# Tepelné hospodárstvo Moldava, a.s.

Člen Skupiny ENGIE

# Výročná správa 2022

**Tepelné hospodárstvo Moldava, a.s.**
Ul. Čs. armády 34
045 01 Moldava nad Bodvou
T: + 421 55 460 7257
www.engie.sk

# OBSAH VÝROČNEJ SPRÁVY


## *1. Základné údaje o spoločnosti*

A. Identifikačné údaje spoločnosti
B. Organizačná štruktúra spoločnosti
C. Štruktúra orgánov spoločnosti

## *2. Správa predstavenstva spoločnosti*

A. Štruktúra majetku, vlastného imania a záväzkov
B. Hospodárenie spoločnosti
C. Rozdelenie výsledkov hospodárenia
D. Ľudské zdroje
E. Významné skutočnosti
F. Zámery ďalšieho rozvoja spoločnosti

## *3. Správa o činnosti dozornej rady spoločnosti*


# PRÍLOHA K VÝROČNEJ SPRÁVE


1. Účtovná závierka za rok 2022

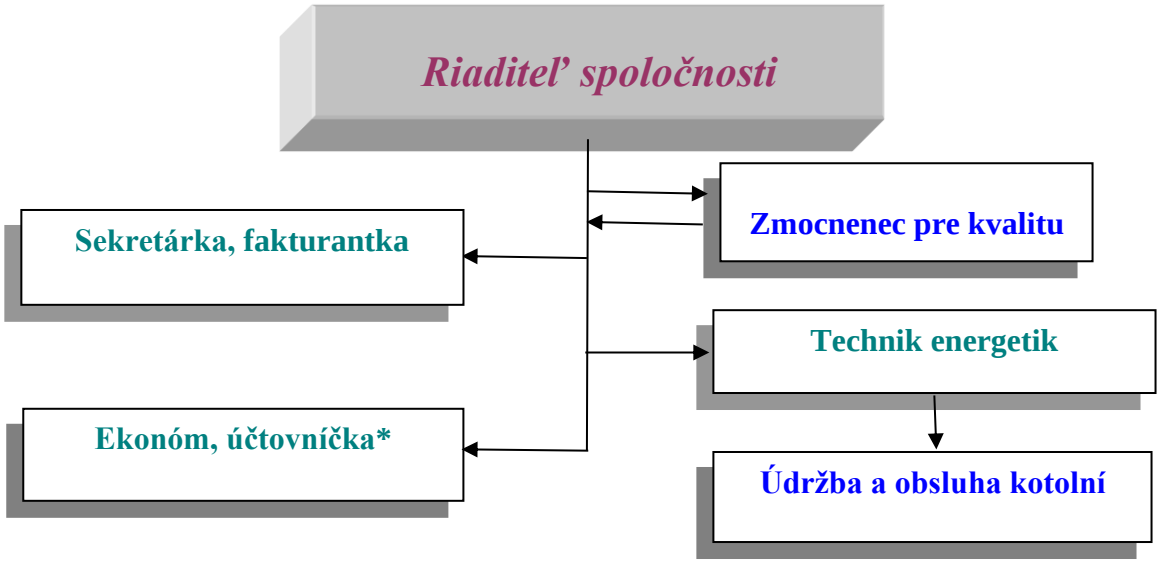
# 1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

## A. *Identifikačné údaje spoločnosti*

| | |
|---|---|
| *Obchodné meno :* | **Tepelné hospodárstvo Moldava, a.s.** |
| *Právna forma :* | ***Akciová spoločnosť*** |
| *Sídlo :* | ***ul. Čs. armády 34***<br>***045 01 Moldava nad Bodvou*** |
| *Dátum založenia :* | *25.04.1997* |
| *Základné imanie:* | *33 200 EUR* |
| *Počet akcií:* | *100 ks* |
| *Menovitá hodnota 1 akcie:* | *332 EUR* |
| *Telefón :* | *00421/55/4607257* |
| *E – mail :* | *teho.sk@engie.com* |
| *IČO :* | *36 173 061* |

Štruktúra akcionárov sa v priebehu roka 2022 nezmenila.

## B. *Organizačná štruktúra spoločnosti*




* do 31.10.2022

## C. *Štruktúra orgánov spoločnosti*

***Vedenie spoločnosti :***

***Ing. Jozef Fabian***

riaditeľ spoločnosti

***Orgány spoločnosti :***

**Predstavenstvo :**

***Ing. Roman Doupovec,*** predseda predstavenstva

***JUDr. Ing. Slavomír Borovský,*** člen predstavenstva

***Ing. Jozef Fabian,*** člen predstavenstva

**Dozorná rada :**

***PaedDr. Klára Vranaiová,*** člen dozornej rady

***Ing. Peter Lempeľ,*** člen dozornej rady

***Ing. Miroslav Pajchl,*** člen dozornej rady

# 2. SPRÁVA PREDSTAVENSTVA SPOLOČNOSTI

Tepelné hospodárstvo Moldava, a. s. vyrába a dodáva teplo v Meste Moldava nad Bodvou. Odberateľmi sú v rozhodujúcej väčšine bytové domy prostredníctvom svojich spoločenstiev a správcov.

Cieľom spoločnosti je optimalizácia nákladov na dodávku a rozvod tepla a teplej úžitkovej vody, a to tak, aby zároveň tieto dodávky boli v súlade s platnými právnymi a prevádzkovými predpismi a bola dodržaná požadovaná kvalita dodávky tepla a teplej vody.

Svojich klientov si chce udržiavať cestou vlastnej stability, spoľahlivosti a zodpovednosti.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

## A. *Štruktúra majetku, vlastného imania a záväzkov spoločnosti*

Stav základných ukazovateľov súvahy v oblasti majetku je viditeľný z tabuľky č. 1:

Tab.č.1:

| Roky | 2022 | | 2021 | | 2020 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Ukazovatele | v tis. EUR | v % | v tis. EUR | v % | v tis. EUR | v % |
| *Majetok spolu* | ***2 390*** | ***100,00*** | ***2 335*** | ***100,00*** | ***2 433*** | ***100,00*** |
| Neobežný majetok | 2 087 | 87,33 | 2 227 | 95,36 | 2 262 | 92,99 |
| Obežný majetok | 288 | 12,04 | 86 | 3,69 | 147 | 6,03 |
| Časové rozlíšenie | 15 | 0,64 | 22 | 0,95 | 24 | 0,98 |

Neobežný majetok spoločnosti sa znížil k 31. decembru 2022 v porovnaní s predchádzajúcim obdobím o 140 tis. EUR. Pokles v dôsledku odpisov zaradeného majetku o 345 tis. EUR bol kompenzovaný obstaraním nových investícií v hodnote 205 tis. EUR, z ktorých 6 tis. EUR bolo k 31.12.2022 ešte v štádiu obstarania a budú zaradené v priebehu roka 2023.

V priebehu roka 2022 nedošlo v spoločnosti k aktivácii nákladov na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Obežný majetok sa zvýšil k 31. decembru 2022 v porovnaní s rokom 2021 o 202 tis. EUR, a to najmä zvýšením stavu pohľadávok z obchodného styku o 128 tis. EUR. Súčasne došlo k zvýšeniu aj zvyšných kategórií obežného majetku, konkrétne stavu zásob o 53 tis. EUR, daňových pohľadávok o 15 tis. EUR a bankových účtoch o 5 tis. EUR.

Časové rozlíšenie sa medziročne znížilo o 7 tis. EUR. Tento pokles bol spojený so zúčtovaním nákladov budúcich období v sume 4 tis. EUR, ktoré časovo a vecne súvisia s účtovným obdobím 2022 ako postupné zahrňovanie nákladov vynaložených v rámci finančnej spoluúčasti na EPC projekte v roku 2014 v hodnote 45 tis. EUR. Súčasne došlo k zníženiu krátkodobých príjmov budúcich období o 3 tis. EUR.

Vývoj základných ukazovateľov súvahy v oblasti vlastného imania a záväzkov je viditeľný z nasledovnej tabuľky:

Tab.č.2:

| Roky | 2022 | | 2021 | | 2020 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Ukazovatele | v tis. EUR | v % | v tis. EUR | v % | v tis. EUR | v % |
| *Spolu vlastné imanie a záväzky* | ***2 390*** | ***100,00*** | ***2 335*** | ***100,00*** | ***2 433*** | ***100,00*** |
| Vlastné imanie | 709 | 29,67 | 549 | 23,52 | 578 | 23,75 |
| Záväzky | 1 118 | 46,77 | 1 122 | 48,04 | 1 478 | 60,74 |
| Časové rozlíšenie | 563 | 23,56 | 664 | 28,44 | 377 | 15,51 |

Vlastné imanie sa v porovnaní s predchádzajúcim rokom zvýšilo o 160 tis. EUR z dôvodu dosiahnutého výsledku hospodárenia za aktuálne obdobie 2022.

Záväzky sa znížili k 31. decembru 2022 v porovnaní s rokom 2021 o 4 tis. EUR. Súčasne došlo k splateniu časti existujúceho prevádzkového úveru v rámci konsolidovaného celku o 92 tis. EUR. Bankové úvery medziročne klesli o sumu 80 tis. EUR, čo bolo spojené so splatením časti bankového úveru prislúchajúcej bežnému roku.

Krátkodobé záväzky k 31. decembru 2022 narástli o 182 tis. EUR v porovnaní s minulým rokom. Záväzky z obchodného styku sa medziročne zvýšili o 130 tis. EUR a krátkodobé rezervy o 4 tis. EUR. Odložený daňový záväzok poklesol o 18 tis. EUR

a súčasne došlo k nárastu krátkodobých daňových záväzkov o 53 tis. EUR. Záväzky voči zamestnancom a záväzky zo sociálneho poistenia nezaznamenali oproti predchádzajúcemu roku výraznú zmenu.

Časové rozlíšenie sa znížilo v porovnaní s rokom 2021 o 101 tis. EUR z dôvodu zúčtovania časti dotácií do bežného roka.

## B. *Hospodárenie spoločnosti*

Detaily k nákladom a výnosom za roky 2020 až 2022 sú uvedené v tabuľke č. 3:

Tab. č.3:

| Ukazovatele v tis. EUR / Rok | 2022 | 2021 | 2020 |
|---|---|---|---|
| Výnosy z hospodárskej činnosti | 1 847 | 1 454 | 1 407 |
| Náklady na hospodársku činnosť | 1 635 | 1 453 | 1 382 |
| **Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti** | **212** | **1** | **25** |
| Výnosy z finančnej činnosti | 0 | 0 | 0 |
| Náklady na finančnú činnosť | 9 | 10 | 8 |
| **Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti** | **-9** | **-10** | **-8** |
| Daň z príjmov | 43 | -6 | 4 |
| ***Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie*** | ***160*** | ***-15*** | ***13*** |

Spoločnosť dosiahla zisk z hospodárskej činnosti vo výške 212 tis. EUR.

Výnosy v hodnote 1 847 tis. EUR pozostávali najmä z predaja elektrickej energie, tepla a služieb. Výnosy z hospodárskej činnosti v roku 2022 výrazne narástli v porovnaní s predchádzajúcim rokom o 393 tis. EUR. Z toho výnosy z elektrickej energie narástli o 258 tis. EUR a aktivácia nákladov na výrobu elektrickej energie vlastnou kogeneračnou jednotkou nevýrazne poklesla medziročne o 1 tis. EUR. Výnosy z predaja tepelnej energie narástli o 138 tis. EUR, čo súviselo hlavne s nárastom nákladov na výrobu tepla vo variabilnej zložke ceny. Zároveň došlo k miernemu poklesu výnosov z predaja ostatných služieb o 1 tis. EUR. Spoločnosť v roku 2022 nezaznamenala žiadne tržby z predaja dlhodobého majetku.

Náklady na hospodársku činnosť v roku 2022 výrazne narástli o 182 tis. EUR v porovnaní s predchádzajúcim rokom, a to najmä v dôsledku nárastu materiálových nákladov o 163 tis. EUR, odpisov o 12 tis. EUR a osobných nákladov o 11 tis. EUR. Ostatné náklady na hospodársku činnosť medziročne poklesli o 3 tis. EUR.
Náklady na dane a poplatky medziročne narástli o 37 tis. EUR z dôvodu dosiahnutého výsledku hospodárenia za aktuálne obdobie 2022. Náklady na služby v porovnaní s minulým rokom nezaznamenali výraznú zmenu.

Spoločnosť dosiahla stratu z finančnej činnosti vo výške 9 tis. EUR najmä z dôvodu úrokov z úverov slúžiacich na financovanie investícií do tepelného hospodárstva.

## C. *Rozdelenie výsledkov hospodárenia*

Spoločnosť dosiahla za rok 2022 zisk vo výške 159.864,46 EUR, Hospodársky výsledok, zisk, za rok 2022 vo výške 159.864,46 EUR sa rozdelí nasledovne: 15.151,82 EUR sa pridelí do výsledku hospodárenia minulých rokov, za stratu roku 2021 v rovnakej výške, a 144.712,64 EUR sa rozdelí akcionárom vo forme dividend.:

| v EUR | Zákonný rezervný fond | Sociálny fond | Dividendy | Výsledok hospodárenia min. rokov | SPOLU |
|---|---|---|---|---|---|
| návrh na rozdelenie zisku dosiahnutého v roku 2022 vo výške (+) | 0 | | 144.712,64 | 15.151,82 | 159.864,46 |

## D. *Ľudské zdroje*

Vývoj priemerného počtu zamestnancov v rokoch 2016– 2022 (tab. č.5):

Tab. č. 4:

| Roky | Priemerný počet zamestnancov | | |
|---|---|---|---|
| | spolu | ženy | muži |
| 2022 | 6 | 2 | 4 |
| 2021 | 6 | 2 | 4 |
| 2020 | 6 | 2 | 4 |
| 2019 | 6 | 2 | 4 |
| 2018 | 6 | 2 | 4 |
| 2017 | 6 | 2 | 4 |
| 2016 | 6 | 2 | 4 |

Vývoj štruktúry zamestnancov podľa druhu výkonu práce v rokoch 2016 – 2021 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tab. č. 5:

| Kategória pracovníkov | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| kategória R | 1 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| z toho kuriči | 1 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| THP | 5 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| **Spolu** | **6** | **6** | **6** | **6** | **6** | **6** | **6** |

## E. *Významné skutočnosti*

Pandémia COVID-19 ovplyvnila v minulosti fungovanie mnohých firiem aj krajín, vrátane Slovenska, čo malo globálny dopad na celosvetovú ekonomiku a došlo k prerušeniu mnohých hospodárskych reťazcov. Vírus vystavil spoločnosť, jej zamestnancov, zákazníkov a obchodných partnerov možným zdravotným a prevádzkovým rizikám. Vedenie spoločnosti konštatuje, že COVID-19 nemal významný vplyv na činnosť spoločnosti a na významné úsudky a neistoty v odhadoch v účtovnej závierke za rok 2022.

Spoločnosť so znepokojením sleduje vývoj situácie na Ukrajine a jej dopady na celosvetovú ekonomiku, obchodných partnerov a riziká vplývajúce na jej podnikateľskú činnosť. V roku 2022 sme v tejto súvislosti sledovali nárast cien primárnych energií, najmä plynu, elektriny a drevnej štiepky. Toto malo za následok nárast ceny tepla pre konečných spotrebiteľov ako aj mimoriadne výnosy z predaja elektrickej energie z kogeneračnej jednotky.

Manažment bude pokračovať v monitorovaní potenciálnych dopadov a podnikne všetky možné kroky na zmiernenie akýchkoľvek negatívnych účinkov na spoločnosť a ich zamestnancov

Po zostavení účtovnej závierky spoločnosti k 31.12.2022 nenastali, okrem vyššie uvedených, žiadne významné skutočnosti, ktoré by mali vplyv na túto účtovnú závierku.

| F. | *Zámery ďalšieho rozvoja spoločnosti* |
|---|---|

Cieľom spoločnosti je dodávať odberateľom teplo a teplú vodu v požadovanej kvalite, udržať konkurencieschopnú cenu tepla a poskytovať služby podľa potrieb konečného spotrebiteľa.

Zámerom spoločnosti je naďalej prevádzkovať kotolňu na spaľovanie drevnej štiepky ako prioritný zdroj tepla a využiť tak nižšie ceny primárneho paliva, čím sa zabezpečí udržanie konkurencieschopnej a pre konečného spotrebiteľa prijateľnej ceny tepla. Súčasne s prevádzkou štiepkovej kotolne chce spoločnosť prevádzkovať aj zariadenie na kombinovanú výrobu elektriny a tepla. Teplo vyrobené kogeneračnou jednotkou sa spotrebuje v systéme CZT a elektrina sa spotrebuje pre vlastnú spotrebu a časť elektriny sa dodá do distribučnej sústavy.

Za účelom zvýšenia dodávky tepla je snahou spoločnosti pripojiť do vykurovacej sústavy nové odberné miesta, čím by sa aspoň čiastočne kompenzoval pokles výroby a dodávky tepla z dôvodu klimatických zmien a úsporných opatrení na strane výroby a spotreby tepla. Vedenie spoločnosti má pripravenú zmluvu o budúcej zmluve na dodávku a odber tepla pre nové odberné miesto, ktoré sa po inštalácií odovzdávacej stanice a kolaudácií bytového domu bude realizovať. Zároveň rokuje o možnosti pripojenia na CZT ďalšej novostavby, ktorá je v štádiu prípravy.

Zabezpečenie kvalitných služieb, bezpečnosť výroby a dodávky tepla je súčasťou dlhodobej stratégie spoločnosti. Kvalitatívny štandard spoločnosti potvrdzuje aj obhájenie zavedeného systému manažérstva kvality pre činnosti súvisiace s výrobou a rozvodom tepla špecifikované normou EN ISO 9001:2008.

# 3. SPRÁVA O ČINNOSTI DOZORNEJ RADY A.S.

Predkladaná správa dozornej rady za rok 2022 bola pripravená na základe správy predstavenstva a pravidelného hodnotenia činností spoločnosti.

Dozorná rada konštatuje, že spoločnosť v roku 2022 dosiahla dobré finančné výsledky. V priebehu roka predstavenstvo prostredníctvom riaditeľa spoločnosti pravidelne informovalo dozornú radu o vyhodnotení činnosti ako aj o prijatých úlohách pre ďalšie obdobie.

Podľa názoru dozornej rady bolo hospodárenie spoločnosti v súlade s príslušnými zákonmi a ďalšími predpismi a uzneseniami predchádzajúcich valných zhromaždení a bolo zamerané na maximálnu spokojnosť klientov, zamestnancov a akcionárov.

Na základe poznatkov získaných z preskúmania účtovných výkazov (súvahy, výkazu ziskov a strát, poznámok k účtovnej závierke, výkazu cash flow) dozorná rada nemá pripomienky k ročnej účtovnej závierke spoločnosti za rok 2022 a odporúča valnému zhromaždeniu schváliť tak ročnú účtovnú závierku ako i návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia.