

Výroční správa za rok 2021

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 rok 2019, 2020 a 2021
4. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po 31.12.2021
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 2021
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 NTS, a.s. 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 27.07.2021) na predmet podnikania výroba tepla a rozvod tepla a od 19.12.2013 na základe Potvrdenia č. 004/2014/E-PT je oprávnená vyrábať a dodávať elektrickú energiu.

NTS, a.s. v roku 2021 dosiahla zisk po zdanení vo výške 152,1 tis. €. Hospodársky výsledok pred zdanením vo výške 193,6 tis. € sa skladá z prevádzkového hospodárskeho výsledku 146,8 tis. €, finančného hosp. výsledku -74,8 tis. € a hosp. výsledku z predaja majetku 121,6 tis. €.

Na zabezpečenie dodávok tepla zákazníkom v priebehu roka bolo potrebné vyrobiť a nakúpiť teplo v množstve 148 784 MWh (101 344 MWh výroba tepla vo vlastných zdrojoch + nakúpené teplo od OPM 2 SR, s.r.o. v objeme 47 440 MWh). Na výrobe tepla sa počas celého roka podieľala aj kogeneračná jednotka, ktorá kombinovanou metódou vyrobila 7 172 MWh tepla a 6 668 MWh elektrickej energie, z ktorej bolo 6 457 MWh (96,8 %) predaných do distribučnej siete.

Na rok 2021 bol naplánovaný celkový predaj tepla v zmysle objednávok zákazníkov v objeme 127 390 MWh, v skutočnosti predaj dosiahol 136 314 MWh, čo je o 7,0 % viac, než bolo v ročnom pláne a o 4,4 % viac, než bol skutočný predaj tepla v roku 2020. Predaj tepla je pravidelne každoročne ovplyvňovaný vývojom počasia a zatepľovaním objektov, rok 2021 bol z pohľadu dennostupňov chladnejší ako rok 2020.

NTS, a.s. dosiahla ročné tržby z predaja tepla v cenách schválených URSO vo výške 10 981,6 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 2021 uplatnila variabilnú zložku ceny tepla 44,42 €/MWh (maximálna cena stanovená URSO 47,60 €/MWh) a fixnú zložku ceny tepla 188,7295 €/kW regulačného príkonu (maximálna cena stanovená URSO 208,3476 €/kW RP).

Spoločnosť v roku 2021 predala el. energiu vyrobenú v kogeneračnej jednotke v objeme 6 457 MWh, tržby z jej predaja dosiahli 521,4 tis. € a priemerná jednotková predajná cena el. energie bola v zmysle rozhodnutia URSO 80,76 €/MWh.

Náklady spoločnosti na nákup zemného plynu predstavovali 4 336,5 tis. € a priemerná jednotková nákupná cena plynu bola 33,92 €/MWh. Náklady na nákup tepla za rok 2021 dosiahli výšku 2 479,0 tis. € a priemerná nákupná cena tepla bola 52,26 €/MWh.

Náklady na obstaranie emisných povolení dosiahli výšku 956,5 tis. €, pričom spoločnosť mala na rok 2021 pridelené bezplatné emisné povolenky v objeme 1 231 ton CO₂.

Z ostatných prevádzkových nákladov boli najvýznamnejšie personálne náklady 1 391,6 tis. €, odpisy investičného majetku 1 311,7 tis. €, opravné položky k pohľadávkam v hodnote 1 095,7 tis. € a náklady na obstaranie služieb 727,1 tis. €.

Vo finančnej oblasti dosiahla spoločnosť stratu 74,8 tis. €, čo ale predstavuje úsporu nákladov voči plánu 42,6%. Nižšie náklady na financovanie sú ovplyvnené najmä nižším stavom úverov, než predpokladal plán na rok 2021.

V roku 2021 spoločnosť predala väčšiu časť nevyužívanej nehnuteľnosti POS10 za 172,7 tis. €, celkový zisk z predaja nadbytočného majetku bol 121,6 tis. €.

2. Orgány spoločnosti

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

Štatutárne orgány k 31.12.2021:

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 2019, 2020 a 2021/ § 20 Zák. č. 431/2002 Z.z. ods. 1) písm. a)/

SÚVAHA v tis. €	2019	2020	2020/2019		2021	2021/2020	
Dlhodobý nehmotný investičný majetok	1,6	0,0	-1,6	-100,0%	5,0	5,0	N/A
Dlhodobý hmotný investičný majetok	12 460,3	17 329,5	4 869,2	39,1%	21 965,6	4 636,1	26,8%
Zásoby	4,4	4,4	0,0	0,00%	4,4	0,0	0,0%
Krátkodobé pohľadávky	1 720,8	1 936,0	215,2	12,5%	3 202,9	1 266,9	65,4%
Krátkodobý fin. majetok a finančné účty	1 857,2	2 392,0	534,8	28,8%	2 041,8	-350,2	-14,6%
Položky časového rozlíšenia aktívne	30,3	27,0	-3,3	-10,9%	44,3	17,3	64,1%
Aktíva spolu	16 074,6	21 688,9	5 614,3	34,9%	27 264,0	5 575,1	25,7%

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	1 717,9	0,0	0,0%	2 600,6	882,7	51,4%
Hospodársky výsledok bežného obdobia	689,4	882,6	193,2	28,0%	152,1	-730,5	-82,8%
Dlhodobé záväzky	390,2	428,1	37,9	9,7%	259,4	-168,7	-39,4%
Dlhodobé rezervy	118,0	131,0	13,0	11,0%	130,0	-1,0	-0,8%
Dlhodobé bankové úvery	296,8	4 249,6	3 952,8	1331,8%	7 623,8	3 374,2	79,4%
Krátkodobé záväzky	2 482,4	3 202,1	719,7	29,0%	4 297,4	1 095,3	34,2%
Krátkodobé rezervy	273,3	342,2	68,9	25,2%	1 091,9	749,7	219,1%
Bežné bankové úvery	148,4	777,2	628,8	423,7%	1 150,6	373,4	48,0%
Položky časového rozlíšenia pasívne	0,0	0,0	0,0	N/A	0,0	0,0	N/A
Pasíva spolu	16 074,6	21 688,9	5 614,3	34,9%	27 264,0	5 575,1	25,7%

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT v tis. €	2019	2020	2020/2019		2021	2021/2020	
Tržby z predaja služieb	10 522,0	11 822,9	1 300,9	12,4%	11 975,3	1 300,9	12,4%
Tržby z predaja dlhodobého majetku	89,6	0,1	-89,5	-99,9%	176,7	-89,5	-99,9%
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	77,0	65,9	-11,1	-14,4%	1 538,5	-11,1	-14,4%
Finančné výnosy	9,4	105,2	95,8	1019,1%	12,4	95,8	1018,9%
Výnosy spolu	10 698,0	11 994,1	1 296,1	12,1%	13 702,9	1 708,8	14,2%

Spotreba materiálu, energie a vody	6 494,8	7 406,6	911,8	14,0%	7 696,6	290,0	3,9%
Služby	448,6	521,6	73,0	16,3%	727,1	205,5	39,4%
Osobné náklady	1 363,0	1 340,2	-22,8	-1,7%	1 391,6	51,4	3,8%
Dane a poplatky	61,2	85,5	24,3	39,7%	85,0	-0,5	-0,6%
Odpisy dlhodobého majetku	1 189,8	1 159,3	-30,5	-2,6%	1 311,7	152,4	13,1%
Zostatková cena predaného majetku	24,7	0,0	-24,7	-100,0%	54,4	54,4	N/A
Tvorba opravných položiek	-1,5	0,0	1,5	-100,0%	1 095,7	1 095,7	N/A
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	203,5	320,6	117,1	57,5%	1 060,0	739,4	230,6%
Finančné náklady	36,1	39,3	3,2	8,9%	87,2	47,9	121,9%
Daň z príjmov splatná	230,2	199,3	-30,9	-13,4%	210,6	11,3	5,7%
Daň z príjmov odložená	-41,8	39,0	80,8	-193,3%	-169,1	-208,1	-533,6%
Náklady spolu	10 008,6	11 111,4	1 102,8	-3,20%	13 550,8	2 439,4	22,0%
Hospodársky výsledok	689,4	882,6	193,2	28,02%	152,1	-730,5	-82,8%

3a) Vyhodnotenie činnosti NTS, a.s. prostredníctvom ukazovateľov rentability:

Ukazovateľ	2019	2020	2021
ROA - rentabilita aktív	4,3%	4,1%	0,6%
ROE - rentabilita vlastného imania	5,6%	7,0%	1,2%
Ziskovosť	6,5%	7,5%	1,3%
Zadlženosť	12,9%	33,4%	42,0%

ROA (v čitateli účtovný zisk) – ukazovateľ rentability aktív (zisk vygenerovaný celkovými aktívami spoločnosti) dosiahol v roku 2021 hodnotu 0,6%, teda 1 € majetku vyprodukovalo 0,006 € zisku. Pokles ukazovateľa voči roku 2020 bol spôsobený najmä nižším ziskom po zdanení oproti predchádzajúcemu obdobiu.

ROE - ukazovateľ rentability vlastného imania (zisk vygenerovaný vloženými prostriedkami akcionárov) bol v roku 2021 dosiahnutý vo výške 1,2%, teda 1 € vlastného imania vyprodukovalo 0,012 € zisku, pokles voči roku 2020 bol spôsobený najmä nižším ziskom po zdanení oproti predchádzajúcemu obdobiu.

Ziskovosť – ukazovateľ ziskovosti dosiahol v roku 2021 hodnotu 1,2 %, čo znamená, že 1 € tržieb prinieslo 0,012 € zisku. Pokles ukazovateľa voči roku 2020 bol spôsobený najmä nižším ziskom po zdanení oproti predchádzajúcemu obdobiu.

Zadlženosť - resp. ukazovateľ krytia majetku cudzími zdrojmi (počítaný ako záväzky/pasíva) dosiahol k 31.12.2021 úroveň 42,0 %, 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 31.12.2021 zamestnávala 46 zamestnancov, celkový stav od konca roka 2020 klesol o 4 zamestnancov. V priebehu roka 2021 boli prijatí 2 zamestnanci a pracovný pomer ukončilo 6 zamestnancov (1 zamestnanec v skúšobnej dobe, 1 zamestnanec z dôvodu úmrtia, 1 zamestnanec skončením určitej doby, 1 zamestnanec dohodou, 1 zamestnanec z dôvodu organizačnej zmeny a 1 zamestnanec z dôvodu odchodu do starobného dôchodku).

3c) Vplyv na životné prostredie

Do schémy obchodovania s emisnými kvótami je zaradený zdroj znečisťovania ovzdušia CTZ Párovce. Produkcia CO₂ má všeobecne klesajúci trend, ktorý je spôsobený znižovaním strát tepla pri výrobe

a distribúcií. V roku 2021 spoločnosť vyprodukovala 13 373 ton emisií CO₂, čo je o 3 574 ton viac, než v predchádzajúcom roku. Nárast emisií v CTZ Párovce bol spôsobený najmä tým, že od septembra 2021 začal tepelný zdroj dodávať teplo aj odberateľom na Klokočine v pôvodnom zábere zdrojov VS7 až VS11.

Na vysporiadanie vyprodukovaných emisií spoločnosť použila bezplatný prídel emisných povoleniek vo výške 1 231 ton CO₂ a zvyšok vo výške 12 142 ton CO₂ vysporiadala nákupom emisných povoleniek, z ktorých 11 731 ton obstarala v roku 2022.

Spoločnosť v roku 2021 odviedla Okresnému úradu, odboru starostlivosti o životné prostredie a Západoslovenskej vodárenskej spoločnosti poplatky v celkovej výške 3 052 €.

4. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po 31.12.2021

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

Po 31. decembri 2021 nenastali žiadne udalosti osobitného významu, ktoré majú vplyv na zostavenie účtovnej závierky.

K 31.1.2022 bol ukončený nákup plynu v režime dodávateľa poslednej inštancie, v ktorom bola spoločnosť od 16.12.2021. Od 1.2.2022 spoločnosť uzatvorila zmluvu s novým dodávateľom plynu na obdobie 3 rokov a zvýšené nákupné ceny plynu premietla do ceny tepla pre zákazníkom.

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu jeho možných účinkov a následkov a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemá významné nepriaznivé dopady na spoločnosť.

5. Predpokladaný budúci vývoj a riziká spoločnosti

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

Spoločnosť má vzhľadom na pokračujúcu rozsiahlu rekonštrukciu tepelného hospodárstva na sídliskách Klokočina a Diely spracovaný plán rozvoja na obdobie nasledujúcich desiatich rokov. Rekonštrukcia a modernizácia technologických zariadení tepelného hospodárstva má zabezpečiť schopnosť hospodárnych a spoľahlivých dodávok tepla a teplej vody s dôrazom na dodržanie štandardov kvality pre oblasť tepelnej energetiky.

Predpokladaný budúci vývoj je hlavne zameraný na pokračovanie stavby „Náhrada jestvujúcich kotolní v sústave Nitra Klokočina a Diely za centrálny rozvod tepla s domovými odovzdávacími stanicami tepla“, kde bude postupne vybudovaných cca 37 km tepelných potrubí a 252 nových objektových odovzdávacích staníc tepla. Od roku 2020 sa pozornosť zameriava na oblasť rozšírenia zdrojovej časti v CTZ Párovce s cieľom zabezpečiť potrebný tepelný výkon pre sídlisko Klokočina a Diely. 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.

Vo výrobe a predaji elektriny je zámerom spoločnosti rozšírenie zariadení pre kombinovanú výrobu elektriny a tepla. Vzhľadom na prijatú legislatívu súvisiacu s podporou obnoviteľných zdrojov energie a vysoko účinnej kombinovanej výroby sa hľadajú možnosti na zabezpečenie stanoveného cieľa.

Od posledného štvrťroka 2021 dochádza 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. 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 fixné 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.

NTS a.s. za účelom uspokojenia potrieb svojich zákazníkov a z dôvodu zväčšujúceho sa dopytu, začala sa zaoberať dodávkou chladu. V tomto NTS, a.s. vidí možnosti rastu predaja tepla a tým aj výnosov pre ďalšie obdobia. Pilotným projektom pre dodávku chladu je inštalácia absorpčného chladenia pre polyfunkčný dom v roku 2022.

Spoločnosť má okrem už dohodnutých nových tepelných pripojení v súčasnosti pre rozostavané objekty, rad ďalších možných nových odberov tepla v štádiu zahájených rokovaní s príslušnými investormi.

Aktuálny vývoj energií na svetových trhoch spôsobuje, že menší dodávatelia plynu prestávajú byť schopní plniť svoje záväzky, čo môže vyvolávať zvyšovanie nákladov na energie podľa vývoja predajných cien na trhu. Pôvodný dodávateľ plynu do spoločnosti ukončil svoje dodávky k 15.12.2021 z dôvodu straty spôsobilosti dodávať zemný plyn, dodatočné náklady, ktoré NTS a.s. 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 2 064,8 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 947,0 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 2021 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 2021 neobstarávala vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely ovládajúcej osoby.

8. Návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2021

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

Predstavenstvo spoločnosti navrhuje rozdeliť na dividendy celý dosiahnutý zisk za rok 2021 vo výške 152 057,03 € nasledovne:

- akcionár Mesto Nitra (51%) obdrží dividendy vo výške 77 549,09 €,
- akcionár ACS plyn, s. r. o. Bratislava (49%) obdrží dividendy vo výške 74 507,94 €.

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 16.5.2022

Mgr. Matej Danóci
predseda predstavenstva

Ing. Pavol Abrhan
člen predstavenstva

