

Výročná správa za rok 2022

spoločnosti Nitrianska teplárenská spoločnosť, a.s.
so sídlom v Nitre, J. Kráľa 122, PSČ : 949 01, IČO : 36 550 604

OBSAH

1. Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti a o stave jej majetku
2. Orgány spoločnosti
3. Hlavné údaje účtovnej závierky za roky 2020, 2021 a 2022
4. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po 31.12.2022
5. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti a riziká spoločnosti
6. Údaje o výdavkoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja
7. Údaje o obstarávaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov ovládajúcej osoby
8. Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2022
9. Údaje požadované podľa osobitných predpisov
10. Údaje o organizačnej zložke v zahraničí

Prílohy:
Účtovná závierka

1. Správa o podnikateľskej činnosti Spoločnosti a o stave jej majetku

Spoločnosť Nitrianska teplárenská spoločnosť, a.s. (ďalej „Spoločnosť“) začala svoju činnosť - výrobu, distribúciu a predaj tepla a teplej úžitkovej vody od 01.01.2003 na základe licencie č. T 0304/2002 na predmet podnikania „výroba a rozvod tepla“, vydané dňa 10.01.2003 s účinnosťou od 30.12.2002. V zmysle novej platnej legislatívy pokračuje vo svojej činnosti od 01.01.2006 na základe Povolenia č. 2006T 0098 (aktualizované 21.06.2022) na predmet podnikania výroba tepla a rozvod tepla. Na základe Potvrdenia č. 004/2014/E-PT zo dňa 19.12.2013 bola Spoločnosť oprávnená vyrábať a dodávať elektrickú energiu a v uvedenej činnosti pokračuje na základe Povolenia č. 2022E 0751 zo dňa 21.06.2022.

Spoločnosť v roku 2022 dosiahla zisk po zdanení vo výške 385,5 tis. €. Hospodársky výsledok pred zdanením vo výške 455,5 tis. € sa skladá z prevádzkového hospodárskeho výsledku 693,9 tis. €, finančného hosp. výsledku – 239,6 tis. € a hosp. výsledku z predaja majetku 1,2 tis. €.

Na zabezpečenie dodávok tepla zákazníkom v priebehu roka bolo potrebné vyrobiť a nakúpiť teplo v množstve 130 121 MWh (105 613 MWh výroba tepla vo vlastných zdrojoch + nakúpené teplo od OPM 2 SR, s.r.o. za 1. polrok 2022 v objeme 24 508 MWh). Na výrobe tepla sa počas celého roka podieľali aj kogeneračné jednotky, ktoré kombinovanou metódou vyrobili 11 324 MWh tepla a 10 594 MWh elektrickej energie, z ktorej bolo 10 164 MWh (95,9 %) predaných do distribučnej siete.

Na rok 2022 bol naplánovaný celkový predaj tepla v zmysle objednávok zákazníkov v objeme 131 911 MWh, v skutočnosti predaj dosiahol 117 771 MWh, čo je o 10,7 % menej, než bolo v ročnom pláne a o 13,6 % menej, než bol skutočný predaj tepla v roku 2021. Predaj tepla je pravidelne každoročne ovplyvňovaný vývojom počasia a zatepľovaním objektov, rok 2022 bol z pohľadu dennostupňov teplejší ako rok 2021.

Spoločnosť dosiahla ročné tržby z predaja tepla v cenách schválených URSO vo výške 17 171,6 tis. €, pričom v tržbách je zohľadnená aj rezerva na ročné vyúčtovanie variabilnej a fixnej zložky ceny tepla zákazníkom. Po skončení roka spoločnosť pri vyúčtovaní dodávky tepla zákazníkom za rok 2022 uplatnila variabilnú zložku ceny tepla 103,60 €/MWh (maximálna cena stanovená URSO 103,60 €/MWh) a fixnú zložku ceny tepla 188,3432 €/kW regulačného príkonu (maximálna cena stanovená URSO 196,6951 €/kW RP).

Spoločnosť v roku 2022 predala el. energiu vyrobenú v kogeneračných jednotkách v objeme 10 164 MWh, tržby z jej predaja dosiahli 2 996,7 tis. € a priemerná jednotková predajná cena el. energie bola 294,82 €/MWh.

Náklady spoločnosti na nákup zemného plynu predstavovali 12 837,0 tis. € a priemerná jednotková nákupná cena plynu bola 94,26 €/MWh. Náklady na nákup tepla za 1. polrok 2022 dosiahli výšku 1 278,0 tis. € a priemerná nákupná cena tepla bola 52,15 €/MWh.

Spoločnosť vytvorila v nákladoch rezervu na obstaranie emisných povoleniek vo výške 1 787,2 tis. €, pričom mala na rok 2022 pridelené bezplatné emisné povolenky v objeme 1 961 ton CO₂.

Z ostatných prevádzkových nákladov boli najvýznamnejšie odpisy investičného majetku 1 903,7 tis. €, personálne náklady 1 531,0 tis. €, opravné položky k pohľadávkam v hodnote 669,9 tis. € a náklady na obstaranie služieb 670,6 tis. €.

Vo finančnej oblasti dosiahla spoločnosť stratu 239,6 tis. €, čo ale predstavuje prekročenie nákladov voči plánu o 15,0%. Vyššie náklady na financovanie sú ovplyvnené najmä vyšším stavom úverov, než predpokladal plán na rok 2022.

2. Orgány Spoločnosti

Spoločnosť bola založená Zakladateľskou zmluvou dňa 15.11.2002, zapísaná v Obchodnom registri dňa 10.12.2002.

Štatutárne orgány k 31.12.2022:

Predstavenstvo:

Mgr. Matej Danóci – predseda predstavenstva

Ing. Pavol Abrhan – člen predstavenstva

Dozorná rada:

Ing. Peter Košťál – predseda dozornej rady

František Hollý – člen dozornej rady

MVDr. Róbert Rathouský – člen dozornej rady

Ing. Jozef Sommer – člen dozornej rady

Ing. Martin Magáth – člen dozornej rady

Ing. Miroslav Sádecký – člen dozornej rady

3. Hlavné údaje účt. závierky za roky 2020, 2021 a 2022/ § 20 Zák. č. 431/2002 Z.z. ods. 1) písm. a)/

SÚVAHA v tis. €	2020	2021	2021/2020		2022	2022/2021	
Dlhodobý nehmotný investičný majetok	0,0	5,0	5,0	-100,0%	8,8	3,8	76,0%
Dlhodobý hmotný investičný majetok	17 329,5	21 965,6	4 636,1	26,8%	31 368,9	9 403,3	42,8%
Zásoby	4,4	4,4	0,0	0,00%	3,1	-1,3	-29,5%
Krátkodobé pohľadávky	1 936,0	3 202,9	1 266,9	65,4%	5 533,2	2 330,3	72,8%
Krátkodobý fin. majetok a finančné účty	2 392,0	2 041,8	-350,2	-14,6%	251,1	-1 790,7	-87,7%
Položky časového rozlíšenia aktívne	27,0	44,3	17,3	64,1%	70,8	26,5	59,8%
Aktíva spolu	21 688,9	27 264,0	5 575,1	25,7%	37 235,9	9 971,9	36,6%
Základné imanie	8 298,5	8 298,5	0,0	0,0%	8 298,5	0,0	0,0%
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	1 659,7	1 659,7	0,0	0,0%	1 659,7	0,0	0,0%
Hospodársky výsledok minulých rokov	1 717,9	2 600,6	882,7	51,4%	2 600,6	0,0	0,0%
Hospodársky výsledok bežného obdobia	882,6	152,1	-730,5	-82,8%	385,5	233,4	153,5%
Dlhodobé záväzky	428,1	259,4	-168,7	-39,4%	114,3	-145,1	-55,9%
Dlhodobé rezervy	131,0	130,0	-1,0	-0,8%	114,0	-16,0	-12,3%
Dlhodobé bankové úvery	4 249,6	7 623,8	3 374,2	79,4%	15 222,2	7 598,4	99,7%
Krátkodobé záväzky	3 202,1	4 297,4	1 095,3	34,2%	4 774,3	476,9	11,1%
Krátkodobé rezervy	342,2	1 091,9	749,7	219,1%	2 015,0	923,1	84,5%
Bežné bankové úvery	777,2	1 150,6	373,4	48,0%	2 051,8	901,2	78,3%
Položky časového rozlíšenia pasívne	0,0	0,0	0,0	N/A	0,0	0,0	N/A
Pasíva spolu	21 688,9	27 264,0	5 575,1	25,7%	37 235,9	9 971,9	36,6%

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT v tis. €	2020	2021	2021/2020		2022	2022/2021	
Tržby z predaja služieb	11 822,9	11 975,3	152,4	1,3%	20 503,3	8 528,0	71,2%
Tržby z predaja dlhodobého majetku	0,1	176,7	176,6	176600,0%	157,0	-19,7	-11,1%
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	65,9	1 538,5	1 472,6	2234,6%	1 906,7	368,2	23,9%
Finančné výnosy	105,2	12,4	-92,8	-88,2%	0,0	-12,4	-100,0%
Výnosy spolu	11 994,1	13 702,9	1 708,8	14,2%	22 567,0	8 864,1	64,7%

Spotreba materiálu, energie a vody	7 406,6	7 696,6	290,0	3,9%	14 876,3	7 179,7	93,3%
Služby	521,6	727,1	205,5	39,4%	670,6	-56,5	-7,8%
Osobné náklady	1 340,2	1 391,6	51,4	3,8%	1 530,9	139,3	10,0%
Dane a poplatky	85,5	85,0	-0,5	-0,6%	91,1	6,1	7,2%
Odpisy dlhodobého majetku	1 159,3	1 311,7	152,4	13,1%	1 903,7	592,0	45,1%
Zostatková cena predaného majetku	0,0	54,4	54,4	N/A	155,8	101,4	N/A
Tvorba opravných položiek	0,0	1 095,7	1 095,7	N/A	669,9	-425,8	N/A
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	320,6	1 060,0	739,4	230,6%	1 973,6	913,6	86,2%
Finančné náklady	39,3	87,2	47,9	121,9%	239,6	152,4	174,8%
Daň z príjmov splatná	199,3	210,6	11,3	5,7%	148,2	-62,4	-29,6%
Daň z príjmov odložená	39,0	-169,1	-208,1	-533,6%	-78,2	90,9	-53,8%
Náklady spolu	11 111,4	13 550,8	2 439,4	22,0%	22 181,5	8 630,7	63,7%
Hospodársky výsledok	882,6	152,1	-730,5	-82,77%	385,5	233,4	153,5%

3a) Vyhodnotenie činnosti Spoločnosti prostredníctvom ukazovateľov rentability:

Ukazovateľ	2020	2021	2022
ROA - rentabilita aktív	4,1%	0,6%	1,0%
ROE - rentabilita vlastného imania	7,0%	1,2%	3,0%
Ziskovosť	7,5%	1,3%	1,9%
Zadlženosť	33,4%	42,0%	50,6%

ROA (v čitateli účtovný zisk) – ukazovateľ rentability aktív (zisk vygenerovaný celkovými aktívami spoločnosti) dosiahol v roku 2022 hodnotu 1,0%, teda 1 € majetku vyprodukovalo 0,01 € zisku. Rast ukazovateľa voči roku 2021 bol spôsobený najmä vyšším ziskom po zdanení oproti predchádzajúcemu obdobiu.

ROE - ukazovateľ rentability vlastného imania (zisk vygenerovaný vloženými prostriedkami akcionárov) bol v roku 2022 dosiahnutý vo výške 3,0%, teda 1 € vlastného imania vyprodukovalo 0,030 € zisku, rast voči roku 2021 bol spôsobený najmä vyšším ziskom po zdanení oproti predchádzajúcemu obdobiu.

Ziskovosť – ukazovateľ ziskovosti dosiahol v roku 2022 hodnotu 1,9 %, čo znamená, že 1 € tržieb prinieslo 0,019 € zisku. Rast ukazovateľa voči roku 2021 bol spôsobený najmä vyšším ziskom po zdanení oproti predchádzajúcemu obdobiu.

Zadlženosť - resp. ukazovateľ krytia majetku cudzími zdrojmi (počítaný ako záväzky/pasíva) dosiahol k 31.12.2022 úroveň 50,6 %, pričom vo výpočte bola zohľadnená netto obchodná platobná pozícia spoločnosti (obchodné záväzky boli znížené o obchodné pohľadávky). Rast zadlženosti je ovplyvnený zvyšovaním úverového zaťaženia Spoločnosti.

3b) Zamestnanosť

Spoločnosť k 31.12.2022 zamestnávala 50 zamestnancov, čo predstavuje nárast o 4 zamestnancov v porovnaní s koncom roka 2021. V priebehu roka 2022 boli prijatí 2 noví zamestnanci, 4 zamestnancov prevzala Spoločnosť prechodom práv a povinností z OPM 2 SR, s.r.o., a 2 zamestnanci ukončili pracovný pomer z dôvodu odchodu do starobného dôchodku.

3c) Vplyv na životné prostredie

Do schémy obchodovania s emisnými kvótami bol zaradený zdroj znečisťovania ovzdušia CZT Párovce a od 01.07.2022 pribudol CZT Chrenová.. Produkcia CO₂ má všeobecne klesajúci trend, ktorý je spôsobený znižovaním strát tepla pri výrobe a distribúcii. Za rok 2022 je Spoločnosť povinná odvieť emisné povolenky za 24 091 ton emisií CO₂, čo je o 10 718 ton viac, než v predchádzajúcom roku. Nárast emisií bol spôsobený najmä tým, že od septembra 2022 začal tepelný zdroj dodávať teplo aj odberateľom na Klokočine/Diely v pôvodnom zábere zdrojov K1 a K2 a od 01.07.2022 pribudol do schémy obchodovania s emisnými kvótami zdroj CZT Chrenová (odvod emisných povoleniek za 10 172 ton CO₂).

Na vysporiadanie vyprodukovaných emisií Spoločnosť použije bezplatný prídel emisných povoleniek vo výške 1 961 ton CO₂ a zvyšok vyrovná nákupom emisných povoleniek.

Spoločnosť v roku 2022 odviedla Okresnému úradu, odboru starostlivosti o životné prostredie a Západoslovenskej vodárenskej spoločnosti poplatky v celkovej výške 3 242 €.

4. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po 31.12.2022

/ § 20 Zák. č. 431/2002 Z.z. ods. 1) písm. b) /

Po 31.12.2022 nenastali žiadne udalosti osobitného významu, ktoré majú vplyv na zostavenie účtovnej závierky.

5. Predpokladaný budúci vývoj a riziká spoločnosti

/ § 20 Zák. č. 431/2002 Z.z. ods. 1) písm.c) /

Spoločnosť plánuje v roku 2023 dokončiť rozsiahlu rekonštrukciu tepelného hospodárstva na sídliskách Klokočina a Diely, počas ktorej sa postupne buduje cca 37 km tepelných potrubí a 252 nových objektových odovzdávacích staníc tepla.

Od roku 2020 prebieha rozširovanie zdrojovej časti v CTZ Párovce s cieľom zabezpečiť potrebný tepelný výkon pre sídlisko Klokočina a Diely, ktoré by malo byť ukončené v roku 2023. Zámerom Spoločnosti je zabezpečiť výkonové zvýšenie zdrojovej časti tak, aby sa v zmysle platnej legislatívy dosiahol v sústave účinný systém centrálného zásobovania teplom. To znamená mať pri ročnej produkcii tepla z tohto zdroja zabezpečené nad 50% zastúpenie výroby v kombinácii z obnoviteľných zdrojov a kombinovanej výroby elektriny a tepla. Týmto cieľom sa zabezpečí zastabilizovanie odberných miest s možnosťou ďalšieho rozšírenia dodávok tepla pre prípadnú novú výstavbu v dosahu rozvodných systémov centrálného zásobovania.

Od roku 2021 došlo k výraznému rastu cien nákupných cien plynu, elektrickej energie a emisií, čo sa premietlo do zvýšenej variabilnej zložky ceny tepla pre zákazníkov od 1.1.2022 a trend vyššej ceny tepla pokračuje aj v roku 2023. Kumulácia výroby tepla v CTZ Párovce zvyšuje objem emisií, ktoré podliehajú schéme obchodovania s emisiami a v súčasnosti sa nedá predvídať vývoj cien tejto komodity na svetových burzách. Uvedené bude mať vplyv na finančné výdavky Spoločnosti a taktiež na cenu tepla pre zákazníkov. Vo vykurovacích sezónach za ostatné kalendárne roky sa zvyčajne postupne znižuje objem predaja tepla, čo je spôsobené hlavne zatepľovaním budov, vykonanými opatreniami na znižovanie spotreby tepla na zariadeniach odberateľov a klimatickými zmenami. Tento stav má negatívny dopad na fixnú zložku ceny tepla a celkovú jednotkovú cenu tepla. Zámerom Spoločnosti je tieto riziká eliminovať pripájaním nových odberov tepla na sústavy centrálného vykurovania a týmito opatreniami zabezpečovať zvyšovanie predaja tepla a teplej vody.

Spoločnosť má okrem už dohodnutých nových tepelných pripojení pre rozostavané objekty, rad ďalších možných nových odberov tepla v štádiu zahájených rokovaní s príslušnými investormi, pričom Spoločnosť pri budovaní nových tepelných pripojení plánuje využívať nenávratné finančné príspevky z eurofondov.

Vývoj cien energií na svetových trhoch od roku 2021 spôsobil, že menší dodávatelia plynu prestali byť schopní plniť svoje záväzky. Pôvodný dodávateľ plynu do Spoločnosti ukončil svoje dodávky k 15.12.2021 z dôvodu straty spôsobilosti dodávať zemný plyn, dodatočné náklady, ktoré Spoločnosť musela vynaložiť na obstaranie plynu v režime dodávateľa poslednej inštancie boli v zmysle zmluvy preúčtované na pôvodného dodávateľa plynu a z uvedeného dôvodu Spoločnosť vykazuje pohľadávky z obchodného styku voči svojmu akcionárovi ACS Plyn s.r.o. vo výške 3 595,6 tis. €. Návratnosť uvedených pohľadávok je podmienená schopnosťou

spoločnosti vygenerovať dostatočné zisky na vyplatenie dividend akcionárovi, z ktorých je možné umoriť pohľadávky Spoločnosti. Z dôvodu obozretnosti Spoločnosť vytvorila opravnú položku k uvedeným pohľadávkam vo výške 1 751,2 tis. €.

6. Údaje o výdavkoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

/ § 20 Zák. č. 431/2002 Z.z. ods. 1) písm. d) /

Spoločnosť v roku 2022 nemala výdavky na výskum a vývoj.

7. Údaje o obstarávaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov ovládajúcej osoby

/ § 20 Zák. č. 431/2002 Z.z. ods. 1) písm. e) /

Spoločnosť v roku 2022 neobstarávala vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely ovládajúcej osoby.

8. Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2022

/ § 20 Zák. č. 431/2002 Z.z. ods. 1) písm. f) /

Predstavenstvo Spoločnosti navrhuje rozdeliť na dividendy celý dosiahnutý zisk za rok 2022 vo výške 385 544,48 € nasledovne:

- akcionár Mesto Nitra (51%) obdrží dividendy vo výške 196 627,68 €,
- akcionár ACS plyn, s. r. o. Bratislava (49%) obdrží dividendy vo výške 188 916,80 €.

9. Údaje požadované podľa osobitných predpisov

/ § 20 Zák. č. 431/2002 Z.z. ods. 1) písm. g) /

Spoločnosť nepodlieha osobitným predpisom v zmysle § 20 Zák. č. 431/2002 Z.z. ods. 1) písm. g).

10. Údaje o organizačnej zložke v zahraničí

/ § 20 Zák. č. 431/2002 Z.z. ods. 1) písm. h) /

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

V Nitre, dňa 03.04. 2023

Mgr. Matej Danóci
predseda predstavenstva

Ing. Pavol Abrhan
člen predstavenstva