

Račianska teplárenská, a.s.
Člen Skupiny ENGIE

**VÝROČNÁ SPRÁVA
ZA ROK 2023**

O B S A H V Ý R O Č N E J S P R Á V Y

1. Základné údaje o spoločnosti

- A. Identifikačné údaje spoločnosti
- B. Predmet činnosti spoločnosti
- C. Organizačná štruktúra spoločnosti
- D. Štruktúra orgánov spoločnosti

2. Správa predstavenstva spoločnosti

- A. Štruktúra majetku spoločnosti
- B. Hospodárenie spoločnosti
- C. Rozdelenie výsledkov hospodárenia spoločnosti
- D. Ľudské zdroje
- E. Významné skutočnosti
- F. Zámery ďalšieho rozvoja spoločnosti

3. Správa o činnosti dozornej rady spoločnosti

P R Í L O H A K V Ý R O Č N E J S P R Á V E

- 1. Správa audítora o overení výročnej správy za rok 2023
- 2. Účtovná závierka za rok 2023

1. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

A. Identifikačné údaje Spoločnosti

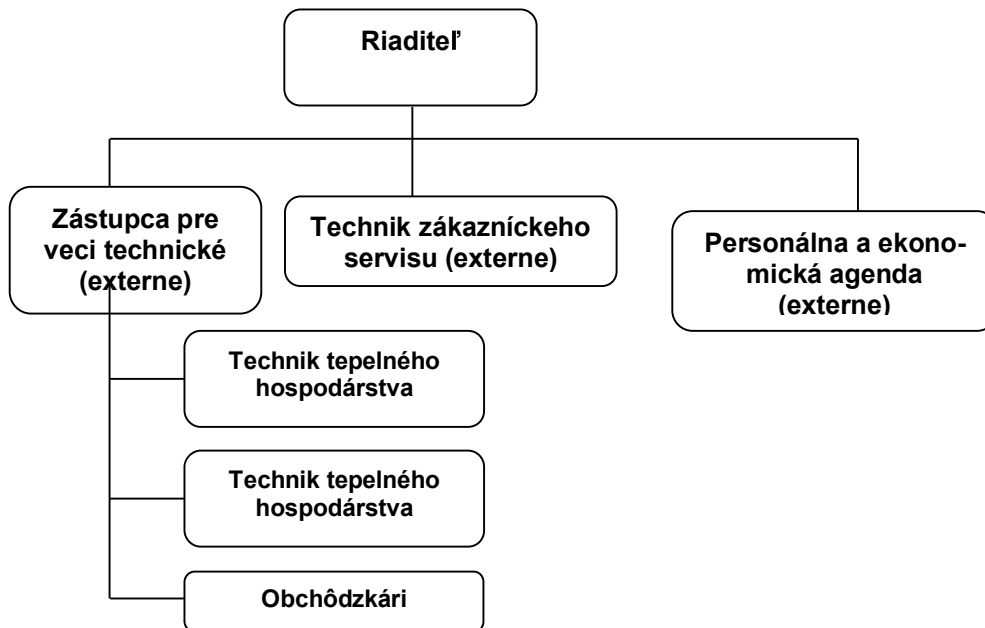
<i>Obchodné meno :</i>	Račianska teplárenská, a.s.
<i>Právna forma :</i>	Akciová spoločnosť
<i>Sídlo :</i>	Hečkova 5 831 05 Bratislava
<i>Dátum vzniku :</i>	19. apríla 2004
<i>Základné imanie:</i>	165 969,59 EUR
<i>Počet akcií:</i>	500
<i>Menovitá hodnota 1 akcie:</i>	331,94 EUR
<i>Telefón :</i>	00421/2/58316223
<i>E – mail :</i>	info.sk@engie.com
<i>IČO :</i>	35 886 781

B. Predmet činnosti Spoločnosti

- výroba tepla,
- rozvod tepla,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti reklamy,
- reklamné a marketingové služby.

C. Organizačná štruktúra Spoločnosti

Organizačná štruktúra spoločnosti Račianska teplárenská, a.s.



D. Štruktúra orgánov Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

Predstavenstvo :

Ing. Roman Doupovec, predseda predstavenstva

Ing. Miroslav Pajchl, člen predstavenstva

Ing. Róbert Pajdlhauser, člen predstavenstva

Dozorná rada :

Ing. Martin Žigo, predseda dozornej rady

Ing. Juraj Sochor, člen dozornej rady

Mário Khandl, člen dozornej rady

Ing. František Sás, člen dozornej rady (do 29.06.2023)

Tomáš Korpáš, člen dozornej rady (od 30.06.2023)

Audítor

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o., Žižkova 9, 811 02 Bratislava

2. SPRÁVA PREDSTAVENSTVA SPOLOČNOSTI

Račianska teplárenská, a.s., ďalej len „Spoločnosť“ vyrába a dodáva teplo v mestskej časti Bratislava – Rača. Odberateľmi sú v rozhodujúcej väčšine bytové domy prostredníctvom svojich spoločenstiev a správcov. Úlohou Spoločnosti je optimalizácia nákladov na dodávku a rozvod tepla a teplej úžitkovej vody. Svojich klientov si chce udržiavať cestou vlastnej stability, spoľahlivosti a zodpovednosti.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

A. Štruktúra majetku Spoločnosti

Stav základných ukazovateľov súvahy v oblasti majetku je viditeľný z nasledovných tabuliek:

Tab. č. 1:

Roky Ukazovatele	2023		2022		2021	
	v tis. EUR	v %	v tis. EUR	v %	v tis. EUR	v %
<i>Majetok spolu</i>	3 559	100,00	2 462	100,00	2 153	100,00
Neobežný majetok	1 571	44,14	1 617	65,69	1 655	76,89
Obežný majetok	1 915	53,81	817	33,17	467	21,71
Časové rozlíšenie	73	2,05	28	1,14	30	1,40

Hodnota neobežného majetku poklesla k 31.12.2023 v porovnaní s predchádzajúcim obdobím o 47 tis. EUR. Tento pokles bol spôsobený odpismi, ktoré znižujú hodnotu celkového neobežného majetku, a ktoré za rok 2023 boli v celkovej výške 219 tis. EUR. Pokles bol zmiernený novými investíciami do majetku vo výške 173 tis. EUR, najmä vo forme investícií do pripojenia nových odberných miest a modernizácie existujúceho technologického parku OST Hečková 18.

Obežný majetok je v rozhodujúcej miere tvorený zostatkami na bankových účtoch 1 306 tis. EUR a krátkodobými pohľadávkami, vzťahujúcimi sa k predaju tepla vo výške 539 tis. EUR. Hodnota obežného majetku sa za rok 2023 zvýšila o 1 098 tis. EUR najmä z dôvodu medziročného nárastu finančných účtov o 1 024 tis. EUR, pohľadávok z obchodného styku, ktorý predstavoval 113 tis. EUR a daňových pohľadávok o 11 tis. EUR. Odložená daňová pohľadávka poklesla o 50 tis. EUR.

Časové rozlíšenie sa zvýšilo v porovnaní s rokom 2023 o 45 tis. EUR z dôvodu vyúčtovania plynu za maloodber za 2. polrok 2023.

Vývoj základných ukazovateľov súvahy v oblasti vlastného imania a záväzkov je viditeľný z tabuľky č. 2:

Tab. č. 2:

Roky Ukazovatele	2023		2022		2021	
	v tis. EUR	v %	v tis. EUR	v %	v tis. EUR	v %
<i>Spolu vlastné imanie a záväzky</i>	3 559	100,00	2 462	100,00	2 153	100,00
Vlastné imanie	540	15,17	337	13,71	379	17,59
Záväzky	1 806	50,74	2 120	86,11	1 774	82,41
Časové rozlíšenie	1 213	34,09	5	0,18	0	0,00

Spoločnosť mala k 31.12.2023 vlastné imanie vo výške 540 tis. EUR, čo predstavovalo nárast oproti predchádzajúcemu obdobiu o 203 tis. EUR z dôvodu nárastu výsledku hospodárenia v roku 2023 o 203 tis. EUR. Strata za rok 2022 bola v plnej výške 747 EUR pridelená do neuhradenej straty minulých rokov.

Záväzky k 31.12.2023 poklesli v porovnaní s predchádzajúcim obdobím o 314 tis. EUR a to najmä kvôli medzročnému poklesu krátkodobých záväzkov vo výške 164 tis. EUR a poklesom zostatkov bankových úverov o 157 tis. EUR, čo súviselo najmä so splácaním existujúcich úverov podľa aktuálnych splátkových kalendárov. Pokles krátkodobých záväzkov súvisel najmä s poklesom krátkodobých záväzkov z obchodného styku a ostatných záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám vo výške 265 tis. EUR a poklesom daňových záväzkov vo výške 36 tis. EUR, naopak ostatné záväzky z obchodného styku vzrástli o 134 tis. EUR a záväzky voči zamestnancom a zo sociálneho poistenia taktiež vzrástli o 2 tis. EUR.

Krátkodobé rezervy vzrástli v porovnaní s predchádzajúcim rokom o 6 tis. EUR a dlhodobé záväzky sa výrazne nezmenili.

Časové rozlíšenie vo výške 1 213 tis EUR súvisí s vrátením časti dotácie Ministerstvu hospodárstva SR, ktorá bola poskytnutá na variabilnú časť ceny tepla.

B. Hospodárenie Spoločnosti

Vývoj výsledkov hospodárenia podľa jednotlivých činností za roky 2023 až 2021 je uvedený v tabuľke č. 3:

Tab. č. 3:

Ukazovatele v tis. EUR / Rok	2023	2022	2021
Výnosy z hospodárskej činnosti	9 080	3 156	2 834
Náklady na hospodársku činnosť	8 788	3 140	2 769
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	292	16	65
Výnosy z finančnej činnosti	0	0	0
Náklady na finančnú činnosť	36	17	17
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-36	-17	-17
Daň z príjmov	54	0	7
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	202	-1	41

Spoločnosť dosiahla zisk z hospodárskej činnosti za rok 2023 vo výške 202 tis. EUR. Výnosy dosiahli výšku 9 080 tis. EUR, čo predstavovalo nárast o 5 924 tis. EUR, a to hlavne z dôvodu nárastu tržieb z výroby a distribúcie tepla a teplej úžitkovej vody o 5 924 tis. EUR, ktoré sú závislé od vývoja klimatických podmienok. Tento nárast súvisel taktiež so zmenami schválenej ceny tepla na rok 2023.

Náklady na hospodársku činnosť zaznamenali v roku 2023 nárast o 5 648 tis. EUR. Tento nárast bol spôsobený najmä vyššou spotrebou materiálu a energií o 5 645 tis. EUR, taktiež služieb o 40 tis. EUR a osobné náklady vzrástli o 20 tis. EUR. Odpisy poklesli medziročne o 57 tis. EUR. Ostatné náklady na hospodársku činnosť nezaznamenali medziročne výraznú zmenu. Spoločnosť neevidovala žiadnu opravnú položku k pohľadávkam ku koncu roka 2023.

Náklady k 31.12.2023 pozostávali najmä zo spotreby materiálu a energií vo výške 7 681 tis. EUR, osobné náklady boli vo výške 222 tis. EUR za rok 2023, náklady na služby 653 tis. EUR a účtovné odpisy dlhodobého majetku dosiahli objem 219 tis. EUR.

Spoločnosť dosiahla stratu z finančnej činnosti vo výške 36 tis. EUR najmä z dôvodu nákladových úrokov z úverov slúžiacich na financovanie investícií do tepelného hospodárstva vo výške 34 tis. EUR.

Daň z príjmov z bežnej činnosti dosiahla za rok 2023 výšku 54 tis. EUR, čo predstavovalo medziročný nárast v rovnakej výške 54 tis. EUR.

C. Rozdelenie výsledkov hospodárenia Spoločnosti

O vysporiadaní výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2023 vo výške 202 130 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu je vyplatiť akcionárom zisk vo forme dividend.

D. Ľudské zdroje

a) Vývoj priemerného počtu zamestnancov v rokoch 2016 až 2023 je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Tab. č. 4:

Roky	Priemerný počet zamestnancov		
	Spolu	ženy	muži
2023	6	0	6
2022	6	0	6
2021	6	0	6
2020	6	0	6
2019	5	0	5
2018	5	0	5
2017	5	0	5
2016	5	1	4

b) Štruktúra zamestnancov podľa druhu výkonu práce v rokoch 2016 až 2023 sa nachádza v nasledujúcej tabuľke:

Tab. č. 5:

Kategória pracovníkov	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016
kategória Robotníkov	3	3	3	3	2	2	2	2
Technicko-hospodársky pracovníci	3	3	3	3	3	3	3	3
Spolu	6	6	6	6	5	5	5	5

E. Významné skutočnosti

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 2023 sme v tejto súvislosti sledovali nárast cien primárnych energií, najmä plynu a elektriny. Toto malo za následok nárast ceny tepla pre konečných spotrebiteľov ako aj mimoriadne navýšenie obežného majetku v dôsledku prijatej dotácie od Ministerstva hospodárstva SR.

Okrem vyššie uvedených okolností ku dňu zostavenia účtovnej závierky spoločnosti k 31.12.2023 nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by mali vplyv na túto účtovnú závierku.

F. Zámery ďalšieho rozvoja Spoločnosti

Prioritou spoločnosti pre rok 2023 zostáva udržať dodávky tepla pre koncových odberateľov na najvyššej možnej úrovni, operatívne riešiť vzniknuté havárie a promptne riešiť prípadné prijaté podnety.

Jedným z ukazovateľov, ktoré jednoznačne preukazujú stúpajúci trend v oblasti poskytovaných služieb, sú aj dotazníky spokojnosti zákazníka, ktoré spoločnosť na ročnej báze vyhodnocuje a tieto preukazujú, že spoločnosť sa každým rokom zlepšuje a zvyšuje svoje služby v každej z monitorovaných oblastí.

V rámci samotnej prevádzky spoločnosť rozdelila pre rok 2023 svoje aktivity na dve prioritné časti:

1. Zvýšenie energetickej efektívnosti, účinnosti a spoľahlivosti prevádzkovného hospodárstva

Spoločnosť si nechala v úvode roka 2023 vypracovať energetický audit, ktorý okrem zhodnotenia skutkového stavu poukázal na oblasti, kde je možné zrealizovať opatrenia vedúce k zvýšeniu efektivity prevádzky zdrojov. V rámci zadefinovaných návrhov, boli vykonané nasledovné opatrenia:

- Oprava izolácií:
 - OST Hagarova 1

- kotolňa Barónka 2 – ohrev TUV
- Úpravy riadiacich SW na kotolniach:
 - Kadnárova 3
 - Barónka 4
 - Experiment
- Technologické úpravy:
 - Základná škola Tbiliská 4
 - Zdravotné stredisko Tbiliská 6

2. Rozvojové aktivity

V rámci rozvojových aktivít spoločnosť v roku 2023 zrealizovala:

- vybudovanie teplovodnej prípojky pre MŠ Tramín,
- vybudovanie odovzdávacej stanice pre základnú školu Plicková,
- rozpracovanie projektu na diaľkový zber dát z určených meradiel a jeho postupné zavádzanie do praxe.

Paralelne s uvedenými činnosťami boli samozrejme zabezpečované bežné opravy a havárie, periodické overovanie určených meradiel, chemické čistenie a riešenie prevádzkových porúch.

V personálnej oblasti bol kladený dôraz na dodržiavanie pravidiel PO-BOZP a na zvyšovanie povedomia v otázkach bezpečnosti.

V oblasti obchodných aktivít má spoločnosť v úmysle participovať na nových akvizíciách so zámerom budovania, resp. získavania nových zdrojov tepla, samozrejme s prihliadnutím na využitie obnoviteľných zdrojov.

3. SPRÁVA O ČINNOSTI DOZORNEJ RADY A.S.

Predkladaná správa dozornej rady za rok 2023 bola pripravená na základe správy predstavenstva, výroku audítora k účtovnej závierke a pravidelného hodnotenia činností spoločnosti.

V priebehu roka predstavenstvo prostredníctvom predsedu predstavenstva 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, stanovami spoločnosti 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) i na základe záverečného výroku audítora Ernst & Young Slovakia, spol. s.r.o., dozorná rada nemá pripomienky k ročnej účtovnej závierke spoločnosti za rok 2023 a odporúča valnému zhromaždeniu schváliť tak ročnú účtovnú závierku, ako i návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku spoločnosti.