon Investment s.r.o. on the part of the plaintiff.

On 9 November 2016 an oral hearing was held at the Municipal Court in Prague, during which the hearing on the merits of the case commenced. In its resolution of 28 February 2018, the Municipal Court in Prague suspended proceedings until the final conclusion of criminal process brought before the same court under file No. 57 T 1/2013 against defendants JUDr. Martin Pechan, Ing. Radovan Krejčíř and other involved persons (for details, see part C, item 1 of this summary). The continuation of the proceedings before the court of first instance was decided by the resolution of the Municipal Court in Prague of 29 October 2018.

On 3 April 2019 the Municipal Court in Prague handed down the judgment dismissing Lancelin, SE action in its entirety, and imposed a duty on the plaintiff to reimburse ČEPRO, a.s. for costs of proceedings in the amount of CZK 65 million. On 2 May 2019 the Municipal Court in Prague issued a rectifying resolution by which the Municipal Court in Prague rectified a clerical error in statements of law contained in a judgment. On 24 May 2019 the plaintiff appealed against the judgment and, subsequently, also against the rectifying resolution.

On 29 September 2021 the Prague High Court handed down a judgment upholding the judgement of the court of first instance; accordingly, the Lancelin, SE action was dismissed on a final basis. At the same time, the Prague High Court awarded ČEPRO, a.s. CZK 65 million in compensation of costs of proceedings and CZK 7 million in compensation of costs of appellate proceedings. An outstanding receivable of ČEPRO, a.s. in the amount of CZK 71 million from Lancelin, SE is subject to execution proceedings.

On 25 December 2021, Lancelin, SE filed an application for appellate review of both judgements, on which the Supreme Court will decide. A decision will not be made until the first half of 2024 at the earliest. The proceeding was closed upon a final judgement.

Řízení o pohledávce uplatněné Dušanem Dunkou (dříve Pintye – změna jména) a JUDr. Vladimírem Bartošem

Řízení vedené u Obvodního soudu pro Prahu 1 zahájil Dušan Dunka, který se na základě žaloby ze dne 15. května 2005 po společnosti ČEPRO, a.s. domáhal zaplacení částky 162 mil. Kč s příslušenstvím. Dne 31. května 2010 do řízení vstoupil JUDr. Vladimír Bartoš, právní zástupce Dušana Dunky, kterému měla být polovina pohledávky tvrzené Dušanem Dunkou postoupena. JUDr. Vladimír Bartoš se tak stal vedle Dušana Dunky druhým žalobcem.

Žalobci odůvodňovali vznik tvrzené pohledávky tím, že Dušan Dunka uzavřel se společností ČEPRO, a.s. dvě (2) dohody o přistoupení k dluhu, ve kterých se zavázal, že za společnost ČEPRO, a.s. uhradí její dluh vůči společnosti SLOVNAFT, a.s. v celkové výši 4 mil. USD. K tomu žalobci uvedli, že Dušan Dunka splnil svůj závazek z uvedených dohod tím, že JUDr. Martinu Pechanovi předal finanční ekvivalent této částky v iráckých dinárech.

Společnost ČEPRO, a.s. uplatňovaný nárok od počátku odmítá, neboť od Dušana Dunky žádné finanční prostředky nikdy neobdržela. Nároky obou žalobců byly v plném rozsahu zamítnuty rozsudkem Obvodního soudu pro Prahu 1 ze dne 20. října 2011. Proti rozhodnutí Obvodního soudu pro Prahu 1 podali oba žalobci odvolání. Řízení ovšem nebylo dosud pravomocně skončeno, neboť JUDr. Vladimír Bartoš řízení paralyzoval řadou svých obstrukčních podání (zejm. žádostmi o osvobození a částečné osvobození od soudních poplatků).

V průběhu řízení byl na majetek JUDr. Vladimíra Bartoše prohlášen konkurs, pročez do řízení na jeho místo vstoupil ustanovený správce konkursní podstaty, kterým je společnost Sdružená konkursní, v.o.s. Jelikož JUDr. Vladimír Bartoš není účastníkem řízení, není oprávněn v dané věci podávat opravné prostředky ani jiné procesní návrhy.

Dne 15. listopadu 2022 postoupil Obvodní soud pro Prahu 1 věc Městskému soudu v Praze, který je příslušný rozhodnout o podaných odvoláních.

V průběhu odvolacího řízení JUDr. Vladimír Bartoš podal návrh na svůj vstup do odvolacího řízení z důvodu, že jemu ustanovený správce konkursní podstaty nese-psal pohledávku uplatňovanou v rámci předmětného řízení do majetkové podstaty. Paralelně podal Dušan Dunka návrh na procesní nástupnictví z důvodu, že postoupil jím uplatňovanou polovinu pohledávky na společnost DF pohledávky a.s. O obou návrzích rozhodl Městský soud v Praze svým usnesením ze dne 8. června 2023, když rozhodl, že na místo žalobce Sdružená konkursní v.o.s. bude v řízení pokračovat s JUDr. Vladimírem Bartošem a namísto žalobce Dušana Dunky bude v řízení pokračovat se společností DF pohledávky a.s. Následně Městský soud v Praze nařídil ve věci na den 16. srpna 2023 jednání.

Proti usnesení Městského soudu v Praze ze dne 8. června 2023 podal Dušan Dunka dovolání s tím, že návrh na procesní nástupnictví společnosti DF pohledávky a.s. nepodal on, ale neznámá osoba.

Dne 16. srpna 2023 Městský soud v Praze nařídil ústní jednání k projednání odvolání. V rámci nařízeného jednání Městský soud v Praze neshledal procesní důvody pro odročení jednání z důvodu dovolání a po projednání odvolání jednání odročil na 23. srpna 2023 za účelem vyhlášení rozsudku.

Následně dne 23. srpna 2023 vydal Městský soud v Praze rozsudek, kterým potvrdil rozsudek soudu prvního stupně a přiznal společnosti ČEPRO náhradu nákladů ve výši 3 mil. Kč.

Řízení o fiktivní pohledávce uplatňované JUDr. Vladimírem Bartošem a Dušanem Dunkou (resp. společností DF pohledávky a.s.) bylo pravomocně skončeno.

V současnosti lze očekávat, že Nejvyšší soud bude projednávat dovolání podané Dušanem Dunkou proti usnesení Městského soudu v Praze o procesním nástupnictví. Současně je pravděpodobné, že oba žalobci podají proti rozsudku Městského soudu v Praze dovolání, o kterém bude následně rozhodovat Nejvyšší soud.

Závěr

Vedení společnosti je na základě posouzení výše uvedeného přesvědčeno, že zmíněné skutečnosti nedávají podnět k úpravám hodnot jednotlivých účetních výkazů za rok 2023 ani k tvorbě rezerv na soudní spory.

Proceedings for a receivable claimed by Dušan Dunka (Pintye earlier – change of the name) and JUDr. Vladimír Bartoš

Dušan Dunka, who requested the payment of CZK 162 million plus interest and costs from ČEPRO, a.s. based on action dated 15 May 2005, initiated proceedings conducted at the District Court for Prague 1. On 31 May 2010, JUDr. Vladimír Bartoš, a legal representative of Dušan Dunka, joined the proceedings; he should have been transferred a half of receivable claimed by Dušan Dunka. Accordingly, JUDr. Vladimír Bartoš became another claimant besides Dušan Dunka.

The claimants explained the origination of the claimed receivable by that that Dušan Dunka and ČEPRO had entered into two (2) contracts for accession to debt under which he had been obligated to pay for ČEPRO, a.s. its debt to SLOVNAFT, a.s. in a total amount of USD 4 million. The claimants stated that Dušan Dunka had met his obligation, arising from the given contracts, by transferring to JUDr. Martin Pechan a financial equivalent of this amount in Iraqi dinars.

From the very beginning, ČEPRO, a.s. rejects the asserted claim because it has never received any monies from Dušan Dunka. The claims of both claimants were dismissed in their entirety by a judgement of the District Court for Prague 1 dated 20 October 2011. Both claimants appealed against the decision of the District Court for Prague 1. The proceedings were not closed upon a final judgement because JUDr. Vladimír Bartoš paralyzed the proceedings with a number of obstructive applications (in particular, with requests for the exemption and partial exemption from court fees).

In the course of proceedings, the assets of JUDr. Vladimír Bartoš were declared bankrupt and, as a result, an appointed receiver of the bankruptcy claim replaced JUDr. Vladimír Bartoš in the proceedings; the appointed receiver is the company Sdružená konkursní, v.o.s. JUDr. Vladimír Bartoš is not participant in the proceedings and, therefore, is not authorized to file any application for remedial measures or to bring any other procedural motions.

On 15 November 2022 the District Court for Prague 1 referred the case to the Municipal Court in Prague, which is competent to decide on the appeals filed.

In the course of the appeal proceedings, JUDr. Vladimír Bartoš filed a motion to enter the appeal proceedings on the grounds that the appointed bankruptcy trustee had failed to include the claim raised in the concerned proceedings in the bankruptcy estate. In parallel, Dušan Dunka filed a motion for procedural succession on the grounds that he had assigned half of his claim to DF pohledávky a.s. The Municipal Court in Prague ruled on both motions by a resolution of 8 June 2023, stating that the proceedings would continue with JUDr. Vladimír Bartoš in place of claimant Sdružená konkursní v.o.s., and with DF pohledávky a.s. in place of claimant Dušan Dunka. Subsequently, the Municipal Court in Prague ordered a hearing in the case to be held on 16 August 2023.

Dušan Dunka filed a petition for appellate review of the Municipal Court's resolution of 8 June 2023, claiming that the motion for procedural succession of DF pohledávky a.s. had been filed by an unknown person, and not by him.

On 16 August 2023, the Municipal Court in Prague ordered a hearing to consider the appeal. At the hearing, the Prague Municipal Court found no procedural grounds for adjournment because of the petition for appellate review and, after hearing the appeal, adjourned the hearing to 23 August 2023 to announce the judgment.

Subsequently, on 23 August 2023, the Municipal Court in Prague issued a judgment upholding the judgment of the Court of First Instance and awarded ČEPRO compensation of costs in the amount of CZK 3 million.

The proceedings on the fictitious claim asserted by JUDr. Vladimír Bartoš and Dušan Dunka (or DF pohledávky a.s.) were concluded with finality.

At present, the Supreme Court is expected to hear the petition for appellate review filed by Dušan Dunka against the resolution of the Municipal Court in Prague on procedural succession. At the same time, both claimants are likely to file a petition for appellate review against the judgment of the Municipal Court in Prague, which will subsequently be decided by the Supreme Court.

Conclusion

Based on the above assessment, the Company's management is convinced that the facts do not give rise to changes in the amounts of the individual financial statements for 2023 or to the creation of provisions for litigation.

20. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, jejichž dopad by měl být zachycen v účetních výkazech k 31. prosinci 2023.

Na základě Usnesení Insolvenčního soudu o částečném rozvrhu obdržela společnost dne 20. 3. 2024 výplatu části pohledávky za Sberbank CZ, a.s. v likvidaci ve výši 298 mil. Kč, tj. 95 % z celkové výše pohledávky.

Společnost provedla akvizici společnosti RoBiN OIL s.r.o., IČ: 49823574 (dále jen „Robin Oil“). Akvizice byla zapsána do obchodního rejstříku dne 29. ledna 2024 a od tohoto dne se Společnost stala vlastníkem 100% podílu ve společnosti Robin Oil. Společnost plánuje se společností Robin Oil provést fúzi sloučením s rozhodným dnem 1. ledna 2024.

Společnost očekává, že se v souladu se zákonem o dorovnávacích daních pro velké nadnárodní skupiny a velké vnitrostátní skupiny stane v následujícím účetním období poplatníkem dorovnávací daně. Společnost nepředpokládá významný dopad těchto daňových zákonů na společnost.

29. dubna 2024



Mgr. Jan Duspěva
předseda představenstva



Ing. Helena Hostková
místopředsedkyně představenstva

20. Subsequent events

No events occurred after the balance sheet date that might have a material impact on the financial statements for the year ended 31 December 2023 or that should be described in the notes to the financial statements.

On the basis of the Insolvency Court's Resolution on the Partial Schedule, on 20 March 2024, the company received the payment of part of the receivables from Sberbank CZ, a.s. in liquidation in the amount of CZK 298 million, i.e. 95% of the total amount of the receivables

The Company acquired RoBiN OIL s.r.o., ID No.: 49823574 („Robin Oil“). The acquisition was registered in the Commercial Register on 29 January 2024 and on that date the Company became the owner of a 100% ownership interest in Robin Oil. The Company plans to merge with Robin Oil by way of a merger by acquisition with effect from 1 January 2024.

The Company expects to be liable for the top-up tax in the following period in compliance with the law on top-up taxes for large multinational groups and large domestic groups. The company does not expect significant impact of these tax laws on the company.

29 April 2024



Jan Duspěva
Chairman of the Board of Directors



Helena Hostková
Vice-Chairwoman of the Board of Directors

Poznámky

Notes

The image features a light gray background with a faint, technical drawing or map. The drawing includes various geometric shapes, lines, and some text, suggesting a blueprint or architectural plan. Overlaid on this background is a series of horizontal lines, likely for writing or labeling. The lines are evenly spaced and extend across the width of the image. The overall appearance is that of a technical drawing or map with a grid for annotations.

