

HC VERVA Litvínov, a.s.

---



# VÝROČNÍ ZPRÁVA

za rok 2023

---

## **OBSAH:**

- I. Činnost společnosti
- II. Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku za rok 2023
- III. Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky sestavené k 31.12.2023 a o prověřce zprávy o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2023
- IV. Řádná účetní závěrka k 31. prosinci 2023
- V. Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za rok 2023

# ČINNOST SPOLEČNOSTI

## 1. Informace o společnosti

Obchodní firma: HC VERVA Litvínov, a.s.  
Sídlo: S.K. Neumanna 1598, zimní stadion, 436 01 Litvínov  
IČ: 64048098

Společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem v oddíle B, vložce 749

Základní kapitál: 21.000.000,- Kč  
Vydané cenné papíry: 840 ks kmenových akcií na jméno v listinné podobě o jmenovité hodnotě 25.000,- Kč každé z nich

Společnost je součástí podnikatelského seskupení, ve kterém je řídicí osobou ORLEN S.A., se sídlem ul. Chemików 7, 09-411 Plock, Polsko.

Společnost v daném roce nenabyla žádné své vlastní akcie a zatímní listy, ani akcie či zatímní listy ovládající osoby.

Organizační jednotky jsou umístěny v České republice, společnost nemá žádnou organizační jednotku v zahraničí.

## 2. Činnost společnosti

Hlavním předmětem společnosti bylo zajišťování činnosti v oblasti ledního hokeje jako vrcholového sportu.

Pod vedením hlavního trenéra Karla Mlejníka a jeho asistentů Roberta Reichela a Davida Kočího tým skončil na 11. místě základní část Tipsport extraligy. Toto umístění mu zajistilo postup do předkola play-off, kde jej vyřadil Třinec.

Vstup do sezony 2023/2024 byl mimořádně úspěšný, po prohře v úvodním kole následovala série 11 výher, čímž byl vytvořen nový klubový rekord. Až do prosince 2023 se tým držel v první čtyřce zaručující přímý postup do čtvrtfinále play-off.

V roce 2023 měl Litvínov své zástupce v mládežnických reprezentačních výběrech. Nejvýraznějšího úspěchu dosáhl Matěj Maštalířský, který byl nominován na mistrovství světa juniorů v kategorii U20. Dále byl členem širšího týmu reprezentace U18 hráč Daniel Prokeš.

V roce 2023 jsme navázali na úspěšnou spolupráci s našimi partnery z předchozích let a přivedli jsme do klubu i sponzory nové. I přes nelehkou ekonomickou situaci se nám podařilo meziročně opět navýšit příjmy ze sponzoringu. Partnerům klubu jsme doručili veškeré smluvní plnění a řádně jsem ho zdokumentovali.

Pořádali jsme řadu akcí pro naše fanoušky, např. Vlasatý zápas, exhibiční fotbalová a florbalová utkání atd. Většina z těchto akcí měla i charitativní podtext. Největší událostí léta byl Zápas legend organizovaný ve spolupráci s agenturou Eniva, při němž litvínovský zimní stadion přivítal řadu bývalých hvězd i několik současných hráčů NHL z Česka i Slovenska.

V roce 2023 došlo k významnému navýšení příjmů z ticketingu, k čemuž jistě přispěly i dobré výkony mužstva. Došlo k modernizaci vstupních turniketů, které umožňují čtení vstupenek v elektronické podobě. Koncem roku jsme spustili nový klubový web a získali zpět klubovou doménu a sociální síť.

V letní přestávce také proběhla výměna osvětlení hrací plochy na Zimním stadionu Ivana Hlinky. Tato investice byla financována městem Litvínov.

Za rok 2023 společnost vykázala provozní výsledek hospodaření EBIT ve výši 3.950 tis. Kč, což je o 4 286 tis. Kč lepší než provozní výsledek roku 2022. Výsledek hospodaření roku 2023 byl 2.748 tis. Kč.

Společnost nevykazovala žádnou činnost v oblasti výzkumu a vývoje. V oblasti životního prostředí společnost dodržovala veškeré zákonem předepsané normy.

#### Hlavní výkonové ukazatele společnosti (tis. Kč):

	2021	2022	2023
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	87.731	101.916	120.055
Provozní výnosy (dotace COVID)	0	0	0
Tržby za prodej zboží	5.175	5.183	6.128
Provozní výsledek hospodaření	1.056	- 336	3.950
Finanční výsledek hospodaření	-215	-32	-102
Výsledek hospodaření za účetní období	-1.563	- 1.441	2.748

#### Hlavní bilanční ukazatele společnosti (tis. Kč):

	2021	2022	2023
AKTIVA CELKEM	27.733	26.545	39.643
Dlouhodobý majetek	9.067	8.541	8.271
Oběžná aktiva	16.749	16.112	29.721
Časové rozlišení	1.917	1.892	1.651
PASIVA CELKEM	27.733	26.545	39.643
Vlastní kapitál	7.660	6.219	8.967
Cizí zdroje	13.294	12.616	23.428
Časové rozlišení	6.779	7.710	7.248

Hodnota základního kapitálu společnosti je k 31.12.2023 ve výši 21.000 tis. Kč. Jmenovitá hodnota všech 840 kusů akcií činí 25 tis. Kč.

Vlivem kladného výsledku hospodaření za rok 2023 a kumulované ztrátě z minulých let je hodnota vlastního kapitálu společnosti na úrovni 42,7 % hodnoty základního kapitálu. Společnost sestavila Rescue Plan klubu na období let 2021 až 2025 s cílem postupné úhrady kumulované ztráty formou generování ročních zisků.

### 3. Skutečnosti nastalé po rozvahovém dni

K žádným významným událostem po datu účetní závěrky nedošlo.

### 4. Předpokládaný vývoj společnosti

V roce 2024 bude pokračovat spolupráce se sportovním spolkem HC Litvínov ve výchově perspektivních hráčů z řad místních odchovanců.

Pro další rozvoj hokeje v Litvínově a udržitelnosti statusu extraligového zimního stadionu bude nutné v následujících letech realizovat rekonstrukci a modernizaci Zimního stadionu Ivana Hlinky, kterou připravuje město Litvínov. V roce 2023 byl k uvedené modernizaci schválen územní plán. Město Litvínov dále v roce 2024 plánuje modernizaci ozvučení stadionu a doplnění světel nad čáry (a s tím spojený ovládací pult).

V roce 2024 vidíme potenciál pro zvýšení obrátu v oblastech ticketingu a fanshopu. V oblasti ticketingu chceme inovovat pomocí mobilní aplikace a klást větší důraz na možnost uvolňování míst permanentních vstupenek k následnému prodeji. Aplikace by měla také být uživatelsky přívětivější pro rychlejší a snadnější nákup vstupenek. Ve fanshopu plánujeme aktualizovat sortiment a vytvářet speciální edice produktů, které v minulosti zaznamenaly úspěch. V oblasti obchodu je naším cílem udržet a případně navýšit stávající partnery a intenzivně vyhledávat partnery nové.

V Litvínově dne .....15.3.2024

Za statutární orgán společnosti HC VERVA Litvínov, a.s.



Vladimír Dočekal  
místopředseda představenstva



Lenka Belingerová  
členka představenstva

# ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určena akcionářům společnosti HC VERVA Litvínov, a.s.

## Zpráva o ověření účetní závěrky

### Výrok auditora

Provedli jsme audit účetní závěrky společnosti HC VERVA Litvínov, a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2023, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2023 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 účetní závěrka **podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti HC VERVA Litvínov, a.s. k 31.12.2023 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2023** 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 uvedené ve výroční zprávě

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

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

### 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, respektive 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 (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol představenstvem.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

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

22HLAV s.r.o.  
člen mezinárodní asociace nezávislých profesionálních firem  
MSI Global Alliance, Legal & Accounting Firms  
Všebořická 82/2, 400 01 Ústí nad Labem  
evidenční číslo KAČR 277

20. března 2024

Nedílnou součástí této zprávy jsou následující přílohy:

1. Rozvaha k 31.12.2023
2. Výkaz zisku a ztráty za období 1.1.2023 – 31.12.2023
3. Příloha v účetní závěrce za období 1.1.2023 – 31.12.2023

Ing. Filip  
Konětopský

Digitálně podepsal  
Ing. Filip Konětopský  
Datum: 2024.03.20  
11:53:56 +01'00'

Ing. Filip Konětopský  
evidenční číslo KAČR 2449



**ROZVAHA**  
**(BALANCE)**  
**K 31.12.2023**  
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný  
název účetní jednotky  
**HC VERVA Litvínov,**  
**a.s.**

Sídlo, bydliště nebo místo  
podnikání účetní jednotky

S.K. Neumanna 1598

436 01 Litvínov

IČ
<b>64048098</b>

označení a	AKTIVA b	číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	<b>AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 37 + 78)</b>	001	52 375	-12 732	39 643	26 545
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	<b>Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 14 + 27)</b>	003	20 918	-12 647	8 271	8 541
B. I.	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 + 06 + 09 až 11)</b>	004	540	-540	0	0
B. I. 1	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	005	0	0	0	0
2	Ocenitelná práva (ř. 07 + 08)	006	150	-150	0	0
2.1	Software	007	150	-150	0	0
2.2	Ostatní ocenitelná práva	008	0	0	0	0
3	Goodwill	009	0	0	0	0
4	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	390	-390	0	0
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 12 + 13)	011	0	0	0	0
5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
5.2	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	0	0	0	0
B. II.	<b>Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 15 + 18 až 20 + 24)</b>	014	20 378	-12 107	8 271	8 541
B. II. 1	Pozemky a stavby (ř. 16 + 17)	015	8 033	-2 098	5 935	6 352
1.1	Pozemky	016	0	0	0	0
1.2	Stavby	017	8 033	-2 098	5 935	6 352
2	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	11 730	-9 856	1 874	1 627
3	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	0	0	0	0
4	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (ř. 21 + 22 + 23)	020	615	-153	462	551
4.1	Pěstitelské celky trvalých porostů	021	0	0	0	0
4.2	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022	0	0	0	0
4.3	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	615	-153	462	551
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (ř. 25 + 26)	024	0	0	0	11
5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	0	0	0	11
5.2	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	0	0	0	0
B. III.	<b>Dlouhodobý finanční majetek (ř. 28 až 34)</b>	027	0	0	0	0
B. III. 1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	0	0	0	0
2	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029	0	0	0	0
3	Podíly - podstatný vliv	030	0	0	0	0
4	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031	0	0	0	0
5	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032	0	0	0	0
6	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033	0	0	0	0
7	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (ř. 35 + 36)	034	0	0	0	0
7.1	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035	0	0	0	0
7.2	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036	0	0	0	0



AKTIVA b	číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období Netto 4
		Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
<b>Oběžná aktiva (ř. 38 + 46 + 72 + 75)</b>	037	<b>29 806</b>	<b>-85</b>	<b>29 721</b>	<b>16 112</b>
<b>Zásoby (ř.39 + 40 + 41 + 44 + 45)</b>	038	<b>4 060</b>	<b>-36</b>	<b>4 024</b>	<b>3 320</b>
Materiál	039	1 724	-36	1 688	976
Nedokončená výroba a polotovary	040	0	0	0	0
Výrobky a zboží (ř.42 + 43)	041	2 228	0	2 228	2 344
Výrobky	042	0	0	0	0
Zboží	043	2 228	0	2 228	2 344
Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044	0	0	0	0
Poskytnuté zálohy na zásoby	045	108	0	108	0
<b>Pohledávky (ř. 47 + 57 + 68)</b>	046	<b>25 146</b>	<b>-49</b>	<b>25 097</b>	<b>11 566</b>
Dlouhodobé pohledávky (ř. 48 až 52)	047	13	0	13	13
Pohledávky z obchodních vztahů	048	0	0	0	0
Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049	0	0	0	0
Pohledávky - podstatný vliv	050	0	0	0	0
Odložená daňová pohledávka	051	0	0	0	0
Pohledávky - ostatní (ř. 53 až 56)	052	13	0	13	13
Pohledávky za společníky	053	0	0	0	0
Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	13	0	13	13
Dohadné účty aktivní	055	0	0	0	0
Jiné pohledávky	056	0	0	0	0
Krátkodobé pohledávky (ř. 58 až 61)	057	25 133	-49	25 084	11 553
Pohledávky z obchodních vztahů	058	21 487	-49	21 438	2 412
Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	0	0	0	0
Pohledávky - podstatný vliv	060	0	0	0	0
Pohledávky - ostatní (ř. 62 až 67)	061	3 646	0	3 646	9 141
Pohledávky za společníky	062	0	0	0	0
Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063	0	0	0	0
Stát - daňové pohledávky	064	322	0	322	2 412
Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	263	0	263	177
Dohadné účty aktivní	066	2 569	0	2 569	6 317
Jiné pohledávky	067	492	0	492	235
Časové rozlišení aktiv (ř. 69 až 71)	068	0	0	0	0
Náklady příštích období	069	0	0	0	0
Komplexní náklady příštích období	070	0	0	0	0
Příjmy příštích období	071	0	0	0	0
<b>Krátkodobý finanční majetek (ř. 73 +74)</b>	072	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	073	0	0	0	0
Ostatní krátkodobý finanční majetek	074	0	0	0	0
<b>Peněžní prostředky (ř. 76 +77)</b>	075	<b>600</b>	<b>0</b>	<b>600</b>	<b>1 226</b>
Peněžní prostředky v pokladně	076	315	0	315	44
Peněžní prostředky na účtech	077	285	0	285	1 182
<b>Časové rozlišení aktiv (ř. 79 až 81)</b>	078	<b>1 651</b>	<b>0</b>	<b>1 651</b>	<b>1 892</b>
Náklady příštích období	079	1 651	0	1 651	1 892
Komplexní náklady příštích období	080	0	0	0	0
Příjmy příštích období	081	0	0	0	0

PASIVA b	číslo řádku c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
<b>PASIVA CELKEM (ř. 83 + 104 + 147)</b>	082	<b>39 643</b>	<b>26 545</b>
<b>Vlastní kapitál (ř. 84 + 88 + 96 + 99 + 102 - 103)</b>	083	<b>8 967</b>	<b>6 219</b>
<b>Základní kapitál (ř. 85 až 87)</b>	084	<b>21 000</b>	<b>21 000</b>
Základní kapitál	085	21 000	21 000
Vlastní podíly (-)	086	0	0
Změny základního kapitálu	087	0	0
<b>Ážio a kapitálové fondy (ř. 89 + 90)</b>	088	<b>0</b>	<b>0</b>
Ážio	089	0	0
Kapitálové fondy (ř. 91 až 95)	090	0	0
Ostatní kapitálové fondy	091	0	0
Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	092	0	0
Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	093	0	0
Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	094	0	0
Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	095	0	0
<b>Fondy ze zisku (ř. 97 + 98)</b>	096	<b>0</b>	<b>0</b>
Ostatní rezervní fondy	097	0	0
Statutární a ostatní fondy	098	0	0
<b>Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (ř. 100 + 101)</b>	099	<b>-14 781</b>	<b>-13 340</b>
Nerozdělený zisk minulých let nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	-14 781	-13 340
Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	101	0	0
<b>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) /ř.01 - (+ 84 + 88 + 96 + 99 - 103 + 104 + 144)/</b>	102	<b>2 748</b>	<b>-1 441</b>
<b>Rozhodnuto o zálohách na výplatě podílu na zisku (-)</b>	103	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Cizí zdroje (ř. 105 + 110)</b>	104	<b>23 428</b>	<b>12 616</b>
<b>Rezervy (ř. 103 až 106)</b>	105	<b>20</b>	<b>0</b>
Rezerva na důchody a podobné závazky	106	0	0
Rezerva na daň z příjmů	107	0	0
Rezervy podle zvláštních právních předpisů	108	0	0
Ostatní rezervy	109	20	0
<b>Závazky (ř. 111 + 126 + 144)</b>	110	<b>23 408</b>	<b>12 616</b>
<b>Dlouhodobé závazky (ř. 112 + 115 až 122)</b>	111	<b>29</b>	<b>87</b>
Vydané dluhopisy (ř.113 + 114)	112	0	0
Vyměnitelné dluhopisy	113	0	0
Ostatní dluhopisy	114	0	0
Závazky k úvěrovým institucím	115	0	0
Dlouhodobé přijaté zálohy	116	0	0
Závazky z obchodních vztahů	117	0	0
Dlouhodobé směnky k úhradě	118	0	0
Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	119	0	0
Závazky - podstatný vliv	120	0	0
Odložený daňový závazek	121	29	87
Závazky - ostatní (ř. 123 - 125)	122	0	0
Závazky ke společníkům	123	0	0
Dohadné účty pasívní	124	0	0
Jiné závazky	125	0	0

označení a	PASIVA b	číslo řádku c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
C. II.	<b>Krátkodobé závazky (ř. 127 + 130 až 136)</b>	126	<b>23 379</b>	<b>12 529</b>
C. II. 1	Vydané dluhopisy (ř. 128 + 129)	127	0	0
1.1	Vyměnitelné dluhopisy	128	0	0
1.2	Ostatní dluhopisy	129	0	0
2	Závazky k úvěrovým institucím	130	89	0
3	Krátkodobé přijaté zálohy	131	0	0
4	Závazky z obchodních vztahů	132	3 317	3 095
5	Krátkodobé směnky k úhradě	133	0	0
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	134	340	2 398
7	Závazky - podstatný vliv	135	0	0
8	Závazky - ostatní (ř. 137 až 143)	136	19 633	7 036
8.1	Závazky ke společníkům	137	0	0
8.2	Krátkodobé finanční výpomoci	138	0	0
8.3	Závazky k zaměstnancům	139	503	608
8.4	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	261	323
8.5	Stát - daňové závazky a dotace	141	2 661	0
8.6	Dohadné účty pasivní	142	15 946	6 102
8.7	Jiné závazky	143	262	3
C. III.	<b>Časové rozlišení pasiv (ř. 145 + 146)</b>	144	<b>0</b>	<b>0</b>
C. III. 1	Výdaje příštích období	145	0	0
2	Výnosy příštích období	146	0	0
D.	<b>Časové rozlišení pasiv (ř. 148 + 149)</b>	147	<b>7 248</b>	<b>7 710</b>
D. I.	Výdaje příštích období	148	34	0
D. II.	Výnosy příštích období	149	7 214	7 710

Datum sestavení účetní závěrky:

Podpis člena statutárního orgánu: Vladimír Dočekal, místopředseda představenstva

Lenka Belingerová, člen představenstva

15.3.2024



Zpracováno v souladu s  
vyhláškou č. 500/2002 Sb. ve  
znění pozdějších předpisů

**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**  
**ke dni 31. prosince 2023**  
(v celých tisících Kč)  
**DRUHOVÉ ČLENĚNÍ**

<b>IČ</b>
<b>64048098</b>

Obchodní firma nebo jiný název  
účetní jednotky

**HC VERVA**  
**Litvínov, a.s.**

Sídlo, bydliště nebo místo  
podnikání účetní jednotky

S.K. Neumanna 1598  
436 01 Litvínov

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	<b>Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb</b>	01	120 055	101 916
II.	<b>Tržby za prodej zboží</b>	02	6 128	5 183
A.	<b>Výkonová spotřeba (ř. 04 + 05 + 06)</b>	03	<b>109 356</b>	<b>98 159</b>
1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	3 031	2 700
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	9 825	8 651
3.	Služby	06	96 500	86 808
B.	<b>Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)</b>	07	0	0
C.	<b>Aktivace (-)</b>	08	<b>0</b>	<b>0</b>
D.	<b>Osobní náklady (ř. 10 + 11)</b>	09	<b>8 820</b>	<b>8 998</b>
1.	Mzdové náklady	10	6 573	6 751
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř. 12 + 13)	11	2 247	2 247
2. 1	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	2 027	2 078
2. 2	Ostatní náklady	13	220	169
E.	<b>Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř. 15 + 18 + 19)</b>	14	<b>800</b>	<b>907</b>
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř. 16 + 17)	15	786	896
1. 1	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	786	896
1. 2	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	0	0
2.	Úpravy hodnot zásob	18	-23	0
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	37	11
III.	<b>Ostatní provozní výnosy (ř. 21 + 22 + 23)</b>	20	<b>336</b>	<b>3 509</b>
III. 1	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	0	0
2	Tržby z prodaného materiálu	22	54	27
3	Jiné provozní výnosy	23	282	3 482
F.	<b>Ostatní provozní náklady (ř. 25 až 29)</b>	24	<b>3 593</b>	<b>2 880</b>
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	0	0
2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26	0	0
3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	3 031	2 517
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	20	-94
5.	Jiné provozní náklady	29	542	457
*	<b>Provozní výsledek hospodaření (+/-)</b> (ř. 01 + 02 - 03 - 07 - 08 - 09 - 14 + 20 - 24)	30	<b>3 950</b>	<b>-336</b>

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
IV.	<b>Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly (ř. 32 + 33)</b>	31	0	0
IV. 1	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	0	0
2	Ostatní výnosy z podílů	33	0	0
G.	<b>Náklady vynaložené na prodané podíly</b>	34	0	0
V.	<b>Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (ř. 36 + 37)</b>	35	0	0
V. 1	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36	0	0
2	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37	0	0
H.	<b>Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem</b>	38	0	0
VI.	<b>Výnosové úroky a podobné výnosy (ř. 40 + 41)</b>	39	177	202
VI. 1	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	177	202
2	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	0	0
I.	<b>Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti</b>	42	0	0
J.	<b>Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 44 + 45)</b>	43	115	95
1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	115	95
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	0	0
VII.	<b>Ostatní finanční výnosy</b>	46	0	0
K.	<b>Ostatní finanční náklady</b>	47	164	139
*	Finanční výsledek hospodaření ( +/- ) (ř. 31 - 34 + 35 - 38 + 39 - 42 - 43 + 46 - 47)	48	-102	-32
**	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48)</b>	49	3 848	-368
L.	<b>Daň z příjmů (ř. 51 + 52)</b>	50	1 100	1 073
1.	Daň z příjmů splatná	51	1 158	1 215
2.	Daň z příjmů odložená ( +/- )	52	-58	-142
**	<b>Výsledek hospodaření po zdanění ( +/- ) (ř. 49 - 50)</b>	53	2 748	-1 441
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	57	0	0
***	<b>Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 53)</b>	58	2 748	-1 441
*	<b>Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII. + VIII.</b>	59	126 696	110 810

Datum sestavení účetní závěrky:

Podpis člena statutárního orgánu: Vladimír Dožekal, předseda představenstva

Lenka Belingerová, člen představenstva

15.3.2024

**PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2023**

**Název společnosti:** HC VERVA Litvínov, a.s.  
**Sídlo:** Litvínov, S.K. Neumanna 1598, PSČ 436 01  
**Právní forma:** akciová společnost  
**IČ:** 64048098

## OBSAH

<b>1.</b>	<b>OBECNÉ ÚDAJE.....</b>	<b>4</b>
1.1.	ZALOŽENÍ A CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI .....	4
1.2.	IDENTIFIKACE SKUPINY .....	5
1.3.	FAKTICKÝ KONCERN .....	5
<b>2.</b>	<b>ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY .....</b>	<b>6</b>
<b>3.</b>	<b>PŘEHLED VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ.....</b>	<b>7</b>
3.1.	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK.....	7
3.2.	DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK.....	7
3.3.	ZÁSoby.....	7
3.4.	POHLEDÁVKY.....	8
3.5.	ZÁVAZKY Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ .....	8
3.6.	PŘEPOČTY ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU .....	8
3.7.	DANĚ .....	9
3.7.1.	<i>Daňové odpisy dlouhodobého majetku.....</i>	<i>9</i>
3.7.2.	<i>Splatná daň.....</i>	<i>9</i>
3.7.3.	<i>Odložená daň.....</i>	<i>9</i>
3.8.	VÝNOSY .....	9
3.9.	POUŽITÍ ODHADŮ .....	10
<b>4.</b>	<b>DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY .....</b>	<b>11</b>
4.1.	DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETEK.....	11
4.1.1.	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek („DNM“).....</i>	<i>11</i>
4.1.2.	<i>Dlouhodobý hmotný majetek („DHM“).....</i>	<i>12</i>
4.1.3.	<i>Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem .....</i>	<i>12</i>
4.2.	ZÁSoby – MATERIÁL NA SKLADĚ.....	13
4.3.	KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY .....	13
4.3.1.	<i>Věková struktura pohledávek.....</i>	<i>13</i>
4.3.2.	<i>Jiné pohledávky - krátkodobé poskytnuté zálohy.....</i>	<i>14</i>
4.4.	KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK.....	14
4.5.	NÁKLADY PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ.....	14
4.6.	VLASTNÍ KAPITÁL .....	15
4.6.2.	<i>Změny vlastního kapitálu.....</i>	<i>15</i>
4.7.	REZERVY.....	15
4.8.	KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY .....	16
4.8.1.	<i>Věková struktura krátkodobých závazků.....</i>	<i>16</i>
4.8.2.	<i>Závazky k úvěrovým institucím .....</i>	<i>16</i>
4.8.3.	<i>Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba .....</i>	<i>16</i>
4.8.4.	<i>Závazky k zaměstnancům.....</i>	<i>16</i>
4.8.5.	<i>Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění .....</i>	<i>17</i>
4.8.6.	<i>Stát – daňové závazky a dotace .....</i>	<i>17</i>
4.8.7.	<i>Dohadné účty pasivní .....</i>	<i>17</i>
4.9.	DAŇ Z PŘÍJMŮ .....	18
4.9.1.	<i>Odložená daň.....</i>	<i>18</i>
4.9.2.	<i>Daňový náklad (výnos).....</i>	<i>18</i>
4.10.	TRŽBY Z PRODEJE SLUŽEB .....	18
4.11.	TRANSAKCE SE SPŘÍZNĚNÝMI OSOBAMI .....	19
4.11.1.	<i>Výnosy realizované se spřízněnými subjekty .....</i>	<i>19</i>
4.11.2.	<i>Nákupy realizované se spřízněnými subjekty.....</i>	<i>19</i>
4.11.3.	<i>Prodeje a nákupy dlouhodobého nehmotného, hmotného a finančního majetku se spřízněnými subjekty.....</i>	<i>19</i>
4.12.	SPOTŘEBA MATERIÁLU A ENERGIE .....	20
4.13.	SLUŽBY .....	20
4.14.	OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY .....	20
4.15.	OSTATNÍ PROVOZNÍ NÁKLADY .....	20
4.16.	VÝNOSOVÉ ÚROKY.....	20
4.17.	NÁKLADOVÉ ÚROKY .....	20

4.18.	OSTATNÍ FINANČNÍ VÝNOSY .....	21
4.19.	OSTATNÍ FINANČNÍ NÁKLADY .....	21
<b>5.</b>	<b>ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY .....</b>	<b>22</b>
5.1.	OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚSTNANCŮ .....	22
5.2.	POSKYTNUTÉ PŮJČKY, ÚVĚRY ČI OSTATNÍ PLNĚNÍ.....	22
<b>6.</b>	<b>UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY .....</b>	<b>23</b>



## 1. OBECNÉ ÚDAJE

### 1.1. Založení a charakteristika společnosti

HC VERVA Litvínov, a.s. (dále jen Společnost) byla zapsána do obchodního rejstříku Krajského soudu v Ústí nad Labem pod spisovou značkou 749 oddíl B dne 1. června 1996 se sídlem Litvínov - zimní stadion, S.K. Neumanna 1598, PSČ 43601, IČO 64048098.

Právní forma: akciová společnost

#### Předmětem podnikání společnosti je:

- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- Hostinská činnost

#### Dozorčí rada

Dozorčí rada je složena z následujících členů:

- PIOTR KEARNEY – předseda (jmenován 7. 5. 2021 s účinností k 8.5.2021)
- MARTIN KLIKA – místopředseda (jmenován 29. 4. 2019 s účinností k 30. 4. 2019)
- MARTA MALAREWICZ – (jmenována 7. 5. 2021 s účinností k 8. 5. 2021)
- KAREL ROSENBAUM – (jmenován 9. 2. 2023 s účinností k 9. 2. 2023)

#### Představenstvo

Představenstvo je složeno z následujících členů:

- ANNA ZIOBRŇ – předsedkyně (jmenována členkou 12.5.2023 s účinností k 28.6.2023)
- VLADIMÍR DOČEKAL – místopředseda (jmenován členem 12.5.2023 s účinností k 12.5.2023)
- MARTIN LIŠKA – člen (jmenován členem 7.5.2021 s účinností k 19.12.2021)
- LENKA BELINGEROVÁ – členka (jmenována členkou 13.5.2022 s účinností k 13. 5. 2022)

V roce 2023 nebyly provedeny změny v zápisu do obchodního rejstříku s výjimkou personálního obsazení u dozorčí rady a představenstva (členství a v případě představenstva i funkce).

Účetní závěrka společnosti je sestavena k 31.12.2023.

**1.2. Identifikace skupiny**

Konsolidovanou účetní závěrku nejširší skupiny účetních jednotek, ke které společnost jako konsolidovaná účetní jednotka patří, sestavuje Společnost ORLEN S.A. se sídlem Chemików 7, PŁOCK, Polská republika.

Konsolidovanou účetní závěrku nejužší skupiny účetních jednotek, ke které společnost jako konsolidovaná účetní jednotka patří, sestavuje Společnost ORLEN Unipetrol RPA s.r.o. se sídlem Litvínov – Záluží 1, PSČ 436 70, IČO: 27597075.

**1.3. Faktický koncern**

Ovládající osoby k 31. 12. 2023 (v tis. Kč):

Název a právní forma společnosti	<i>ORLEN Unipetrol RPA s.r.o.</i>	<i>Město Litvínov</i>	<i>HC LITVÍNOV, sportovní spolek</i>
Sídlo společnosti			
Podíl v %	70,96	22,14	6,9

Ovládající osoby k 31. 12. 2022 (v tis. Kč):

Název a právní forma společnosti	<i>ORLEN Unipetrol RPA s.r.o.</i>	<i>Město Litvínov</i>	<i>HC LITVÍNOV, sportovní spolek</i>
Sídlo společnosti			
Podíl v %	70,96	22,14	6,9

Zpráva o vzájemných vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou bude součástí výroční zprávy.

## 2. ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví a Českými účetními standardy pro podnikatele.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu oceňování majetku historickými cenami s výjimkou některých oblastí, jež jsou popsány v kapitole 3, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad časově neomezeného trvání účetní jednotky.

Údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korunách českých (tis. Kč).

### 3. PŘEHLED VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ

#### 3.1. Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než 80 tis. Kč v jednotlivém případě. Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně do 80 tis. Kč není vykazován v rozvaze a je účtován do nákladů v roce jeho pořízení.

Nakoupený dlouhodobý hmotný majetek je oceněn pořizovací cenou, následně sníženou o oprávkou a zaúčtovanou případnou ztrátou ze snížení hodnoty.

Majetek	Doba odpisování v letech
Stavby	30
Samostatné movité věci	4 - 15
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	-

#### 3.2. Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než 60 tis. Kč v jednotlivém případě. Dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 tis. Kč není vykazován v rozvaze a je účtován do nákladů v roce jeho pořízení.

Nakoupený dlouhodobý nehmotný majetek je vykázán v pořizovacích cenách.

Dlouhodobý nehmotný majetek je odpisován lineárně v souladu s dobou uvedenou v kupní (licenční) smlouvě, v případě, že není tato doba stanovena, tak je na základě jeho předpokládané doby životnosti odpisován následujícím způsobem:

Majetek	Doba odpisování v letech
Software	3 - 5
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	3 - 5

#### 3.3. Zásoby

Zásoby jsou aktiva ve formě materiálu zahrnujícího materiál pro spotřebu při poskytování služeb nebo režijní materiál určený pro vlastní spotřebu. Zásoby - materiál se oceňuje pořizovacími náklady. Úbytky materiálu se ocení na základě váženého průměru pořizovacích nákladů.

Opravná položka k pomalu obrátkovým a zastaralým zásobám či jinak dočasně znehodnoceným zásobám je tvořena na základě analýzy obrátkovosti zásob a na základě individuálního posouzení zásob.

### **3.4. Pohledávky**

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou, následně sníženou o příslušné opravné položky k pochybným či nedobytným částkám.

#### Způsob tvorby opravných položek

Hodnota nedobytných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek. V souladu se zákonem o rezervách tvoří společnost zákonné opravné položky. Dále jsou tvořeny účetní opravné položky v návaznosti na věkovou strukturu pohledávek, a to následujícím způsobem:

- Opravná položka ve výši 100% na pohledávky 361 a více dnů po splatnosti;
- Opravná položka ve výši 50% na pohledávky 181 – 360 dnů po splatnosti;
- Opravná položka ve výši 25% na pohledávky 91 – 180 dnů po splatnosti.

Dále společnost stanoví specifické opravné položky k pochybným pohledávkám na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků.

### **3.5. Závazky z obchodních vztahů**

Závazky z obchodních vztahů jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

### **3.6. Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu**

Účetní operace v cizích měnách prováděné během roku jsou účtovány pevným měsíčním kurzem České národní banky.

Krátkodobá aktiva a veškeré závazky v cizí měně jsou k datu účetní závěrky přepočteny dle platného kurzu vyhlášeného Českou národní bankou k tomuto datu a zjištěné kurzové rozdíly jsou proúčtovány ve prospěch finančních výnosů nebo na vrub finančních nákladů běžného období. Kurzové zisky a ztráty jsou vzájemně započítávány a ve Výkazu zisku a ztráty uváděny v netto hodnotě.

### 3.7. Daně

#### 3.7.1. Daňové odpisy dlouhodobého majetku

Pro účely výpočtu daňových odpisů dlouhodobého majetku je použita lineární metoda odepisování v souladu se zákonem 586/1992 Sb. Zákon o daních z příjmů.

#### 3.7.2. Splatná daň

Splatná daň za účetní období vychází ze zdanitelného zisku. Zdanitelný zisk se odlišuje od čistého zisku vykázaného ve výkazu zisku a ztráty, neboť nezahrnuje položky výnosů nebo nákladů, které jsou zdanitelné nebo uznatelné v jiných obdobích, a dále nezahrnuje položky, které nepodléhají dani ani nejsou daňově odpočitatelné. Závazek společnosti z titulu splatné daně je vypočítán pomocí daňových sazeb platných k datu účetní závěrky.

V případě, že účetní závěrka předchází konečnému výpočtu daně z příjmů, vytváří účetní jednotka rezervu na daň z příjmů.

#### 3.7.3. Odložená daň

Výpočet odložené daně je založen na závazkové metodě vycházející z rozvahového přístupu.

Závazkovou metodou se rozumí postup, kdy při výpočtu bude použita sazba daně z příjmů platná v období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny.

Rozvahový přístup znamená, že závazková metoda vychází ze všech přechodných rozdílů, jimiž jsou rozdíly mezi daňovou základnou aktiv, popřípadě pasiv a výší aktiv, popřípadě pasiv uvedených v rozvaze. Daňovou základnou aktiv, popřípadě pasiv, je hodnota těchto aktiv, popřípadě pasiv, uplatnitelná v budoucnosti pro daňové účely.

Ke každému rozvahovému dni společnost přehodnocuje neuznané odložené daňové pohledávky. Společnost vykazuje odloženou daňovou pohledávku v tom rozsahu, v jakém je pravděpodobné, že budoucí zdanitelný zisk bude schopen odloženou daňovou pohledávku pokrýt.

Odložená daň je zaúčtována do výkazu zisku a ztráty s výjimkou případů, kdy se vztahuje k položkám účtovaným přímo do vlastního kapitálu, a je tudíž zahrnuta do vlastního kapitálu.

Odložené daňové pohledávky a závazky jsou vzájemně započítány a v rozvaze vykázaný v celkové netto hodnotě.

### 3.8. Výnosy

Výnosy jsou zaúčtovány k datu přechodu vlastnického práva na zákazníka nebo k datu uskutečnění služeb a jsou vykázaný po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

Úrokový výnos je časově rozlišován na základě časové souvislosti dle nezaplacené části jistiny a platné úrokové sazby.

### **3.9. 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 je přesvědčeno, že použité odhady a předpoklady se nebudou významným způsobem lišit od skutečných hodnot v následných účetních obdobích.

**4. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY****4.1. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek****4.1.1. Dlouhodobý nehmotný majetek („DNM“)**Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2022	Přírůstky	Úbytky	Převody	Stav k 31.12.2023
Nehm. výsl. výzkumu a vývoje	150	-	-	-	150
Software	-	-	-	-	-
Ocenitelná práva	-	-	-	-	-
Jiný DNM	390	-	-	-	390
Nedokončený DNM	-	-	-	-	-
<b>Celkem</b>	<b>540</b>	-	-	-	<b>540</b>

Oprávký

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2022	Přírůstky	Úbytky	Převody	Stav k 31.12.2023
Nehm. výsl. výzkumu a vývoje	-	-	-	-	-
Software	150	-	-	-	150
Ocenitelná práva	-	-	-	-	-
Jiný DNM	390	-	-	-	390
<b>Celkem</b>	<b>540</b>	-	-	-	<b>540</b>

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Nehm. výsl. výzkumu a vývoje	-	-
Software	-	-
Ocenitelná práva	-	-
Jiný DNM	-	-
Nedokončený DNM	-	-
<b>Celkem</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



**4.1.2. Dlouhodobý hmotný majetek („DHM“)**Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2022	Přírůstky	Úbytky	Převody	Stav k 31.12.2023
Pozemky	-	-	-	-	-
Stavby	8 033	-	-	-	8 033
Samostatné movité věci	11 202	528	-	-	11 730
Jiný DHM	615	-	-	-	615
Nedokončený DHM	-	-	-	-	-
Zálohy na DHM	11	-	11	-	-
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	-	-	-	-	-
<b>Celkem</b>	<b>19 861</b>	<b>528</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>20 378</b>

Oprávký

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2022	Přírůstky	Úbytky	Převody	Stav k 31.12.2023
Stavby	1 681	417	-	-	2 098
Samostatné movité věci	9 575	281	-	-	9 856
Jiný DHM	64	88	-	-	153
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	-	-	-	-	-
<b>Celkem</b>	<b>11 320</b>	<b>786</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>12 107</b>

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Pozemky	-	-
Stavby	5 935	6 352
Samostatné movité věci	1 874	1 627
Jiný DHM	462	551
Nedokončený DHM	-	-
Zálohy na DHM	-	11
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	-	-
<b>Celkem</b>	<b>8 271</b>	<b>8 541</b>

Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku

Celkem odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku v roce 2023 činily 786 tis. Kč, v r. 2022 896 tis. Kč.

**4.1.3. Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem**

Společnost neměla k 31. prosinci 2023 zatížen žádný dlouhodobý majetek zástavním právem. Stejná skutečnost platila i k 31. prosinci 2022.

## 4.2. Zásoby – materiál na skladě

	údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Zboží	2 228	2 344
Materiál na skladě	1 724	1 036
Materiál na skladě celkem	<b>4 060</b>	<b>3 380</b>

V roce 2022 byla opravná položka k nevyužitelné výstroji na skladě ve výši 60 tis CZK. K datu 31.12.2023 je tato opravná položka ve výši 36 tis. CZK.

## 4.3. Krátkodobé pohledávky

## 4.3.1. Věková struktura pohledávek

		(údaje v tis. Kč)								
Rok	Kategorie	Ve splatnosti		Po splatnosti						Celkem
		Ve skup.	Mimo skupinu	Ve skup.	Mimo skupinu		Ve skup.	Mimo skupinu		
					1 až 30 dní	31 až 180 dní		nad 180 dní		
31.12.2023	Krátkodobé obchodní pohledávky	16 373	1 977	-	2 477	-	660	-	-	21 487
	Opravné položky	-	-49	-	-	-	-	-	-	-49
	Pohledávky vůči státu	-	322	-	-	-	-	-	-	322
	Ostatní pohledávky	634	2 690	-	-	-	-	-	-	3 324
	<b>Pohledávky brutto</b>	<b>17 007</b>	<b>4 989</b>	<b>-</b>	<b>2 477</b>	<b>-</b>	<b>660</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>25 133</b>
	<b>Celkem OP</b>	<b>-</b>	<b>49</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>49</b>
	<b>Pohledávky netto</b>	<b>17 007</b>	<b>4 940</b>	<b>-</b>	<b>2 477</b>	<b>-</b>	<b>660</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>25 084</b>
31.12.2022	Krátkodobé obchodní pohledávky	-	1 941	-	342	-	62	-	67	2 412
	Opravné položky	-	-	-	-	-	-	-	-	x-
	Pohledávky vůči státu	-	2 411	-	-	-	-	-	-	2 411
	Ostatní pohledávky	-	6 740	-	-	-	-	-	-	6 740
	Opravné položky	-	11	-	-	-	-	-	-	11
	<b>Pohledávky brutto</b>	<b>-</b>	<b>11 575</b>	<b>-</b>	<b>342</b>	<b>-</b>	<b>62</b>	<b>-</b>	<b>67</b>	<b>11 564</b>
	<b>Celkem OP</b>	<b>-</b>	<b>11</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11</b>
<b>Pohledávky netto</b>	<b>-</b>	<b>11 564</b>	<b>-</b>	<b>342</b>	<b>-</b>	<b>62</b>	<b>-</b>	<b>67</b>	<b>11 553</b>	

Skupinou se rozumí společnosti konsolidačního celku ORLEN S.A. V řádce krátkodobé pohledávky je uvedena věková struktura pohledávek z obchodních vztahů (ř. rozvahy C.II.2.1.), hodnota pohledávek – ovládaná nebo ovládající osoba (ř. rozvahy C.II.2.2.) a v řádce ostatní pohledávky je uvedena věková struktura krátkodobých pohledávek vykazovaných na řádce rozvahy C.II.2.4.1 až C.II.2.4.6). Souběžně jsou také uváděny příslušné opravné položky.

**4.3.2. Jiné pohledávky - krátkodobé poskytnuté zálohy**

K 31. prosinci 2023 je na tomto řádku rozvahy vykazována pohledávka z poskytnutých záloh ve výši 263 tis. Kč (177 tis. Kč v roce 2022).

**4.4. Krátkodobý finanční majetek**

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Pokladna	315	44
Ceniny	-	-
<b>Peníze</b>	<b>315</b>	<b>44</b>
Běžné účty	285	1 324
Účty v bankách	<b>285</b>	<b>1 324</b>
<b>Krátkodobý finanční majetek celkem</b>	<b>600</b>	<b>1 368</b>

**4.5. Náklady příštích období**

Náklady příštích období k 31.12.2023 ve výši 1 651 tis. Kč (1 892 tis. Kč v roce 2022) zahrnují převážně časově rozlišené náklady na postoupení hráčských práv či hostování hráčů a jejich pojištění u VZP a pronájmy aut.

#### **4.6. Vlastní kapitál**

##### **4.6.1. Základní kapitál**

Základní kapitál k 31.12.2023 ve výši 21 000 tis. Kč se skládá z 840 ks akcií o jmenovité hodnotě 25 tis. Kč na akcii. Akcie znějí na jméno a jsou vydány v listinné podobě. Základní kapitál je plně splacen.

##### **4.6.2. Změny vlastního kapitálu**

Výsledek hospodaření za účetní období roku 2023 činil 2 748 tis. Kč.

Výsledek hospodaření za účetní období roku 2022 činil – 1 441 tis. Kč.

Společnost měla k 31. 12. 2023 vlastní kapitál ve výši 8 967 tis. Kč (2022 – 6 219 tis. Kč), který je tvořen základním kapitálem ve výši 21 000 tis. Kč, neuhrazenou ztrátou minulých let ve výši 14 781 tis. Kč a vykázaným kladným výsledkem hospodaření roku 2023 ve výši 2 748 tis. Kč.

Vlivem neuhrazené ztráty z minulých let a vykázaného výsledku hospodaření roku 2023 dosáhla hodnota vlastního kapitálu hodnoty 42,7 % hodnoty základního kapitálu (2022 - 29,6 % hodnoty základního kapitálu )

#### **4.7. Rezervy**

K 31.12.2023 byla vytvořena krátkodobá rezerva ve výši 20 tis. Kč na opravu zařízení poničeného v minulém období.

K 31.12.2022 nebyla vytvořena žádná krátkodobá rezerva na případné negativní dopady spojené s minulým obdobím.

#### 4.8. Krátkodobé závazky

##### 4.8.1. Věková struktura krátkodobých závazků

K datu účetní závěrky společnost neeviduje krátkodobé závazky po lhůtě splatnosti.

(údaje v tis. Kč)

Rok	Kategorie	Do splatnosti		Celkem
		Ve skupině	Mimo skupinu	
31.12.2023	Závazky z obchodních vztahů	280	3 037	3 317
	Závazky k úvěrovým inst.	-	89	89
	Závazky ovlád. nebo ovl. osoba	340	-	340
	Ostatní	2 587	17 046	19 633
	<b>Krátkodobé závazky CELKEM</b>	<b>3 207</b>	<b>20 172</b>	<b>23 379</b>
31.12.2022	Závazky z obchodních vztahů	552	2 543	3 095
	Závazky ovlád. nebo ovl. osoba	2 398	-	2 398
	Ostatní	10	7 026	7 036
	<b>Krátkodobé závazky CELKEM</b>	<b>2 960</b>	<b>9 569</b>	<b>12 529</b>

Pozn.: skupinou se rozumí společnosti konsolidačního celku ORLEN S.A..

##### 4.8.2. Závazky k úvěrovým institucím

K 31.12.2023 má společnost závazek ve výši 89 tis. Kč (k 31.12.2022 společnost neměla závazky k úvěrovým institucím).

##### 4.8.3. Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba

Společnost na základě Smlouvy o automatickém převodu finančních prostředků efektivně ukládá volné finanční zdroje prostřednictvím cashpoolingu, který je využíván skupinou UNIPETROL. K 31.12.2023 eviduje společnost z tohoto titulu závazek za společností ORLEN Unipetrol a.s. ve výši 340 tis. Kč.

K 31.12.2022 evidovala společnost z tohoto titulu závazek za společností ORLEN Unipetrol a.s. ve výši 2 398 tis. Kč.

##### 4.8.4. Závazky k zaměstnancům

Závazky k zaměstnancům k 31.12.2023 činí 503 tis. Kč a jedná se o závazek z titulu záúčtovaných a nevyplacených mezd za měsíc prosinec.

K 31.12.2022 evidovala společnost závazky vůči zaměstnancům ve výši 608 tis. Kč.

#### **4.8.5. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění**

Celková výše závazků (zaúčtování mezd za měsíc prosinec) pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti a veřejného zdravotního pojištění k 31. prosinci 2023 činila 261 tis. Kč. Tyto závazky byly k rozvahovému datu ve splatnosti a byly k datu sestavení účetní závěrky řádně splaceny.

K 31.12.2022 evidovala společnost závazky z titulu sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění ve výši 323 tis. Kč.

#### **4.8.6. Stát – daňové závazky a dotace**

K 31. prosinci 2023 byl na tomto řádku rozvahy vykazován závazek vyplývající z odvodu daně z příjmů právnických osob a DPH v celkové výši 2 661 tis. Kč.

K datu 31.12.2022 neevidovala společnost závazek za státem.

#### **4.8.7. Dohadné účty pasivní**

Dohadné položky vykazované k 31. prosinci 2023 zahrnují nevyfakturované dodávky a nevyúčtované služební výdaje, kdy k vyúčtování a fakturaci dojde až v roce následujícím. Celková výše tohoto závazku činí 15 603 tis. Kč.

Dále jsou k 31.12.2023 na tomto řádku rozvahy evidovány dohadné položky na nevyčerpanou dovolenou ve výši 343 tis. Kč.

K 31.12.2022 evidovala společnost závazky z titulu dohadných účtů na nevyfakturované dodávky a nevyúčtované služební výdaje a nevyčerpanou dovolenou ve výši 6 102 tis. Kč.

#### **4.8.8. Jiné závazky**

K 31.12.2023 je na tomto řádku rozvahy vykázán závazek ve výši 248 tis. Kč z titulu Sbírkového účtu a účtu Konto Naše srdce.

Dále je na tomto řádku vykázán k 31.12.2023 závazek z titulu voucherů do fan shopu ve výši 14 tis. Kč (3 tis. Kč k 31.12.2022)

**4.9. Daň z příjmů****4.9.1. Odložená daň**

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Odložený daňový závazek	123	87
Účtovaná odložená daňová pohledávka	94	-
<b>Účtovaná odložená daň – celkem</b>	<b>29</b>	<b>87</b>
Neúčtovaná odložená daňová pohledávka	-	-

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 3.7.3. byly pro výpočet odložené daně použity daňové sazby platné pro období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny tj. 21 %.

**4.9.2. Daňový náklad (výnos)**

Výše daně za rok 2023 a 2022 může být porovnána s výsledkem hospodaření dle výkazu zisku a ztráty následovně:

(údaje v tis.

Kč)

	2023	2022
<b>Zisk / (ztráta) před zdaněním</b>	<b>3 848</b>	<b>-368</b>
Připočitatelné položky (+)	7 606	6 633
Odčitatelné položky (-)	-3 398	-1 744
<b>Základ daně (+)daňový zisk / (-)daňová ztráta</b>	<b>8 057</b>	<b>4 521</b>
Odečet daňové ztráty podle § 34 odst. 1 ZDP	-	-
Odečet ostatních položek (-)	-	-
Sazba daně v %	19	19
<b>Daň z příjmů za běžnou činnost</b>	<b>1 531</b>	<b>859</b>
Slevy na dani	-	-
Doměrky a vratky daně z příjmů za minulá období	-373	356
Daň z příjmů zaplacená v zahraničí (přijaté dividendy)	-	-
<b>Splatná daň z příjmů za běžnou činnost</b>	<b>1 531</b>	<b>859</b>
Odložená daň	-59	-142
<b>Celkem daň z příjmů za běžnou činnost</b>	<b>1 472</b>	<b>717</b>

**4.10. Tržby z prodeje služeb**

(údaje v tis. Kč)

	2023			2022		
	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem
Tržby ze služeb	120 008	47	120 055	101 654	262	101 916
Tržby za zboží	6 128	-	6 128	5 183	-	5 183
<b>Tržby celkem</b>	<b>126 136</b>	<b>47</b>	<b>126 183</b>	<b>101 916</b>	<b>262</b>	<b>106 837</b>

**4.11. Transakce se spřízněnými osobami****4.11.1. Výnosy realizované se spřízněnými subjekty**2023

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Zboží	Služby	Fin. výnosy	Ost. výnosy	Celkem
ORLEN Unipetrol RPA s.r.o.	24	65 238	-	-	65 262
<b>Celkem</b>	<b>24</b>	<b>65 238</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>65 262</b>

2022

Subjekt	Zboží	Služby	Fin. výnosy	Ost. výnosy	Celkem
ORLEN Unipetrol RPA s.r.o.	10	55 012	-	-	55 022
<b>Celkem</b>	<b>10</b>	<b>55 012</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>55 022</b>

**4.11.2. Nákupy realizované se spřízněnými subjekty**2023

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Zboží a suroviny	Služby	Finanční náklady	Ostatní náklady	Celkem
ORLEN Unipetrol RPA s.r.o.	164	2 421	8	-4	2 589
ORLEN OCHRONA Sp. z o.o.	-	1 376	-	11	1 387
<b>Celkem</b>	<b>164</b>	<b>3 797</b>	<b>8</b>	<b>7</b>	<b>3 976</b>

2022

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Zboží a suroviny	Služby	Finanční náklady	Ostatní náklady	Celkem
ORLEN Unipetrol RPA s.r.o.	496	2 228	11	10	2 745
ORLEN OCHRONA Sp. z o.o.	-	1 453	-	11	1 464
<b>Celkem</b>	<b>496</b>	<b>3 682</b>	<b>11</b>	<b>21</b>	<b>3 713</b>

**4.11.3. Prodeje a nákupy dlouhodobého nehmotného, hmotného a finančního majetku se spřízněnými subjekty**Prodeje

V roce 2023 ani 2022 nebyly uskutečнены žádné prodeje se spřízněnými osobami.

Nákupy

V roce 2023 ani 2022 nebyly uskutečнены žádné nákupy se spřízněnými osobami.



**4.12. Spotřeba materiálu a energie**

	(údaje v tis. Kč)	
	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Spotřeba materiálu	9 409	8 189
Spotřeba energie	417	462
<b>Spotřebované nákupy celkem</b>	<b>9 826</b>	<b>8 651</b>

**4.13. Služby**

Ve službách v celkové částce 96 500 tis. CZK (86 808 tis. CZK rok 2022) jsou nejvýznamnější položkou náklady na hráčské a trenérské smlouvy.

**4.14. Ostatní provozní výnosy**

	(údaje v tis. Kč)	
	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Tržby z prodaného materiálu	54	27
Tržby z dražby dresů	221	-
Smluvní úroky z prodlení	3	302
Přijaté dary	-	1 813
Ostatní	58	1 367
<b>Ostatní provozní výnosy celkem</b>	<b>336</b>	<b>3 509</b>

**4.15. Ostatní provozní náklady**

	(údaje v tis. Kč)	
	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Prodaný materiál	-	-
Rezervy	20	-94
Daně a poplatky	3 031	2 516
Ostatní	512	458
<b>Ostatní provozní náklady celkem</b>	<b>3 563</b>	<b>2 880</b>

**4.16. Výnosové úroky**

	(údaje v tis. Kč)	
	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Úroky z bankovních účtů - cashpooling	177	202
<b>Výnosové úroky celkem</b>	<b>177</b>	<b>202</b>

**4.17. Nákladové úroky**

	(údaje v tis. Kč)	
	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Úroky z bankovních účtů - cashpooling	115	95
<b>Nákladové úroky celkem</b>	<b>115</b>	<b>95</b>

**4.18. Ostatní finanční výnosy**

	(údaje v tis. Kč)	
	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Kurzové zisky	-	-
<b>Celkem</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**4.19. Ostatní finanční náklady**

	(údaje v tis. Kč)	
	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Kurzové ztráty (netto hodnota)	16	9
Bankovní výlohy	148	130
<b>Celkem</b>	<b>164</b>	<b>139</b>

**5. ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY****5.1. Osobní náklady a počet zaměstnanců**

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců v průběhu roku 2023 činil 8,5 osob (v průběhu roku 2022 činilo 5,91 osob), z toho v roce 2023 vedoucí zaměstnanci 2 osoby (v roce 2022 vedoucích zaměstnanců 2 osoby).

2023

(údaje v tis. Kč)

	Ø Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Soc. a zdravotní pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	8,5	6 038	1 847	220
Členové řídicích, kontrolních a správních orgánů	8	534	180	-
<b>Celkem</b>		<b>6 572</b>	<b>2 027</b>	<b>220</b>

2022

	Ø Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Soc. a zdravotní pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	5,91	6 134	1 869	169
Členové řídicích, kontrolních a správních orgánů	8,91	617	209	-
<b>Celkem</b>		<b>6 751</b>	<b>2 078</b>	<b>169</b>

**5.2. Poskytnuté půjčky, úvěry či ostatní plnění**

V roce 2023 neměla společnost žádné poskytnuté půjčky či úvěry.

V roce 2022 neměla společnost žádné poskytnuté půjčky či úvěry.

**6. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY**

K žádným významným událostem po datu účetní závěrky nedošlo.

Datum sestavení účetní závěrky: 15.3.2024

Podpis statutárního orgánu:

funkce místopředseda představenstva

jméno Vladimír Dočekal

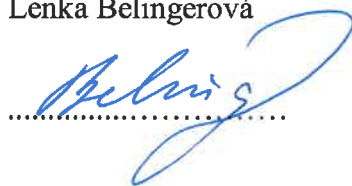
podpis



funkce člen představenstva

jméno Lenka Belingerová

podpis





**HC VERVA Litvínov, a.s.**  
se sídlem S. K. Neumanna 1598, zimní stadion, Litvínov, PSČ 436 01  
IČ 64048098  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem  
v oddíle B, vložce 749

**ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU  
A OSOBOU OVLÁDANOU**

**A**

**MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU  
OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU**

**za rok 2023**

**dle § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (o obchodních korporacích), v platném znění (dále jen „zákon o obchodních korporacích“)**

Rozhodným obdobím pro tuto zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (dále jen „Zpráva o vztazích“) je účetní období od 1.1.2023 do 31.12.2023.

#### Struktura vztahů mezi osobami

##### **Ovládaná osoba**

Společnost HC VERVA Litvínov, a.s., se sídlem S.K. Neumanna 1598, zimní stadion, Litvínov, PSČ 436 01, IČ: 64048098, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 749 (dále jen „HC VERVA Litvínov, a.s.“).

##### **Ovládající osoby**

Společnost ORLEN Unipetrol RPA s.r.o. se sídlem Litvínov – Záluží 1, PSČ 436 70, IČO: 27597075, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl C, vložka 24430 (dále jen „ORLEN Unipetrol RPA s.r.o.“).

Společnost ORLEN Unipetrol a.s. se sídlem Praha 4, Na Pankráci 127, PSČ 140 00, IČO: 61672190, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 3020 (dále jen „ORLEN Unipetrol a.s.“).

Společnost ORLEN S.A. se sídlem Chemików 7, PŁOCK, Polská republika, která je většinovým společníkem společnosti ORLEN Unipetrol a.s.

##### **Ostatní ovládané osoby**

Společnosti ovládané ovládající osobou – společností ORLEN S.A., které jsou součástí podnikatelského seskupení „ORLEN S.A.“, jehož schéma je uvedeno v Příloze č. 2.

Součástí podnikatelského seskupení ORLEN S.A. jsou též společnosti ovládané ovládající osobou – společností ORLEN Unipetrol a.s., které tvoří podnikatelské seskupení „ORLEN Unipetrol“, jehož schéma je uvedeno v Příloze č. 1.

#### Úloha ovládané osoby

Úlohou společnosti HC VERVA Litvínov, a.s. v rámci podnikatelského seskupení je zejména prodej služeb v oblasti reklamy a vstupenek na hokejová utkání a nákup pohonných hmot a služeb.

#### Způsob a prostředky ovládnání

Společnost ORLEN Unipetrol RPA s.r.o. je jedním z akcionářů společnosti HC VERVA Litvínov, a.s., má v držení majoritní většinu akcií (70,95%) a ve společnosti HC VERVA Litvínov, a.s. má rozhodující vliv.

Společnost ORLEN Unipetrol a.s. je jediným společníkem společnosti ORLEN Unipetrol RPA s.r.o. a ve společnosti ORLEN Unipetrol RPA s.r.o. má přímo rozhodující vliv.

Společnost ORLEN S.A. je jediným společníkem společnosti ORLEN Unipetrol a.s. a ve společnosti HC VERVA Litvínov, a.s. uplatňuje prostřednictvím společností ORLEN Unipetrol a.s. a ORLEN Unipetrol RPA s.r.o. nepřímý rozhodující vliv.

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

V rozhodném období nebyla učiněna jednání dle § 82 odst. 2 písm. d) zákona o obchodních korporacích.

#### Přehled vzájemných smluv mezi osobou ovládanou a osobou ovládající nebo mezi osobami ovládanými

Vzájemné smluvní vztahy mezi společností HC VERVA Litvínov, a.s. a společností ORLEN Unipetrol RPA s.r.o. a společností ORLEN Unipetrol a.s. a společností ORLEN S.A. a ostatními ovládanými osobami byly uzavřeny za obvyklých smluvních podmínek, přičemž sjednaná a poskytnutá plnění nebo protiplnění odpovídala podmínkám obvyklého obchodního styku.

Přehled vzájemných smluv s bližší charakteristikou je uveden v Příloze č. 3.

### Závěr

Na základě dostupných informací statutárnímu orgánu společnosti HC VERVA Litvínov, a.s. lze konstatovat, že mezi výše uvedenými společnostmi v rámci podnikatelského seskupení nedošlo k uzavření smlouvy či uskutečnění jiného úkonu či opatření, z nichž by společnosti HC VERVA Litvínov, a.s. vznikla újma, zvláštní výhoda nebo nevýhoda ve smyslu § 82 odst. 4 zákona o obchodních korporacích. Kromě rizik obvyklých pro účast v mezinárodním podnikatelském seskupení neplynou společnosti HC VERVA Litvínov, a.s. ze vztahů se společnostmi v rámci výše uvedeného podnikatelského seskupení žádná rizika.

Statutární orgán společnosti vypracoval Zprávu o vztazích s péčí řádného hospodáře na základě informací, které mu byly dostupné ke dni zpracování této zprávy.

Nedílnou součástí předložené Zprávy o vztazích jsou její Přílohy č. 1, 2 a 3.

V Litvínově dne .....15.8.2024.....

Za statutární orgán společnosti HC VERVA Litvínov, a.s.



.....  
Vladimír Dočekal  
místopředseda představenstva



.....  
Lenka Belingerová  
člen představenstva



## Příloha č. 1

## PODNIKATELSKÉ SESKUPENÍ ORLEN Unipetrol a.s. – OVLÁDANÉ SPOLEČNOSTI

1. ledna - 31. prosince 2023

Společnosti ovládané ORLEN Unipetrol a.s.	Sídlo	Podíly v přímo a nepřímě ovládaných společnostech v % základního kapitálu		Poznámka
		01.01.2023	31.12.2023	
<b>Společnosti s většinovým podílem ORLEN Unipetrol a.s.</b>				
Společnosti ovládané v rámci Skupiny ORLEN Unipetrol				
<b>1. ORLEN Unipetrol RPA s.r.o., IČ 275 97 075</b>	Litvínov, Záluží 1, Česká republika	100,00	100,00	
1.1 HC VERVA Litvínov, a.s., IČ 640 48 098	Litvínov, S.K. Neumanna 1598, Česká republika	70,95	70,95	
1.2 ORLEN Unipetrol Doprava s.r.o., IČ 640 49 701	Litvínov, Růžodol 4, Česká republika	99,88	99,88	0,12 % podílu vlastní ORLEN Unipetrol a.s.
1.3 ORLEN Unipetrol Deutschland GmbH, IČ HRB 34346	Langen, Paul-Ehrlich-Strasse 1B, Německo	99,90	99,90	0,10 % podílu vlastní ORLEN Unipetrol a.s.
1.4 ORLEN Unipetrol Slovakia s.r.o., IČ 357 77 087	Bratislava, Kalinčiakova 14083/33A, Slovensko	86,96	86,96	13,04 % podílu vlastní ORLEN Unipetrol a.s.
1.5 ORLEN Unipetrol Hungary Kft., IČ 13-09-181774	2040 Budaörs, Puskás Tivadar utca 12, Maďarsko	100,00	100,00	
1.6 SPOLANA s.r.o., IČ 451 47 787	Neratovice, ul. Práce 657, Česká republika	100,00	100,00	
1.7 Nadace ORLEN Unipetrol, IČ 056 61 544	Praha, Milevská 2095/5, Krč, Česká republika	100,00	100,00	
1.8 PETROTRANS, s.r.o., IČ 251 23 041	Praha 9, Poděbradská 538/46, Česká republika	99,37	99,37	0,63 % podílu vlastní ORLEN UNIPETROL a.s.
1.9 ORLEN HUNGARY Kft., IČ 13-10-0595244	Boldizsár utca 2, 1112 Budapešť, Maďarsko	-	100,00	
1.10 REMAQ, s.r.o., IČ 26920051	Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1729, Česká republika	-	100,00	Dne 2.1.2023 společnost ORLEN Unipetrol RPA s.r.o. koupila 100% podíl
<b>2. ORLEN UniCRE a.s., IČ 622 43 136</b>	Ústí nad Labem, Revoluční 1521/ 84, Česká republika	100,00	100,00	
<b>3. PARAMO, a.s., IČ 481 73 355</b>	Pardubice, Svítkov, Přerovská 560, Česká republika	100,00	100,00	
<b>4. Butadien Kralupy a.s., IČ 278 93 995</b>	Kralupy nad Vltavou, O. Wichterleho 810, Česká republika	51,00	51,00	49,00 % akcií vlastní SYNTHOS Kralupy a.s.
<b>Ostatní společnosti s podílem ORLEN Unipetrol a.s.</b>				
<b>1. UNIVERSAL BANKA, a.s, IČ 482 64 865</b>	Praha 1, Senovážné náměstí 1588/4, Česká republika	16,45	16,45	Ke dni 28.6.2023 byla společnost vymazaná z Obchodního rejstříku
<b>2. ORLEN HOLDING MALTA LIMITED, IČ C 39945</b>	Level 3, Triq ir-Rampa ta' San Giljan, Balluta Bay, St Julians, STJ1062, Malta	0,50	0,50	99,50 % podílu vlastní ORLEN S.A.

**Příloha č. 2**  
**PODNIKATELSKÉ SESKUPENÍ PKN ORLEN S.A. - OVLÁDANÉ SPOLEČNOSTI**  
**1. ledna - 31. prosince 2023**

Společnost			Země	Adresa	Podíly v přímo a nepřímě kontrolovaných společnostech v % k 1.1.2023	Podíly v přímo a nepřímě kontrolovaných společnostech v % k 31.12.2023
1	AB ORLEN Lietuva	Litva	Juodeikiai		100,00%	100,00%
1.1	ORLEN Eesti OU	Estonsko	Talin		100,00%	100,00%
1.2	SIA ORLEN Latvija	Lotyšsko	Riga		100,00%	100,00%
1.3	UAB Naftėif	Litva	Wilno		n/d	34,00%
1.3	UAB Naftėif	Litva	Vilnius		34,00%	0,00%
1.4	UAB Biržų vandenys	Litva	Birže / Biržai		n/d	6,90%
1.5	UAB ORLEN Mockavos terminalas	Litva	Lazdiju r. sav		100,00%	100,00%
2	AB ORLEN Baltics Retail	Litva	Vilnius		100,00%	100,00%
3	ANWIL S.A.	Polsko	Wlclawek		100,00%	100,00%
3.1	Zakłady Przemysłu Ziemniaczanego w Pile "ZETPEZET" Sp. z o.o.	Polska	Pila		n/d	0,05%
4	Inowrocławskie Kopalnie Soli "SOLINO" S.A.	Polsko	Inowrocław		100,00%	100,00%
5	Kopalnia Soli Lubień sp. z o.o.	Polsko	Varšava		100,00%	100,00%
6	ORLEN Administracja Sp. z o.o.	Polsko	Plock		100,00%	100,00%
7	ORLEN Asfalt Sp. z o.o.	Polsko	Plock		100,00%	100,00%
7.1	ORLEN Asfalt Česká republika s.r.o.	Česká republika	Pardubice		100,00%	100,00%
8	ORLEN Aviation Sp. z o.o.	Polsko	Varšava		100,00%	100,00%
9	ORLEN Budonafit Sp. z o.o.	Polsko	Limanowa		100,00%	100,00%
10	ORLEN Capital AB	Švédsko	Stockholm		100,00%	100,00%
11	ORLEN Centrum Usług Korporacyjnych sp. z o.o.	Polsko	Plock		100,00%	100,00%
11.1	Zakłady Mięsne "Pekpol Ostrołęka" S.A.	Polska	Lawy		n/d	1,96%
12	ORLEN Deutschland GmbH	Německo	Elmshorn		100,00%	100,00%
12.1	ORLEN Deutschland Betriebsgesellschaft mbH	Německo	Elmshorn		100,00%	100,00%
12.2	ORLEN Deutschland Süd Betriebsgesellschaft mbH	Německo	Elmshorn		0,00%	100,00%
12.3	ORLEN EKO Sp. z o.o.	Polsko	Plock		100,00%	100,00%
13.1	ORLEN EkoUtylizacja Sp. z o.o.	Polsko	Plock		100,00%	100,00%
14	ORLEN Laboratorium S.A.	Polsko	Plock		100,00%	100,00%
15	ORLEN Ochrona Sp. z o.o.	Polsko	Plock		100,00%	100,00%
15.1	UAB ORLEN Apsauga	Litva	Juodeikiai		100,00%	100,00%
16	ORLEN OIL Sp. z o.o.	Polsko	Gdańsk		100,00%	100,00%
17	ORLEN Paliwa Sp. z o.o.	Polsko	Wielka		100,00%	100,00%
17.1	Lubelski Rynek Hurtowy S.A.	Polska	Elizówka		n/d	0,03%
18	ORLEN Południe S.A.	Polsko	Trzebinia		100,00%	100,00%
18.1	Energomedia sp. z o.o.	Polsko	Trzebinia		100,00%	100,00%
18.2	KONSORCJUM OLEJÓW PRZEPRACOWANYCH - ORGANIZACJA ODZYS	Polsko	Jedlicze		90,00%	90,00%
18.3	Bioenergy Project sp. z o.o.	Polsko	Varšava		100,00%	0,00%
18.4	CHP Energia sp. z o.o.	Polsko	Wojny Wawrzyńce		100,00%	0,00%
18.5	Bioutil sp. z o.o.	Polsko	Buczek 10		100,00%	0,00%
19	ORLEN Projekt S.A.	Polsko	Plock		100,00%	100,00%
19.1	ORLEN Projekt Česká republika s.r.o.	Česká republika	Kralupy nad Vltavou		0,00%	100,00%
19.2	Energa Invest Sp. z o.o.	Polsko	Gdańsk		90,92%	100,00%
19.3	ENERGOP Sp. z o.o.	Polsko	Sochaczew		0,00%	74,11%
20	ORLEN Serwis S.A.	Polsko	Plock		100,00%	100,00%
20.1	ORLEN Service Česká republika s.r.o.	Česká republika	Litvinov		100,00%	100,00%
20.2	UAB ORLEN Service Lietuva	Litva	Juodeikiai		100,00%	100,00%
21	ORLEN Upstream Sp. z o.o.	Polsko	Varšava		100,00%	100,00%
21.1	ORLEN Upstream Canada Ltd.	Kanada	Calgary		100,00%	100,00%
21.1.1	Pieridae Production GP Ltd.	Kanada	Calgary		n/d	51,17%
21.1.1.1	671519 N.B. Ltd. (New Brunswick)	Kanada	Saint John		n/d	51,17%
21.1.1	Pieridae Production GP Ltd.	Kanada	Calgary		51,17%	0,00%
21.1.1.1	671519 N.B. Ltd. (New Brunswick)	Kanada	Saint John		51,17%	0,00%
21.1.2	KCK Atlantic Holdings Ltd.	Kanada	Calgary		100,00%	100,00%
21.1.2.1	Pieridae Production LP (Limited Partnership)	Kanada	Calgary		n/d	80,47%
21.1.2.2	Pieridae Energy Limited (Federal)	Kanada	Calgary		n/d	2,34%
22	ORLEN Usługi finansowe sp. z o.o.	Polsko	Varšava		100,00%	100,00%
23	ORLEN Unipetrol a.s.	Česká republika	Praha		100,00%	100,00%
23.1	Butadien Kralupy a.s.	Česko	Kralupy		n/d	51,00%
23.2	PARAMO a.s.	Česká republika	Pardubice		100,00%	100,00%
23.3	ORLEN Unipetrol RPA s.r.o.	Česká republika	Litvinov		100,00%	100,00%
23.3.1	HC Verva Litvinov a.s.	Česká republika	Litvinov		70,95%	70,95%
23.3.2	PETROTRANS s.r.o.	Česká republika	Praha		100,00%	100,00%
23.3.3	SPOLANA s.r.o.	Česká republika	Neratovice		100,00%	100,00%
23.3.4	ORLEN Unipetrol Deutschland GmbH	Německo	Langen		100,00%	100,00%
23.3.5	ORLEN Unipetrol Doprava s.r.o.	Česká republika	Litvinov		100,00%	100,00%
23.3.6	ORLEN Unipetrol Hungary Kft.	Maďarsko	Budabrs		100,00%	100,00%
23.3.7	ORLEN Unipetrol Slovakia s.r.o.	Slovensko	Bratislava-Ružinov		100,00%	100,00%
23.3.8	ORLEN HUNGARY Kft.	Maďarsko	Budapešť		100,00%	100,00%
23.3.9	REMAQ, s.r.o.	Česká republika	Otrokovice		100,00%	100,00%
23.4	ORLEN UnicRE a.s.	Česká republika	Ústí nad Labem		100,00%	100,00%
23.5	CHEMAPOL GROUP, a.s.	Česko	Praha		n/d	0,004%

Společnost	Země	Adresa	Podíl v přímo a nepřímě kontrolovaných společnostech v % k 1.1.2023	Podíl v přímo a nepřímě kontrolovaných společnostech v % k 31.12.2023	
24	ORLEN KolTrans S.A.	Polsko	Plock	100,00%	0,00%
25	ORLEN Neptun sp. z o.o.	Polsko	Varšava	100,00%	100,00%
25.1	ORLEN Neptun II sp. z o.o.	Polsko	Varšava	100,00%	100,00%
25.2	ORLEN Neptun III sp. z o.o.	Polsko	Varšava	100,00%	100,00%
25.3	ORLEN Neptun IV sp. z o.o.	Polsko	Varšava	100,00%	100,00%
25.4	ORLEN Neptun V sp. z o.o.	Polsko	Varšava	100,00%	100,00%
25.5	ORLEN Neptun VI sp. z o.o.	Polsko	Varšava	100,00%	100,00%
25.6	ORLEN Neptun VII sp. z o.o.	Polsko	Varšava	100,00%	100,00%
25.7	ORLEN Neptun VIII sp. z o.o.	Polsko	Varšava	100,00%	100,00%
25.8	ORLEN Neptun IX sp. z o.o.	Polsko	Varšava	100,00%	100,00%
25.9	ORLEN Neptun X sp. z o.o.	Polsko	Varšava	100,00%	100,00%
25.10	ORLEN Neptun XI sp. z o.o.	Polsko	Varšava	100,00%	100,00%
25.11	UAB „ORLEN Neptūnas“	Litva	Juodeikiai	0,00%	100,00%
26	ORLEN Energia sp. z o.o.	Polsko	Varšava	100,00%	100,00%
27	ORLEN Wind 3 Sp. z o.o.	Polsko	Varšava	100,00%	100,00%
27.1	Livingstone sp. z o.o.	Polsko	Varšava	100,00%	100,00%
27.2	Nowotna Farma Wiatrowa sp. z o.o.	Polsko	Gdańsk	100,00%	100,00%
27.3	Ujazd Sp. z o.o.	Polsko	Gdańsk	0,00%	100,00%
27.4	EW Dobrzyca Sp. z o.o.	Polsko	Gdańsk	0,00%	100,00%
27.5	Wind Field Wielkopolska Sp. z o.o.	Polsko	Gdańsk	0,00%	100,00%
26.6	Forthewind sp. z o.o.	Polsko	Koszalin	0,00%	100,00%
26.7	Copernicus Windpark sp. z o.o.	Polsko	Koszalin	0,00%	100,00%
28	ORLEN Olefiny sp. z o.o.	Polsko	Plock	100,00%	100,00%
29	ORLEN VC sp. z o.o.	Polsko	Varšava	100,00%	100,00%
29.1	ICsec S.A.	Polska	Poznań	n/d	25,82%
29.1.1	ICcert sp. z o.o.	Polska	Poznań	n/d	25,82%
29.1.2	ICdiode sp. z o.o.	Polska	Poznań	n/d	25,82%
29.1.3	ICaudit sp. z o.o.	Polska	Poznań	n/d	25,82%
29.2	Emerald Industrial Innovation Fund LP	United Kingdom	St Peter Port	n/d	n/d
29.3	Environmental Technologies Fund 4 LP	United Kingdom	London	n/d	n/d
29.4	Invert Robotics Group Limited	Ireland	Dublin	n/d	15,08%
29.4.1	Invert Robotics Global Solutions Limited	Ireland	Dublin	n/d	15,08%
29.4.2	Invert Robotics Services Ltd	New Zealand	Christchurch	n/d	15,08%
29.4.3	Invert Robotics Australia Pty Ltd	Australia	Melbourne	n/d	15,08%
29.4.4	Invert Robotics Inc	USA	Houston	n/d	15,08%
29.4.5	Invert Robotics Ltd	New Zealand	Christchurch	n/d	15,08%
29.4.6	Invert Robotics Coöperatief U.A	The Netherlands	Eindhoven	n/d	15,08%
29.4.6.1	Invert Robotics Europe BV	The Netherlands	Eindhoven	n/d	15,08%
29.4.6.2	Invert Robotics Manufacturing BV	The Netherlands	Eindhoven	n/d	15,08%
29.4.6.2.1	Invert Robotics Germany GmbH	Germany	Meerbusch	n/d	15,08%
29.4.6.2	Invert Robotics France SARL	France	Le Rheu	n/d	15,08%
29.5	Eologix Sensor Technology GmbH	Austria	Graz	n/d	13,67%
29.6	Apeiron Synthesis S.A.	Polska	Wrocław	n/d	4,30%
29.6.1	Apeiron Synthesis Inc.	USA	Cambridge	n/d	4,30%
29.7	Shippeo, S.A.S.	Francja	Paryż	n/d	2,55%
29.7.1	oPhone SA	Francja	Villeurbanne	n/d	2,55%
29.7.2	Shippeo Inc.	USA	New York	n/d	2,55%
29.7.3	Shippeo PTE Ltd.	Singapur	Oak Park	n/d	2,55%
29.8	Enelon Sp. z o.o.	Polska	Gdańsk	n/d	17,05%
29.9	Reliability Solutions Sp. z o.o.	Polska	Kraków	n/d	6,14%
29.9.1	ReliaSol Sp. z o.o.	Polska	Kraków	n/d	6,14%
29.9.2	Reliability Solutions Holding B.V.	Holandia	Rotterdam	n/d	6,14%
30	ORLEN International Trading (Suzhou) Co., Ltd.	Čína	Suzhou	100,00%	100,00%
31	ORLEN Centrum Serwisowe Sp. z o.o.	Polsko	Opole	100,00%	100,00%
32	ORLEN Transport Sp. z o.o.	Polsko	Plock	100,00%	100,00%
32.1	Mostostal Zabrze S.A.	Polska	Gliwice	n/d	0,10%
33	Polska Press Sp. z o.o.	Polsko	Varšava	100,00%	100,00%
33.1	PL24 Sp. z o.o.	Polsko	Varšava	100,00%	100,00%
33.2	Pro Media Sp. z o.o.	Polsko	Opole	53,00%	53,00%
33.3	Kościńska Oficyna Wydawnicza Sp. z o.o.	Polska	Kościń	n/d	50,00%
33.4	Południowa Oficyna Wydawnicza Sp. z o.o.	Polska	Jarocin	n/d	40,11%
33.5	Wągrowiecka Oficyna Wydawnicza Sp. z o.o.	Polska	Wągrowiec	n/d	39,00%
33.6	Polskie Badania Internetu Sp. z o.o.	Polska	Warszawa	n/d	5,30%
33.7	KIOSK Sp. z o.o.	Polska	Siemianowice Śląskie	n/d	2,00%
33.8	Tamowska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.	Polska	Tamów	n/d	0,11%
33.9	Wielkopolska Telewizja Kablowa Sp. z o.o.	Polska	Poznań	n/d	4,24%
33.10	Gruper Sp. z o.o.	Polska	Warszawa	n/d	6,80%
33.11	Garmond Press S.A.	Polska	Kraków	n/d	5,47%
33.3	Kościńska Oficyna Wydawnicza Sp. z o.o.	Polsko	Kościń	50,00%	0,00%
33.4	Południowa Oficyna Wydawnicza Sp. z o.o.	Polsko	Jarocin	40,11%	0,00%
33.5	Wągrowiecka Oficyna Wydawnicza Sp. z o.o.	Polsko	Wągrowiec	39,00%	0,00%
34	ORLEN Trading Switzerland GmbH	Švýcarsko	Baar, Zug	100,00%	100,00%
35	Orlen Holding Malta Limited	Malta	St. Julians	100,00%	100,00%
35.1	Orlen Insurance Ltd	Malta	St. Julians	100,00%	100,00%

Společnost	Země	Adresa	Podíl v přímo a nepřímo kontrolovaných společnostech v % k 1.1.2023	Podíl v přímo a nepřímo kontrolovaných společnostech v % k 31.12.2023
36	LOTOS Lab Sp. z o.o.	Polsko Gdańsk	100,00%	100,00%
37	LOTOS Ochrona Sp. z o.o.	Polsko Gdańsk	100,00%	100,00%
38	LOTOS Straż Sp. z o.o.	Polsko Gdańsk	100,00%	100,00%
39	LOTOS Gaz S.A. w likwidacji	Polska Kraków	100,00%	100,00%
39	LOTOS Gaz S.A. w likwidacji	Polsko Kraków	100,00%	0,00%
40	LOTOS Kolej Sp. z o.o.	Polsko Gdańsk	100,00%	100,00%
41	Rafineria Gdańska Sp. z o.o.	Polska Gdańsk	70,00%	70,00%
41	LOTOS Oil Sp. z o.o.	Polsko Gdańsk	100,00%	0,00%
42	Rafineria Gdańska Sp. z o.o.	Polsko Gdańsk	70,00%	0,00%
43	LOTOS Serwis Sp. z o.o.	Polsko Gdańsk	100,00%	0,00%
44	LOTOS Petrobaltic S.A.	Polsko Gdańsk	99,99%	99,99%
44.1	Energobaltic Sp. z o.o.	Polsko Władysławowo	99,99%	99,99%
44.2	BB Sp. z o.o.	Polsko Gdańsk	99,99%	99,99%
44.3	BB Sp. z o.o. BALTIC S.K.A.	Polsko Gdańsk	99,99%	99,99%
44.4	Milana Shipholding Company Ltd	Kypr Nikósie	99,99%	99,99%
44.4.1	Milana Shipmanagement Ltd	Kypr Nikósie	99,99%	99,99%
44.4.2	Kambr Navigation Company Ltd	Kypr Nikósie	99,99%	99,99%
44.4.3	Petro Aphrodite Company Ltd	Kypr Nikósie	99,99%	99,99%
44.4.4	Petro Icarus Company Ltd	Kypr Nikósie	99,99%	99,99%
44.4.5	St. Barbara Navigation Company Ltd	Kypr Nikósie	99,99%	99,99%
44.4.6	Granit Navigation Company Ltd	Kypr Nikósie	99,99%	99,99%
44.4.7	Bazalt Navigation Company Ltd	Kypr Nikósie	99,99%	99,99%
44.4.8	Technical Ship Management Sp. z o.o.	Polsko Gdańsk	99,99%	99,99%
44.4.8.1	SPV Baltic Sp. z o.o.	Polsko Gdańsk	99,99%	99,99%
44.4.8.2	SPV Petro Sp. z o.o.	Polsko Gdańsk	99,99%	99,99%
45	LOTOS Upstream sp. z o.o.	Polsko Gdańsk	100,00%	100,00%
45.1	LOTOS Explration and Production Norge AS	Norsko Stavanger	100,00%	100,00%
45.2	AB LOTOS Geonafta	Litva Gargzdai	100,00%	100,00%
45.2.1	UAB "Manifaldas"	Litva Gargzdai (Gorzdy)	100,00%	100,00%
45.2.2	UAB "Gencių nafta"	Litva Gargzdai (Gorzdy)	100,00%	100,00%
45.2.3	UAB "MINIJOS NAFTA"	Litva Gargzdai (Gorzdy)	n/d	50,00%
45.3	Baltic Gas Sp. z o.o.	Polska Gdańsk	n/d	50,00%
45.4	Baltic Gas Sp. z o.o. i wspólnicy sp.k.	Polska Gdańsk	n/d	46,05%
45.2.3	UAB "MINIJOS NAFTA"	Litva Gargzdai (Gorzdy)	50,00%	0,00%
45.3	Baltic Gas Sp. z o.o.	Polsko Gdańsk	50,00%	0,00%
46	LOTOS Green H2 Sp. z o.o.	Polsko Gdańsk	100,00%	100,00%
47	LOTOS SPV 3 Sp. z o.o.	Polsko Gdańsk	100,00%	100,00%
48	LOTOS SPV 4 Sp. z o.o.	Polsko Gdańsk	100,00%	100,00%
49	LOTOS SPV 5 Sp. z o.o.	Polsko Gdańsk	100,00%	0,00%
50	LOTOS SPV 6 Sp. z o.o.	Polsko Gdańsk	100,00%	100,00%
51	LOTOS Terminale S.A.	Polsko Czechowice-Dziedzice	100,00%	0,00%
51.1	LOTOS Infrastruktura S.A.	Polsko Jasło	100,00%	0,00%
51.1.1	RCEkoenergia Sp. z o.o.	Polsko Czechowice-Dziedzice	100,00%	0,00%
51.2	Uni - Bitumen Sp. z o.o. (dříve LOTOS SPV 2 Sp. z o.o.)	Polsko Gdańsk	100,00%	0,00%
52	Exalo Drilling S.A.	Polsko Piła	100,00%	100,00%
52.1	Oil Tech International F.Z.E.	SAE Ajman	100,00%	0,00%
52.2	Zakład Gospodarki Mieszaniowej Sp. z o.o.	Polsko Piła	100,00%	100,00%
52.3	EXALO DRILLING UKRAINE LLC	Ukraina Kyjev	100,00%	100,00%
52.4	Exalo Diament Sp. z o.o.	Polsko Zielona Góra	100,00%	100,00%
53	Gas Storage Poland Sp. z o.o.	Polsko Dębogórze	100,00%	100,00%
53.1	Ośrodek Badawczo-Rozwojowy Górnictwa Surowców Chemicznych CHEMKC	Polsko Kraków	92,82%	92,82%
54	GEOFIZYKA Kraków S.A. w likwidacji w upadłości	Polska Kraków	100,00%	100,00%
54.	GEOFIZYKA Kraków S.A. w likwidacji w upadłości likwidacyjnej	Polsko Kraków	100,00%	0,00%
55	GEOFIZYKA Toruń S.A.	Polsko Toruń	100,00%	100,00%
56	PGNIG Obrót Detaliczny Sp. z o.o.	Polsko Warszawa	100,00%	100,00%
56.1	Huta Łaziska S.A.	Polska Łaziska Górne	n/d	0,02%
57	PGNIG Serwis sp. z o.o.	Polsko Lublin	100,00%	100,00%
57.1	Polskie Centrum Brokerskie sp. z o.o.	Polsko Warszawa	100,00%	100,00%
58	PGNIG SPV 10 Sp. z o.o.	Polsko Warszawa	100,00%	100,00%
59	PGNIG SPV 6 Sp. z o.o.	Polsko Warszawa	100,00%	100,00%
59.1	GAS-TRADING S.A.	Polsko Warszawa	79,58%	79,58%
60	PGNIG BioEvolution sp. z o.o. (dříve PGNIG SPV 7 Sp. z o.o.)	Polsko Warszawa	100,00%	100,00%
56.1	CHP Energia sp. z o.o.	Polsko Szepletowo	100,00%	100,00%
56.2	Bioutil sp. z o.o.	Polsko Jeżewo	100,00%	100,00%
56.3	Bioenergy Project sp. z o.o.	Polsko Warszawa	100,00%	100,00%
61	PGNIG Upstream Polska Sp. z o.o.	Polsko Warszawa	100,00%	100,00%
62	ORLEN Nieruchomości sp. z o.o.	Polsko Kraków	100,00%	100,00%
63	PGNiG Supply & Trading GmbH	Německo Monachium	100,00%	100,00%
63.1	PST Europe Sales GmbH in liquidation	Německo Monachium	100,00%	100,00%
63.1.1	XOOL GmbH in liquidation	Německo Monachium	100,00%	100,00%
63.2	PGNiG Supply & Trading Polska Sp. z o.o.	Polsko Warszawa	100,00%	100,00%
63.3	PST LNG SHIPPING LIMITED	Velká Británie Londýn	100,00%	100,00%
63.4	PST LNG TRADING LIMITED	Velká Británie Londýn	100,00%	100,00%

Společnost	Země	Adresa	Podíl v přímo a nepřímě kontrolovaných společnostech v % k 1.1.2023	Podíl v přímo a nepřímě kontrolovaných společnostech v % k 31.12.2023
<b>64 PGNIG Technologie S.A.</b>	Polsko	Krosno	100,00%	100,00%
64.1 Polimex Mostostal S.A.	Polska	Warszawa	n/d	30,86%
64.1.1 Polimex Energetyka Sp. z o.o.	Polska	Warszawa	n/d	30,86%
64.1.2 Naftoremont- Naftobudowa Sp. z o.o.	Polska	Plock	n/d	30,86%
64.1.3 Polimex Opole Sp. z o.o.	Polska	Warszawa	n/d	30,86%
64.1.4 Polimex Opole Sp. z o.o. Sp.k.	Polska	Warszawa	n/d	nd
64.1.5 Polimex Operator Sp. z o.o.	Polska	Warszawa	n/d	30,88%
64.1.6 Polimex Operator Sp. z o.o. Sp.k.	Polska	Warszawa	n/d	nd
64.1.7 Polimex Budownictwo Sp. z o.o.	Polska	Siedlce	n/d	30,86%
64.1.8 Polimex Budownictwo Sp. z o.o. Sp.k.	Polska	Siedlce	n/d	nd
64.1.9 Mostostal Siedlce 1 Sp.z o.o.	Polska	Siedlce	n/d	30,86%
64.1.10 Mostostal Siedlce Sp. z o.o. Sp.k.	Polska	Siedlce	n/d	nd
64.1.11 Polimex Infrastruktura Sp. z o.o.	Polska	Warszawa	n/d	30,86%
64.1.12 Polimex-Mostostal ZUT Sp. z o.o.	Polska	Siedlce	n/d	30,86%
64.1.13 Polimex SPV1 Sp. z o.o.	Polska	Warszawa	n/d	30,86%
64.1.14 Polimex SPV 2 Sp. z o.o.	Polska	Warszawa	n/d	30,86%
64.1.15 Stalfa Sp. z o.o.	Polska	Sokolow Podlaski	n/d	30,86%
64.1.16 Polimex Kogeneracja Sp. z o.o.	Polska	Lublin	n/d	30,86%
64.1.17 Energomontaż-Połnoc - Belchatów S.A.	Polska	Rogowiec	n/d	23,84%
64.1.18 Instal Lublin S.A.	Polska	Lublin	n/d	30,86%
64.1.19 Polimex Centrum Usług Wspólnych Sp. z o.o. w likwidacji	Polska	Warszawa	n/d	30,86%
64.1.20 Polimex PV1 sp. z o.o.	Polska	Warszawa	n/d	30,86%
64.1.21 Polimex PV2 sp. z o.o.	Polska	Warszawa	n/d	30,86%
64.1.22 Polimex Prefabrykacja sp. z o.o.	Polska	Warszawa	n/d	30,86%
64.1.23 Centrum Projektowe Polimex-Mostostal Sp. z o.o. w likwidacji	Polska	Gliwice	n/d	30,73%
64.1.24 WBP Zabrze Sp. z o.o. w likwidacji	Polska	Gliwice	n/d	30,86%
64.1.25 Przedsiębiorstwo Robót Inżynierskich PRInz-1 Sp. z o.o.	Polska	Sosnowiec	n/d	29,48%
64.1.26 Czerwonogródzki Zakład Konstrukcji Stalowych Sp. z d. o.	Ukraina	Czerwonograd	n/d	30,86%
64.1.27 Polimex-Mostostal Wschód Sp. z o.o.	Rosja	Moskwa	n/d	30,86%
64.1.28 S.C. Coifer Impex SRL w upadłości likwidacyjnej	Rumunia	Bukareszt	n/d	30,86%
64.1.29 Ukraiński Fundusz Ekologiczny	Ukraina		n/d	30,86%
64.1.30 Polkee INC	USA		n/d	0,00%
64.1.31 Polimex Mostostal GmbH	Niemcy	Dortmund	n/d	30,86%
64.1.32 Polimex Mostostal B.V.	Holandia	Haga	n/d	30,86%
64.1.33 Polimex Arabia Co.Ltd.	Królestwo Arabii Saudyjskiej	Riyadh	n/d	15,12%
64.1.34 Sinopol Trade Center Sp. z o.o.	Polska	Plock	n/d	15,43%
64.1.35 Przeds. Mont. Rem. Energetyki ZREMONTE Sp. z o.o. w likwidacji	Polska	Wroclaw	n/d	9,26%
64.1.36 Laboratorium Ochrony Środowiska Pracy Sp. z o.o.	Polska	Siedlce	n/d	8,49%
60.2 Gazobudowa Kraków Sp. z o.o. w upadłości likwidacyjnej	Polska	Kraków	n/d	47,17%
64.2 Gazobudowa Kraków Sp. z o.o. w upadłości likwidacyjnej	Polska	Krakow	47,17%	0,00%
<b>65 PGNIG TERMIKA SA</b>	Polsko	Varšava	100,00%	100,00%
65.1 PGNIG TERMIKA Energetyka Rozproszona sp. z o.o.	Polsko	Wroclaw	100,00%	100,00%
65.2 PGNIG TERMIKA Energetyka Przemysłowa S.A.	Polsko	Jastrzębie-Zdrój	100,00%	100,00%
65.2.1 PGNIG TERMIKA Energetyka Przemysłowa - Technika Sp. z o.o.	Polsko	Jastrzębie-Zdrój	100,00%	100,00%
65.2.2 Ciepłownia Rydułtowy Sp. z o.o.	Polska	Rydułtowy	n/d	9,63%
65.2.3 Przedsiębiorstwo JAS-POL Sp. z o.o. w restrukturyzacji	Polska	Jastrzębie-Zdrój	n/d	2,00%
65.2.4 Przedsiębiorstwo EKO-JAS Sp. z o.o.	Polska	Żory	n/d	2,25%
65.3 PGNIG TERMIKA Energetyka Przemysł Sp. z o.o.	Polsko	Varšava	100,00%	100,00%
65.4 Zakład Separacji Popiołów Siekierki sp. z o.o.	Polska	Warszawa	n/d	70,00%
65.5 Elektrociepłownia Stalowa Wola S.A.	Polska	Stalowa Wola	n/d	50,00%
65.4 Zakład Separacji Popiołów Siekierki sp. z o.o.	Polsko	Varšava	70,00%	0,00%
65.5 Elektrociepłownia Stalowa Wola S.A.	Polsko	Stalowa Wola	50,00%	0,00%
<b>66 PGNIG Upstream North Africa B.V.</b>	Nizozemsko	Amsterdam	100,00%	100,00%
<b>67 PGNIG Upstream Norway AS</b>	Norsko	Stavanger	100,00%	100,00%
68 PGNIG Ventures sp. z o.o.	Polsko	Varšava	100,00%	0,00%
<b>69 Polska Spółka Gazownictwa Sp. z o.o.</b>	Polsko	Tarnów	100,00%	100,00%
69.1 Gaz Sp. z o.o.	Polsko	Blonie	100,00%	100,00%
69.2 PSG Inwestycje Sp. z o.o.	Polsko	Varšava	100,00%	100,00%
<b>70 Polski Gaz Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych</b>	Polsko	Varšava	100,00%	100,00%
70.1 Polski Gaz Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych na Życie	Polsko	Varšava	100,00%	100,00%
<b>71 PGNIG GAZOPROJEKT S.A.</b>	Polsko	Wroclaw	95,17%	95,17%
<b>72 LLC "Karpatsgazvydobuvannya"</b>	Ukraina	Kyjev	85,00%	85,00%
<b>73 GAS-TRADING S.A.</b>	Polsko	Varšava	79,58%	79,58%
73.1 Gas-Trading Podkarpacie Sp. z o.o.	Polsko	Dębica	78,82%	78,82%
<b>74 ENERGA S.A.</b>	Polsko	Gdańsk	90,92%	90,92%
74.1 Energa Informatyka i Technologie Sp. z o.o.	Polsko	Gdańsk	90,92%	90,92%
74.2 Energa Invest Sp. z o.o.	Polsko	Gdańsk	90,92%	0,00%
74.3 Energa Logistyka Sp. z o.o.	Polsko	Plock	90,92%	90,92%
74.4 Centrum Badawczo-Rozwojowe Im. M. Faradaya Sp. z o.o.	Polsko	Gdańsk	90,92%	90,92%
74.5 Energa Finance AB	Szwecja	Stockholm	90,92%	90,92%
74.6 ENERGA-OBROT S.A.	Polsko	Gdańsk	90,92%	90,92%
74.6.1 ENERGA SLOVAKIA s.r.o. w likwidacji	Słowacja	Trnava	100,00%	90,92%
74.7 Enspirion Sp. z o.o.	Polsko	Gdańsk	90,92%	90,92%
74.8 ENERGA Oświetlenie Sp. z o.o.	Polsko	Sopoty	90,92%	90,92%
74.9 ENERGA-OPERATOR SA	Polsko	Gdańsk	90,92%	90,92%
74.9.1 ENERGA-OPERATOR Wykonawstwo Elektroenergetyczne Sp. z o.o.	Polsko	Slupsk	90,92%	90,92%

Společnost		Země	Adresa	Podíl v přímo a nepřímě kontrolovaných společnostech v % k 1.1.2023	Podíl v přímo a nepřímě kontrolovaných společnostech v % k 31.12.2023
74.10	STOCZNIA REMONTOWA NAUTA S.A.	Polska	Gdynia	n/d	0,19%
74.10	Energa Wytwarzanie S.A.(dříve Energa OZE S.A.)	Polsko	Gdańsk	90,92%	90,92%
74.10.1	Energa Elektrownie Ostrołęka S.A.	Polsko	Ostrołęka	81,50%	81,50%
74.10.1.1	ECARB Sp. z o.o.	Polsko	Gdańsk	81,50%	81,50%
74.10.1.2	Energa Serwis Sp. z o.o.	Polsko	Ostrołęka	81,50%	81,50%
74.10.2	ENERGA MFW 1 Sp. z o.o.	Polsko	Gdańsk	90,92%	90,92%
74.10.3	ENERGA MFW 2 Sp. z o.o.	Polsko	Gdańsk	90,92%	90,92%
74.10.4	Energa Wind Service Sp. z o.o. (dříve Energa LBW 1 sp. z o.o.)	Polsko	Gdańsk	100,00%	90,92%
74.11	Energa Kogeneracja Sp. z o.o.	Polsko	Elbląg	90,92%	90,92%
74.11.1	Energa Ciepło Kaliszkie Sp. z o.o.	Polsko	Kalisz	82,96%	82,96%
74.11.2	Energa Ciepło Ostrołęka Sp. z o.o.	Polsko	Ostrołęka	90,92%	90,92%
74.13	Zakłady Pomiarowo-Badawcze Energetyki ENERGOPOMIAR Sp. z o.o.	Polska	Gliwice	n/d	3,53%
74.12	Energa Prowis Sp. z o.o.	Polsko	Gdańsk	0,00%	90,92%
74.13	CCGT Gdańsk Sp. z o.o.	Polsko	Gdańsk	90,92%	90,92%
74.14	CCGT Grudziądz Sp. z o.o.	Polsko	Grudziądz	90,92%	90,92%
74.15	CCGT Ostrołęka Sp. z o.o.	Polsko	Ostrołęka	95,46%	95,46%
74.16	Energa Green Development Sp. z o.o.	Polsko	Gdańsk	90,92%	90,92%
74.17	Elektrownia Ostrołęka Sp. z o.o.	Polsko	Ostrołęka	45,46%	0,00%
74.17	Elektrownia Ostrołęka Sp. z o.o.	Polska	Ostrołęka	n/d	45,46%
74.18	Polimex Mostostal S.A.	Polska	Warszawa	n/d	30,86%
74.19	ElectroMobility Poland S.A.	Polska	Warszawa	n/d	2,09%
74.20	Rafako S.A.	Polska	Racibórz	n/d	0,57%
75	Sigma BIS S.A.	Polsko	Varšava	66,00%	66,00%
75.1	Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych Polski Zakład Ubezpieczeń Wzajemnych	Polska	Warszawa	n/d	0,66%
76	RUCH S.A.	Polsko	Varšava	65,00%	65,00%
76.1	Ruch Detal S.A. w likwidacji	Polsko	Varšava	65,00%	0,00%
76.2	Ruch Marketing Sp. z o.o.	Polsko	Varšava	65,00%	0,00%
76.3	Ruch Nieruchomości V Sp. z o.o.	Polsko	Varšava	65,00%	0,00%
76.4	Fincores Business Solutions Sp. z o.o.	Polsko	Varšava	65,00%	65,00%
77	Ship - Service S.A. w likwidacji	Polska	Warszawa	60,86%	60,86%
78	Baltic Power Sp. z o.o.	Polska	Warszawa	51,00%	51,00%
77	Ship - Service S.A. w likwidacji	Polsko	Varšava	60,86%	0,00%
78	Baltic Power Sp. z o.o.	Polsko	Varšava	51,34%	0,00%
79	SOLGEN Sp. z o.o.	Polsko	Krakov	60,00%	80,00%
80	System Gazociągów Tranzycyjnych EUROPOL GAZ S.A.	Polsko	Varšava	51,18%	51,18%
81	Basell Orlen Polyolefins Sp. z o.o.	Polska	Plock	50,00%	50,00%
81.1	Basell ORLEN Polyolefins Sprzedaż Sp. z o.o.	Polska	Plock	n/d	50,00%
82	Plocki Park Przemysłowo-Technologiczny S.A.	Polska	Plock	50,00%	50,00%
82.1	Centrum Edukacji Sp. z o.o.	Polska	Plock	n/d	34,72%
83	Orlen Synthos Green Energy sp. z o.o.	Polska	Warszawa	50,00%	50,00%
83.1	BWRX-300 Belchatów sp. z o.o.	Polska	Warszawa	n/d	50,00%
83.2	BWRX-300 Dąbrowa Górnicza sp. z o.o.	Polska	Warszawa	n/d	50,00%
83.3	BWRX-300 Grudziądz sp. z o.o.	Polska	Warszawa	n/d	50,00%
83.4	BWRX-300 Kozienice sp. z o.o.	Polska	Warszawa	n/d	50,00%
83.5	BWRX-300 Kujawy sp. z o.o.	Polska	Warszawa	n/d	50,00%
83.6	BWRX-300 Łaziska sp. z o.o.	Polska	Warszawa	n/d	50,00%
83.7	BWRX-300 Łódź sp. z o.o.	Polska	Warszawa	n/d	50,00%
83.8	BWRX-300 Nowa Huta sp. z o.o.	Polska	Warszawa	n/d	50,00%
83.9	BWRX-300 Ostrołęka sp. z o.o.	Polska	Warszawa	n/d	50,00%
83.10	BWRX-300 Polaniec sp. z o.o.	Polska	Warszawa	n/d	50,00%
83.11	BWRX-300 Pomorze sp. z o.o.	Polska	Warszawa	n/d	50,00%
83.12	BWRX-300 Poznań sp. z o.o.	Polska	Warszawa	n/d	50,00%
83.13	BWRX-300 Rybnik sp. z o.o.	Polska	Warszawa	n/d	50,00%
83.14	BWRX-300 Sława Wola sp. z o.o.	Polska	Warszawa	n/d	50,00%
83.15	BWRX-300 Stawy Monowskie sp. z o.o.	Polska	Warszawa	n/d	50,00%
83.16	BWRX-300 Tamobrzeg sp. z o.o.	Polska	Warszawa	n/d	50,00%
83.17	BWRX-300 Warszawa sp. z o.o.	Polska	Warszawa	n/d	50,00%
83.18	BWRX-300 Warta sp. z o.o.	Polska	Warszawa	n/d	50,00%
83.19	BWRX-300 Włocławek sp. z o.o.	Polska	Warszawa	n/d	50,00%
83.20	Green Energy Wall sp. z o.o.	Polska	Warszawa	n/d	50,00%
81	Basell Orlen Polyolefins Sp. z o.o.	Polsko	Plock	50,00%	0,00%
81.1	Basell ORLEN Polyolefins Sprzedaż Sp. z o.o.	Polsko	Plock	50,00%	0,00%
82	Plocki Park Przemysłowo-Technologiczny S.A.	Polsko	Plock	50,00%	0,00%
82.1	Centrum Edukacji Sp. z o.o.	Polsko	Plock	34,72%	0,00%
83	Orlen Synthos Green Energy sp. z o.o.	Polsko	Varšava	50,00%	0,00%
84	PFK GASKON S.A.	Polsko	Varšava	45,94%	0,00%
84.1	ALFA-CENTER Sp. z o.o.	Polsko	Varšava	45,94%	0,00%
85	"GAZOMONTAŻ" S.A. w upadłości likwidacyjnej	Polsko	Ząbki	45,18%	0,00%
86	Zakład Wytwórczy Urządzeń Gazowniczych "INTERGAZ" Sp. z o.o.	Polsko	Tamowskie Góry	38,30%	0,00%
87	"Dewon" PSA	Ukraina	Kyjew	36,38%	0,00%
87.1	INTERNAFTA INVEST Ltd.	Ukraina	Kyjew	36,38%	0,00%

## Příloha č. 3

## Přehled vzájemných smluv mezi osobou ovládanou a osobou ovládající nebo mezi osobami ovládanými

Číslo smlouvy / dodatku	Firma	Partnerská role	Předmět dokumentu	Platnost od	Platnost do	Datum uzavření smlouvy
0039-2018	ORLEN Unipetrol RPA s.r.o.	Dodavatel	Smlouva o poskytování služeb (SLA)	01.06.2018	neurčito	17.07.2018
--	ORLEN Unipetrol RPA s.r.o.	Dodavatel	Dodatek č. 1 ke Smlouvě o poskytování služeb (SLA)	01.01.2019	neurčito	29.1.2019
--	ORLEN Unipetrol RPA s.r.o.	Dodavatel	Dodatek č. 2 ke Smlouvě o poskytování služeb (SLA)	01.01.2020	neurčito	30.4.2020
--	ORLEN Unipetrol RPA s.r.o.	Dodavatel	Dodatek č. 3 ke Smlouvě o poskytování služeb (SLA)	01.07.2020	neurčito	21.1.2021
--	ORLEN Unipetrol RPA s.r.o.	Dodavatel	Dodatek č. 4 ke Smlouvě o poskytování služeb (SLA)	01.01.2021	neurčito	13.4.2021
--	ORLEN Unipetrol RPA s.r.o.	Dodavatel	Dodatek č. 5 ke Smlouvě o poskytování služeb (SLA)	01.04.2021	neurčito	27.07.2021
	ORLEN Unipetrol RPA s.r.o.	Dodavatel	Dodatek č. 6 ke Smlouvě o poskytování služeb (SLA)	01.01.2022	neurčito	20.6.2022
0064-2018	ORLEN Unipetrol RPA s.r.o.	Odběratel/ Dodavatel	Dohoda o mlčenlivosti a ochraně dat a zákazu jejich zneužití	16.10.2018	neurčito	16.10.2018
0017-2020	ORLEN Unipetrol RPA s.r.o.	Dodavatel	Smlouva o poskytnutí přístupu k IT aktivům skupiny Unipetrol	30.12.2019	neurčito	30.12.2019
0036-2020	Polski Koncern Naftowy ORLEN S.A.	Odběratel/ Dodavatel	Dohoda o informování o významných transakcích mezi spřízněnými společnostmi	28.05.2020	neurčito	28.05.2020
0091-2020	ORLEN Unipetrol, a.s.	Dodavatel	Smlouva o pojištění a jeho správě	01.09.2020	Do skočení platnosti pojistné smlouvy č. 0013879154	02.12.2020
0082-2020	ORLEN Unipetrol RPA s.r.o.	Zprostředkovatel	Smlouva o zprostředkování odběru zboží	19.03.2020	neurčito	03.12.2020
0084-2020	ORLEN Unipetrol RPA s.r.o.	Odběratel/ Dodavatel	Smlouva o předání obchodního tajemství	03.12.2020	02.12.2023	03.12.2020
0085-2020	ORLEN Unipetrol RPA s.r.o.	Odběratel/ Dodavatel	Smlouva o předání obchodního tajemství	15.12.2019	14.12.2023	15.12.2020
	ORLEN Unipetrol a.s.	Odběratel	Smlouva o poskytnutí úvěru A	16.2.2021	neurčito	16.2.2021
	ORLEN Unipetrol a.s.	Odběratel	Smlouva o poskytnutí úvěru B	16.2.2021	neurčito	16.2.2021
0028-2021	ORLEN Ochrana Sp. Z o. o., organizační složka v České republice	Dodavatel	Smlouva o fyzické ostraze majetku a objektu	01.07.2021	30.04.2022 s možností prodloužení do 30.4.2023	13.05.2021
0034-2022	ORLEN Ochrana Sp. Z o. o., organizační složka v České republice	Dodavatel	Dodatek č. 1 ke smlouvě o fyzické ostraze majetku a objektu	1.9.2022	30.4.2023	2022
0021-2023	ORLEN Ochrana Sp. Z o. o., organizační složka v České republice	Dodavatel	Dodatek č. 2 ke smlouvě o fyzické ostraze majetku a objektu	1.5.2023	30.4.2025	2023
0028-2021	ORLEN Unipetrol RPA s.r.o.- BENZINA, odštěpný závod	Dodavatel	Smlouva o umístění reklamy	1.5.2021	30.4.2023	30.9.2021
0010-2022	ORLEN Unipetrol RPA s.r.o.	Dodavatel	Smlouva č. 159669744 (Přeúčtování pojištění netechnologického majetku)	1.1.2022	Do skočení platnosti pojistné smlouvy č. 0013879154	2022
0033-2022	ORLEN Unipetrol RPA s.r.o.	Dodavatel	Smlouva č. 15936748 o pojištění a jeho správě (přeúčtování částí pojistného)	1.11.2021	Do skočení platnosti pojistné smlouvy č. AQ802540001	17.5.2022
0040-2022	ORLEN Unipetrol RPA s.r.o.	Dodavatel	Smlouva o vyrovnání závazků (v souvislosti s bankovní garancí)	2022	31.7.2023	2022
0015-2023	ORLEN Unipetrol RPA s.r.o.	Dodavatel	Smlouva č. 230745035 o pojištění a jeho správě (přeúčtování částí pojistného na období 1.11.2022-31.10.2023)	Není uvedeno	Do skočení platnosti pojistné smlouvy č. AQ802540001	2023
0015-2023	ORLEN Unipetrol RPA s.r.o.- BENZINA, odštěpný závod	Dodavatel	Smlouva o umístění reklamy	1.5.2023	30.4.2024	6.9.2023
0029-2023	ORLEN Unipetrol RPA s.r.o.	Dodavatel	Smlouva o vyrovnání závazků (v souvislosti s bankovní garancí)	Není uvedeno	31.7.2024	2023
0045-2023	ORLEN Unipetrol RPA s.r.o.	Dodavatel	Smlouva č. 229233710 (Přeúčtování pojištění netechnologického majetku)	Není uvedeno	Do skočení platnosti pojistné smlouvy č. 0013879154	2023