

VÝROČNÁ SPRÁVA **za rok 2023**

Trnava, 18. marca 2024

Obsah

Čestné prehlásenie osôb zodpovedných za výročnú správu	3
Údaje o spoločnosti	4
Štatutárny orgán a konanie menom spoločnosti	4
Predstavenie ESCO Slovensko	5
Správa o podnikateľskej činnosti	6
Hospodárenie spoločnosti	7
Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a do dňa zostavenia účtovnej závierky	9
Organizačná zložka v zahraničí	9
Vplyv na životné prostredie	9
Ľudské zdroje a zamestnanosť	9
Predpokladaný budúci vývoj činnosti	9
Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja	10
Nadobúdanie vlastných obchodných podielov	10
Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2023	10

Príloha

Účtovná závierka za rok končiaci k 31. decembru 2023 a správa nezávislého audítora

Čestné prehlásenie osôb zodpovedných za výročnú správu

Údaje vo výročnej správe spoločnosti ESCO Distribučné sústavy a.s., Trnava za rok 2023 zobrazujú verný a skutočný obraz o finančnej situácii, podnikateľskej činnosti a výsledkoch hospodárenia spoločnosti za hospodárske obdobie 2023 (od 1. januára 2023 až do 31. decembra 2023) a nie sú v nej zamlčané žiadne skutočnosti, ktoré by mohli zmeniť význam tejto správy.

V Trnave, dňa 18. marca 2024

Osoby zodpovedné za výročnú správu:



Ing. Peter Čaputa
predseda predstavenstva



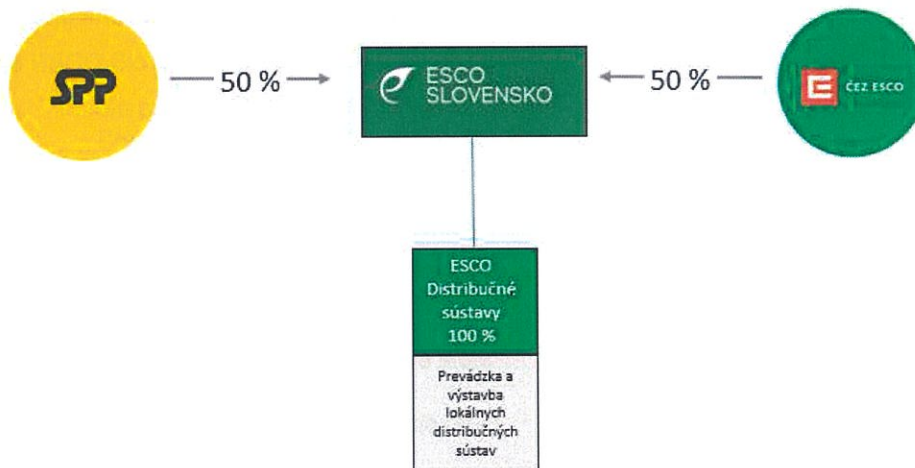
Ing. Andrej Jandzík
člen predstavenstva

Údaje o spoločnosti

Spoločnosť bola založená zakladateľskou listinou spísanou 25. septembra 2013 a zapísaná do Obchodného registra okresného súdu Bratislava I. bola dňa 11. októbra 2013.

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti ESCO Distribučné sústavy a.s. je dodávka a distribúcia elektriny a plynu.

Vlastnícka štruktúra spoločnosti v roku 2023 a k 31.12.



Štatutárny orgán a konanie menom spoločnosti

Predstavenstvo:

Ing. Peter Čaputa - predseda predstavenstva

Ing. Štefan Šabík - člen predstavenstva

Ing. Andrej Jandzík - člen predstavenstva

Dozorná rada:

Ing. Igor Bezděk

JUDr. Naďa Hartmann

Ing. Eva Hýsková Hánová

Konanie menom spoločnosti:

V mene spoločnosti konajú členovia predstavenstva, a to vždy najmenej dvaja členovia predstavenstva spoločne. Členovia predstavenstva konajú a podpisujú v mene spoločnosti tak, že k vytlačenému alebo napísanému obchodnému menu spoločnosti pripoja svoje podpisy.

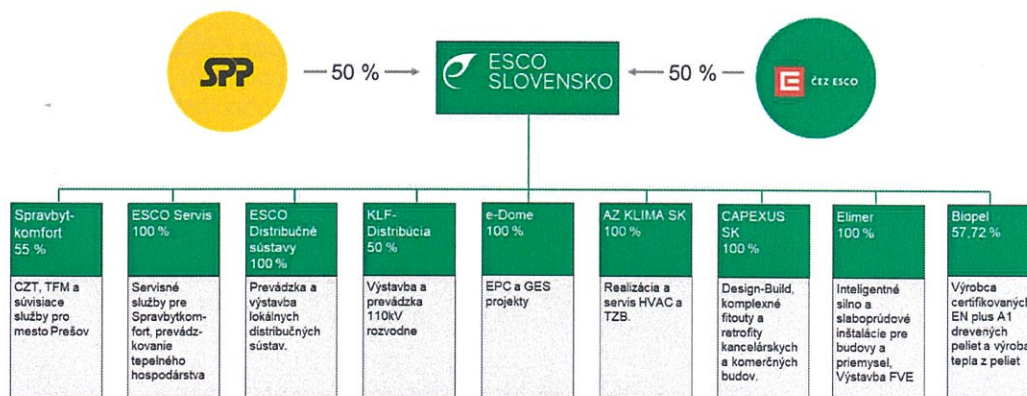
Predstavenie ESCO Slovensko

ESCO Slovensko spája medzinárodné skúsenosti skupiny ČEZ a jedného z najväčších poskytovateľov energetických služieb v regióne strednej Európy, so skúsenosťami a zázemím spoločnosti SPP, najväčšieho dodávateľa energií na Slovensku.

ESCO Slovensko ako skupina desiatich odborných spoločností prináša moderný pohľad na efektívne využívanie energií a úsporné zaobchádzanie s nimi pre štátnu správu, samosprávu, podniky a organizácie, vrátane optimálneho spôsobu financovania. Pri rôznych projektoch zabezpečuje analýzu, návrh riešení, realizáciu a následnú údržbu a servis.

Skupina ESCO Slovensko sa sústreďuje na nasledovné oblasti:

- Garantované energetické služby
- Prevádzka energetického hospodárstva
- Vzduchotechnika a klimatizácia
- Kogeneračné jednotky
- Komunálne a firemné osvetlenie
- Trafostanice a rozvodne
- Fotovoltika a akumulácia energie
- Energetický audit, poradenstvo a manažment
- Miestne a lokálne distribučné siete
- Tepelná energetika
- Výroba, dodávka a distribúcia tepla
- Správa bytových domov
- Technické zariadenia budov
- Servis technologických zariadení
- Komplexné služby v oblasti projektovania, realizácie a servisu silnoprávdových, slaboprávdových a bezpečnostných elektro-inštalácií
- Výroba, dodávka drevných biopalív
- Servis a údržba peletových kotlov
- Komplexné riešenia pre interiérový dizajn

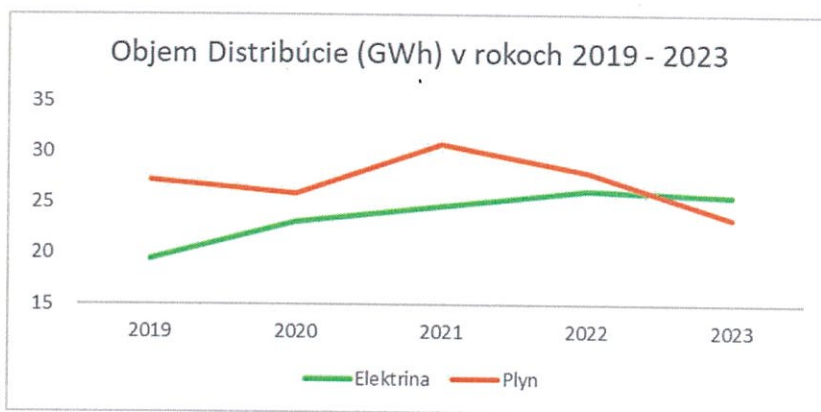


Správa o podnikateľskej činnosti

Spoločnosť ku koncu roku 2023 prevádzkovala 7 MDS a 4 LDS, kde zabezpečovala distribúciu a významnej časti portfólia zákazníkov aj dodávku komodít (92% distribuovaného objemu bolo spoločnosťou aj dodaných zákazníkom).

V priebehu roka pokračovali stabilné výsledky v oblasti distribúcie bez významnejších neočakávaných jednorazových efektov a v oblasti dodávky podporila výsledky optimalizácia nákupu komodít. Spoločnosť za rok 2023 distribuovala vo vlastných sieťach 25,7 GWh elektriny a 23,5 GWh plynu. Nižšie medziročné objemy distribúcie v porovnaní s rokom 2022 boli najmä v dôsledku nižšej spotreby na strane zákazníkov a ich opatrení.

V roku 2023 spoločnosť dodávala komoditu aj mimo vlastné distribučné siete, najmä plyn v celkovom objeme 119 GWh a elektrinu v objeme 1,1 GWh.



V roku 2023 spoločnosť preinvestovala celkom 312 tis. EUR. Medzi významné investičné aktivity patrila rekonštrukcia VN vedení v lokalite Partizánske (117 tis. EUR) a pokračujúci rozvoj v lokalite Trnava (113 tis. EUR). Ďalšie drobné investície boli vynaložené na obstaranie meradiel a zariadení v existujúcich sieťach.

Od 1. januára 2023 spolupracuje spoločnosť s novým poskytovateľom služieb obsluhy svojich distribučných sietí, ktorý začal prevádzkovať zber dát, ich kontrolu až po spracovanie fakturačných podkladov za energie pre účely spoločnosti.

Hospodárenie spoločnosti

Vývoj nákladov, výnosov a výsledku hospodárenia

Ukazovateľ	2021	2022	2023
Náklady na predaný tovar	22 587	0	0
Spotrebované nákupy	3 847 692	18 773 549	20 039 575
Služby	359 005	387 261	778 049
Osobné náklady	326 609	466 047	584 342
Dane a poplatky	6 161	5 067	5 687
Iné náklady na hospodársku činnosť	23 794	10 478	18 171
Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	228 237	272 856	297 578
Finančné náklady	37 011	23 131	23 414
Daň z príjmov a prevodové účty	142 349	470 440	570 341
Náklady celkom	4 993 445	20 408 829	22 317 157
Tržby z predaja tovaru	26 304	0	0
Tržby z predaja služieb	5 477 072	22 165 689	23 889 919
Iné výnosy z hospodárskej činnosti	3 518	8 196	490 519
Tržby z predaja DHM	0	0	0
Finančné výnosy	139	0	44 760
Výnosy celkom	5 507 033	22 173 885	24 425 198
Výsledok hospodárenia	513 588	1 765 056	2 108 041

Vývoj zo súvahového pohľadu

Ukazovateľ	2021	2022	2023
Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok	3 460 425	3 708 001	3 720 096
Zásoby	260	306	283
Pohľadávky dlhodobé	0	0	37 114
Pohľadávky krátkodobé	585 560	4 261 630	5 532 631
Finančné účty	874 396	2 561 307	3 984 932
Časové rozlíšenie aktív	14 684	15 610	111 036
Majetok celkom	4 935 325	10 546 854	13 386 092
Vlastné imanie	2 835 279	4 600 335	5 708 376
Dlhodobé záväzky	102 675	115 064	1 568
Krátkodobé záväzky	1 287 316	5 312 198	6 532 803
Bankové úvery dlhodobé	408 472	208 472	0
Bankové úvery krátkodobé	232 594	200 000	208 472
Rezervy celkom	65 947	110 359	908 326
Časové rozlíšenie pasív	3 042	426	26 547
Pasíva celkom	4 935 325	10 546 854	13 386 092

V roku 2019 bolo navýšené vlastné imanie vkladom do ostatných kapitálových fondov materskou spoločnosťou vo výške 1 275 000 EUR. Spoločnosť už nezvyšuje zákonný

rezervný fond nakoľko dosiahol zákonom stanovenú hodnotu. Spoločnosť v roku 2023 vyplatila dividendu vo výške 1 000 000 EUR z nerozdeleného zisku.

V náraste DNM a DHM sú odzrkadlené postupné akvizície MDS a LDS. Spoločnosť má silný prevádzkový kapitál. Bankový úver bude úplne splatený v roku 2024.

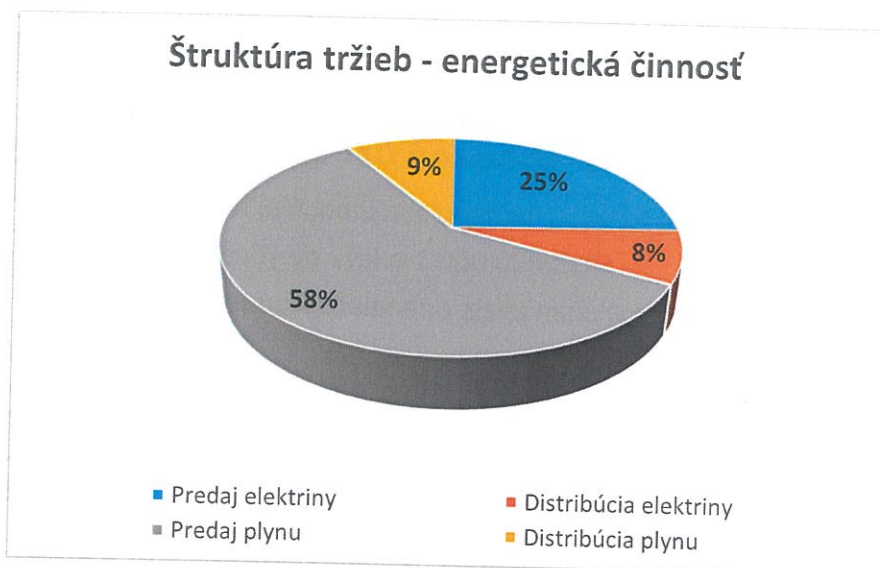
Vývoj vybraných ekonomických ukazovateľov

Ukazovateľ	2021	2022	2023
Prevádzkové výnosy	5 506 894	22 173 885	24 380 438
EBITDA	921 046	2 531 483	2 954 614
EBIT	692 809	2 258 627	2 657 036
Zisk po zdanení	513 588	1 765 056	2 108 041
Aktíva celkom	4 935 325	10 546 854	13 386 092
Vlastné imanie	2 835 279	4 600 335	5 708 376
Investície (CAPEX)	458 618	458 618	311 859
Fyzický počet zamestnancov k 31. 12.	11	14	16

Vývoj vybraných pomerových ukazovateľov

Ukazovateľ	2021	2022	2023
Rentabilita vlastného kapitálu, čistá (ROE netto)	18,1%	38,4%	36,9%
Rentabilita aktív, čistá (ROA netto)	10,4%	16,7%	15,7%
EBIT marža	12,6%	10,2%	10,9%
Závazky / EBITDA	1,51	2,35	2,60
Likvidita *	0,97	1,22	1,25
Krytie stálych aktív	96,71%	124,1%	153,4%
Obrat aktív	1,12	2,10	1,82

* Likvidita znamená (zásoby + krátkod. pohľadávky + fin. majetok + čas. rozlíšenie) / (krátkod. záväzky + rezervy + bežné úvery + čas. rozlíšenie)



Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. decembri 2023 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

Organizačná zložka v zahraničí

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

Vplyv na životné prostredie

Spoločnosť vykonáva činnosť, ktorou neovplyvňuje životné prostredie.

Ľudské zdroje a zamestnanosť

Spoločnosť zamestnáva ku koncu roka 2023:

- 11 zamestnancov na trvalý pracovný pomer, z toho 2 zamestnanci vo výkone funkcie štatutárneho orgánu,
- 5 zamestnancov na dohody.

Predpokladaný budúci vývoj činnosti

Spoločnosť predpokladá, že bude pokračovať v doterajšej činnosti. Spoločnosti nie sú známe významné riziká a neistoty v súvislosti s jej obchodnou činnosťou.

Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2023

Návrh predstavenstva jedinému akcionárovi:

- výplata dividendy vo výške 1 000 000 EUR
- prevod na účet nerozdeleného zisku minulých rokov vo výške 1 108 041 EUR

V Trnave, 18. marca 2024



Ing. Peter Čaputa
predseda predstavenstva



Ing. Andrej Jandzík
člen predstavenstva