

VÝROČNÁ SPRÁVA

2023



TEHO
Tepelné hospodárstvo Košice

Obsah

Profil spoločnosti a základné údaje	1
Predmet činnosti	2
Štatutárne orgány a manažment spoločnosti	4
Organizačná štruktúra k 31.12.2023	5
Integrovaný manažérsky systém	6
Ľudské zdroje	7
Predpokladaný vývoj spoločnosti	8
Podpora podujatí a aktivít obyvateľov mesta Košice	9
Ostatné informácie o spoločnosti	10
Obchod s energiami	11
Cena tepla	16
Distribúcia tepla a údržba TTZ	19
Inovácia technológií a investičná činnosť	21
Prehľad základných ukazovateľov	22
Vývoj základných ukazovateľov	23
Pohľadávky a záväzky	25
Tvorba pridanej hodnoty a výsledku hospodárenia	26
Štruktúra majetku a zdrojov jeho krytie	27
Financovanie	29
Informácia o názore audítora na účtovnú závierku	33
Kontakty	34

Príloha:

Správa audítora k účtovnej závierke za rok 2023

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2023

Profil spoločnosti a základné údaje

Hlavným predmetom podnikania spoločnosti je zásobovanie teplom bytového a nebytového fondu Košíc pre účely ústredného vykurovania (ÚK) a prípravy teplej úžitkovej vody (TÚV).

V sústave centralizovaného zásobovania teplom (SCZT) na Slovensku patrí spoločnosť k najväčším dodávateľom tepla. Jej služby využíva prevažná časť občanov mesta Košice, hlavne domácnosti, ale dodávky tepla a teplej úžitkovej vody sú určené aj pre verejný sektor a ostatných odberateľov.

Základným cieľom spoločnosti je obhájenie svojej opodstatnenosti a postavenia na lokálnom trhu s dodávkami tepla, a to ich spoľahlivosťou a zodpovedajúcou kvalitou, pri ekonomickej únosnej cene tepla pre konečného spotrebiteľa.

Naplnenie tohto základného cieľa dosahuje spoločnosť cielavedomou efektívou kvalitatívou obnovou a modernizáciou tepelnotechnických zariadení, realizáciou technických a organizačných racionalizačných opatrení a postupov, zvyšovaním kvalifikácie zamestnancov a prehľbovaním systému ich hmotnej zainteresovanosti.

Spoločnosť sa aktívne zúčastňuje spoločenského diania v meste, podielá sa na organizovaní významných spoločenských a športových podujatí a podporuje rôzne humanitárne, ekologické a iné aktivity.

Základné identifikačné údaje

Obchodné meno:

TEPELNÉ HOSPODÁRSTVO spoločnosť s ručením obmedzeným Košice

Oddiel: Sro

Vložka číslo: 3697/V, Obchodného registra Mestského súdu Košice

Sídlo: Komenského 7, Košice 040 01

IČO 31 679 692

Deň zápisu: 16.10.1993

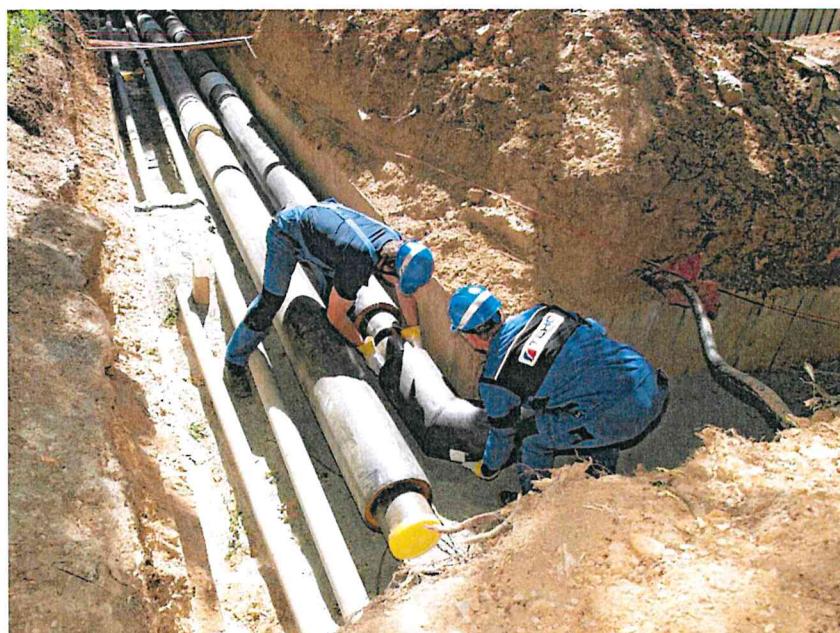
Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným

Základné imanie: 6 638,78 €

Spoločníci: Mesto Košice (100%)

Predmet činnosti

- zásobovanie teplom bytového a nebytového fondu Košíc pre účely ústredného vykurovania, prípravy teplej úžitkovej vody a pre iné technologické účely,
- správa, prevádzka a opravy energetických zariadení slúžiacich na výrobu a rozvod tepla v správe iných organizácií,
- montáž meracej a regulačnej techniky,
- zateplenie bytových objektov,
- inžinierska činnosť,
- sprostredkovanie obchodu,
- reklamná činnosť,
- prenájom strojov, prístrojov, nástrojov,
- výroba tepla, rozvod tepla,
- vnútrostátna nákladná cestná doprava,



- nákladná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla,
- cestná motorová doprava vykonávaná osobnými vozidlami do 9 miest na sedenie,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom,
- prípravné práce k realizácii stavby,
- uskutočňovanie staveb a ich zmien,
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- prevádzkovanie športových zariadení,
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu.



Štatutárne orgány a manažment spoločnosti

Štatutárne orgány spoločnosti k 31.12.2023

Valné zhromaždenie

Ing. Jaroslav Polaček

Dozorná rada

Ing. Erich Blanár - predseda

Mgr. Bernard Berberich - člen

Ing. Igor Petrovčík - člen

Konateľ spoločnosti

Ing. Jaroslav Tkáč

Manažment spoločnosti k 31.12.2023

Riaditeľ spoločnosti

Ing. Jaroslav Tkáč

Námestník riaditeľa pre investície

Ing. Jaroslav Macejko

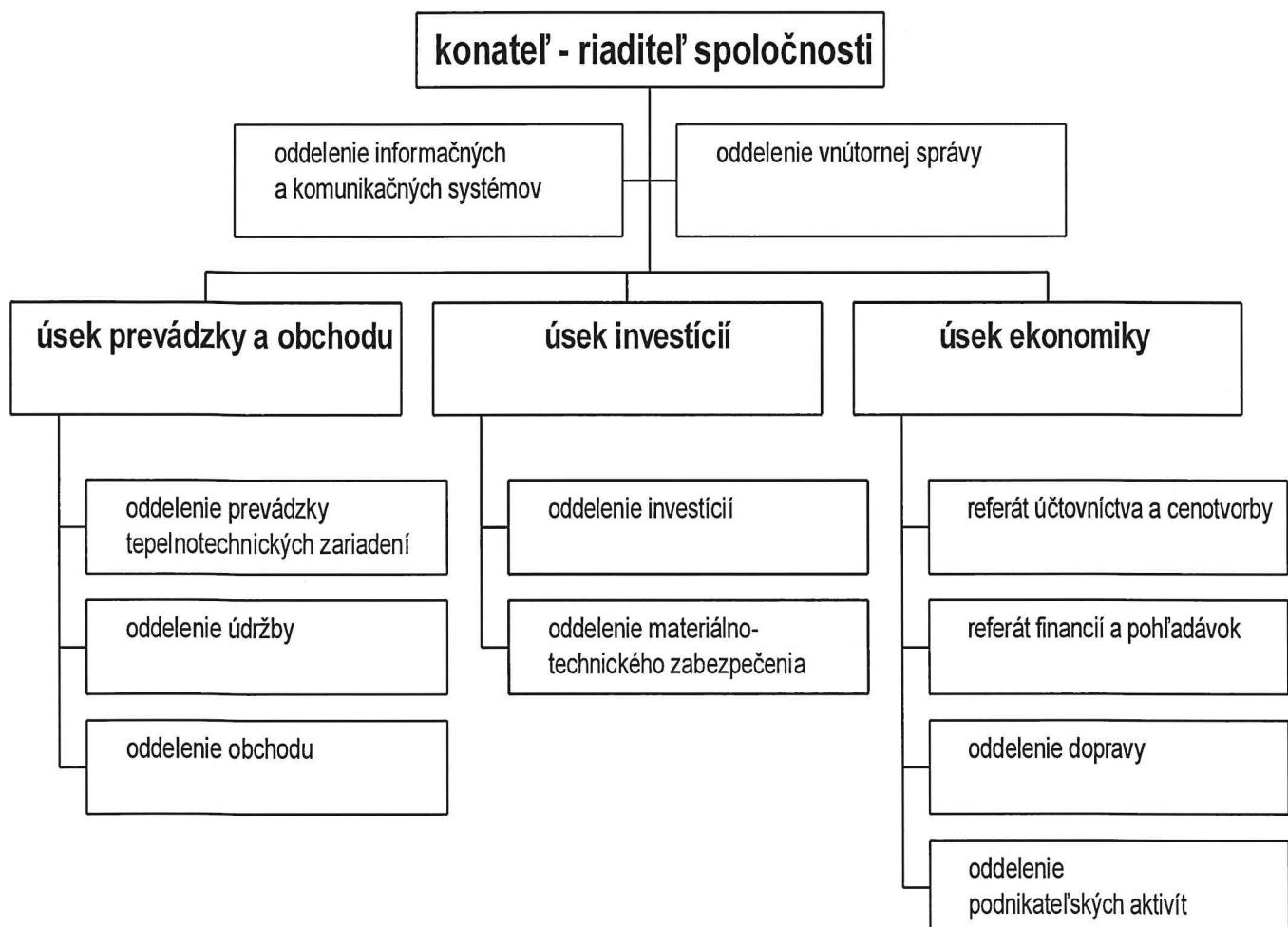
Námestník riaditeľa pre ekonomiku

Ing. Štefan Ferencz

Námestník riaditeľa pre prevádzku a obchod

Ing. Miroslav Andrejco

Organizačná štruktúra k 31.12.2023



Integrovaný manažérsky systém

TEPELNÉ HOSPODÁRSTVO spoločnosť s ručením obmedzeným Košice má zavedený a udržiavaný integrovaný manažérsky systém (IMS) podľa požiadaviek STN EN ISO 9001, STN EN ISO 14001 a smerníc OHSAS 18001 v procesoch „Výroba, rozvod a transformácia tepla a teplej úžitkovej vody“ a „Servisné činnosti tepelnotechnických zariadení“.

V súčasnosti má udelené a platné tieto certifikáty:

- certifikát systému manažérstva kvality podľa normy ISO 9001:2015
- certifikát systému environmentálneho manažérstva podľa normy ISO 14001:2015
- certifikát systému manažérstva bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci podľa normy ISO 45001: 2018



Snahou manažmentu, ako aj zamestnancov spoločnosti je tento systém systematicky udržiavať a rozvíjať. V roku 2023 spoločnosť úspešne absolvovala 2. kontrolný audit IMS, ktorý realizovala spoločnosť CeMS, s.r.o.



Ľudské zdroje

Prehľad počtu zamestnancov v rokoch 2023 a 2022

Ukazovateľ	Rok 2023	Rok 2022
Fyzický stav zamestnancov k 31.12.	156	161
z toho: kategória TH	57	59
kategória R	99	102
Ženy	43	43
Muži	113	118
Zamestnanci so zdravotným postihnutím	4	4

V rámci sociálneho programu spoločnosť vytvárala podmienky pre vzdelávanie, prehľbovanie kvalifikácie, ako aj pre regeneráciu síl a podporovala svojich zamestnancov v ich pracovnom a osobnom raste.

Pre zamestnancov spoločnosť zabezpečovala pracovnú zdravotnú službu /zmluvný partner STOLAMED PLUS, s.r.o./ a lekárske prehliadky v súvislosti s výkonom práce. Neboli evidované žiadne prípady choroby z povolania.

Bezpečnosť a ochrana zdravia pri práci

Súčasťou starostlivosti o zamestnancov bolo aj plnenie úloh v oblasti BOZP, PO a CO, ktoré sú systémovo zamerané na prevenciu, a v prípade zistenia akýchkoľvek nedostatkov v danej oblasti, aj na ich okamžité odstránenie.

V danom roku sme nezaznamenali žiadne evidované a registrované pracovné úrazy ani mimoriadne udalosti.

Predpokladaný vývoj spoločnosti

Ciele spoločnosti sú zamerané na postupné znižovanie nákladov a zvyšovanie efektívnosti pri distribúcií a predaji tepla, na zvyšovanie produktivity práce realizáciou racionalizačných opatrení a zefektívňovaním firemných procesov.

Na úspešný vývoj spoločnosti je potrebné:

- racionalizovať a zvyšovať efektívnosť všetkých procesov spoločnosti, znižovať spotreby energií a režijných nákladov lepším využívaním technických a ľudských kapacít a finančných prostriedkov, pokračovať v realizácii opatrení zameraných na dosahovanie ekonomickej zamestnanosti a primeranosti mzdového vývoja,
- zabezpečovať efektívny nákup energií, výroby, distribúcie a spoločenských dodávok tepla v požadovanom množstve a kvalite pre všetkých odberateľov na základe korektné uzavretých zmluvných obchodných vzťahov,
- zefektívňovať distribučnú sieť s cieľom optimalizovať distribúciu tepla, najmä atomizáciou odovzdávacích staníc tepla a inováciou rozvodov tepla a kvalitatívnu obnovou tepelnotechnických zariadení, realizovaním ich modernizácie,
- inovovať riadiace systémy, vrátane implementácie diaľkových odpočtov do centrálneho dispečerského systému, automatizovaním sledovania, využitia a optimalizácie prevádzky kotolní, odovzdávacích staníc tepla a atomizovaných komplexných odovzdávacích staníc tepla,
- rozvíjať a systematicky uplatňovať metódy marketingu, starostlivosti o zákazníkov s cieľom posilňovať postavenie spoločnosti na relevantnom trhu s teplom,
- zvyšovať odbornosť a kvalifikovanosť zamestnancov, skvalitňovať systémy riadenia kvality, zvyšovať bezpečnosť a ochranu zdravia pri práci a starostlivosti o regeneráciu fyzických a duševných sôl zamestnancov,
- zlepšovať meno spoločnosti v povedomí všetkých občanov mesta transparentnosťou jej činnosti, ústrednosťou k požiadavkám odberateľov a občanov mesta, podporou kultúrno-spoločenského a športového diania v meste a charitatívnych projektov.

Podpora podujatí a aktivít obyvateľov mesta Košice

Spoločnosť citlivo vníma aj prostredie, v ktorom podniká, a preto svojimi aktivitami prispieva k jeho zveľaďovaniu.

V rámci svojej vedľajšej činnosti spoločnosť prevádzkovala Mestskú krytú plaváreň (do 30.6.2023) a počas letnej sezóny Mestskú plaváreň Rumanová a kúpalisko Červená hviezda.

Prevádzkovaním letných kúpalísk v meste - Mestskej plavárne a legendárnej Červenej hviezdy poskytuje spoločnosť návštevníkom priestor pre relax a šport.

Dňa 30.6.2023 spoločnosť ukončila prevádzku Mestskej krytej plavárne v Košiciach, z dôvodu pripravovanej rekonštrukcie na Národné olympijské centrum plaveckých športov (NOCKE). Počas obdobia rekonštrukcie bude všetkým návštevníkom k dispozícii vodnopólový bazén na kúpalisku ČH, ktorý bol zastrešený nafukovačkou a uspôsobený na celoročnú prevádzku.



V Mestskom parku, za bránami MP Rumanová, bola obnovená ľadová plocha - verejné klzisko, ktoré sme prevádzkovali v mesiacoch 12/2023 – 21.1.2024.

Využitím možnosti poukázania 2% dane z príjmu a príspevkami na reklamu podporuje činnosť škôl, športových klubov a neziskových organizácií mesta Košice.

Ostatné informácie o spoločnosti

Spoločnosť podniká len na území SR, nemá organizačnú zložku v zahraničí. V roku 2023 spoločnosť nevynakladala náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja. Spoločnosť nenadobudla dočasné listy, obchodné podiely a akcie, ani dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky, nevydávala cenné papiere, ani ich nenadobúdala.

Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje táto výročná správa, nenašli žiadne udalosti osobitného významu.

V súčasnosti nie sú známe významné riziká a neistoty, v ktorých by sa spoločnosť nachádzala. Svojou činnosťou a aktivitami za rok 2023, uvedenými v častiach tejto výročnej správy, zabezpečuje spoločnosť východiská pre reálne naplnenie svojho pozitívneho vývoja.

Spoločnosť nemá povinnosť zverejňovať údaje požadované podľa osobitných predpisov.



Obchod s energiami

Zmluvnými partnermi spoločnosti TEHO v roku 2023 boli:

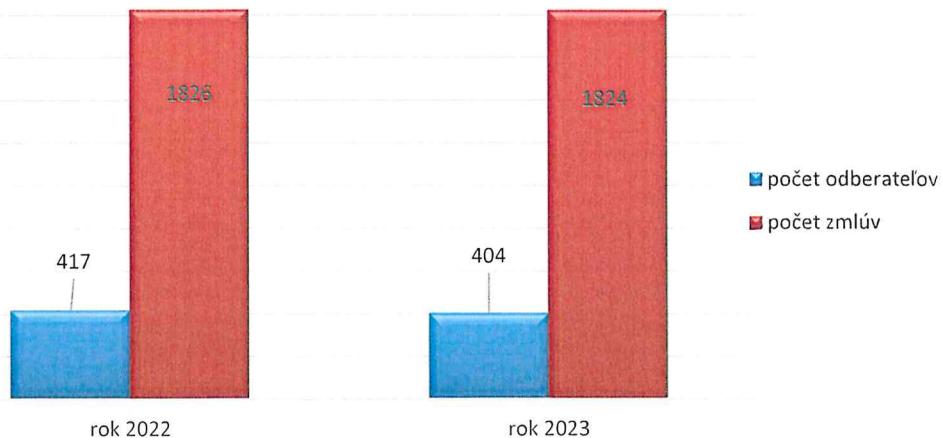
➤ **dodávateľia energií:**

- ✓ MH Teplárenský holding, a.s.,
- ✓ Energobyt s.r.o. Humenné,
- ✓ KOSIT a.s.,
- ✓ Východoslovenská vodárenská spoločnosť, a.s. – VVS,
- ✓ Východoslovenská energetika a.s.

➤ **odberatelia tepla:**

- ✓ počet 404
- ✓ uzatvorených 1 824 Zmlúv o dodávke a odbere tepla a TÚV.

Odberatelia tepla



Nákup a predaj tepla

Z celkového predaja tepla (433,1 GWh) bolo 97% realizovaných v rámci SCZT* Košice (1,5%-ný podiel pripadá na SCZT Šaca a 1,5% na teplo z kotolní).

Rozdiel medzi nákupom tepla a zemného plynu a predajom tepla v roku 2023 vo výške 26,7 GWh predstavuje mernú účinnosť transformácie a rozvodu tepla 94,2%.

Objem a štruktúra nákupu tepla v roku 2023 a 2022

Nákup [MWh]	Rok 2023	Rok 2022
SCZT* Košice	445 268,3	476 949,7
SCZT Šaca	7 166,1	7 893,1
PK** Košice	7 368,6	8 018,9
Spolu	459 803,0	492 861,7

* SCZT – sústava centrálneho zásobovania teplom

** PK - plynové kotolne

Objem a štruktúra predaja tepla v roku 2023 a 2022

Predaj [MWh]	Rok 2023	Rok 2022	Podiel ÚK 2023
SCZT Košice	420 140,6	449 967,5	61,3%
SCZT Šaca	6 413,9	7 073,1	100,0%
PK Košice	6 520,8	7 064,7	69,8%
Spolu	433 075,3	464 105,3	62,0%

Sústava centrálneho zásobovania teplom (SCZT)

V rámci SCZT trend nákupu a predaja tepla zaznamenal pokles s indexom 0,933, pričom podiel predaja tepla ÚK je v úrovni 61,9%. Vývoj nákupu a predaja tepla v rámci SCZT v posledných troch rokoch je vypočítaný v nasledujúcej tabuľke.

Trend nákupu a predaja tepla v rámci SCZT v rokoch 2021 až 2023

[GWh]	2021	2022	2023
Nákup celkom v SCZT KE	517,0	476,9	445,3
Nákup celkom v SCZT Šaca	8,4	7,9	7,2
Nákup OST celkom	525,4	484,8	452,5
Predaj z OST	498,5	457,0	426,6
z toho: ÚK	327,5	293,0	264,0
TÚV	171,0	164,0	162,6
% podiel ÚK	65,7%	64,1%	61,9%
Rozdiel (nákup - predaj)	26,9	27,8	25,9
Merná strata [%]	5,1%	5,7%	5,7%
<i>Medziročný index nákupu</i>		0,923	0,933
<i>Medziročný index predaja</i>		0,917	0,933
<i>Medziročný index ÚK</i>		0,895	0,901
<i>Medziročný index TÚV</i>		0,959	0,991

V porovnaní s rokom 2022 je nákup aj predaj tepla v rámci SCZT Košice a Šaca nižší s indexom 0,933.

Plynové kotolne

Vývoj nákupu ZP a predaja tepla kotolní v rokoch 2021 až 2023

	2021	2022	2023
Nákup ZP [tis.m ³]	881,208	821,678	749,812
Teplo v ZP [GWh]	8,556	8,019	7,369
Predaj tepla [GWh]	7,572	7,065	6,521
<i>Index nákupu tepla v ZP</i>		0,937	0,919
<i>Index predaja</i>		0,933	0,923

V porovnaní s rokom 2022 je nižší nákup ZP s indexom 0,919 a nižší predaj tepla s indexom 0,923.

Ústredné kúrenie (ÚK)

Pri porovnaní klimatických podmienok bol zaznamenaný pokles predaja tepla na ÚK v porovnaní s predchádzajúcim rokom.

Závislosť priemernej teploty a merných hodnôt v rokoch 2021 až 2023

	2021	2022	2023
Počet dennostupňov (D°)	3 635	3 407	3 134
Predaj ÚK na OST SCZT KE [GWh]	319,8	285,9	257,6
Priemer t _{v,s} ÚK [°C]	3,99	4,93	5,36
Počet vykurovacích dní	227	226	214
Merná spotreba tepla ÚK [MWh/D°]	88,0	83,9	82,2

V merných ukazovateľoch je predaj tepla na ÚK charakterizovaný poklesom predaja na dennostupeň.

Teplá úžitková voda (TÚV)

Spotreba TÚV zaznamenala oproti predchádzajúcemu roku pokles s indexom 0,984, pričom je dosiahnutý index spotreby tepla na ohrev TÚV 0,991.

Predaj TÚV a spotreba tepla na ohrev v rokoch 2021 až 2023

	2021	2022	2023
Voda na ohrev TÚV [tis.m ³]	1 942,343	1 811,541	1 782,675
Teplo v TÚV [GWh]	171,0	164,0	162,6
Merná spotreba tepla na TÚV [GJ/m ³]	0,317	0,326	0,328
<i>Index spotreby vody</i>		0,933	0,984
<i>Index spotreby tepla</i>		0,959	0,991

K 31.12.2022 bolo realizované meranie množstva TÚV na päte domu na 127 okruhoch OST.

Elektrická energia

Na spotrebe elektriny sa priaznivo odzrkadľuje vplyv zavádzania regulácie pohonov čerpadiel, ako aj prehodnotenie príkonu jednotlivých pohonov. Celková spotreba elektriny bola ovplyvnená počtom vykurovacích dní.

Spotreba elektrickej energie v SCZT KE v rokoch 2021 až 2023

	2021	2022	2023
Nákup elektrickej energie v MWh	4 904	4 717	4 461
<i>Index nákupu</i>		0,962	0,946
Spotreba elektrickej energie v MWh/MWh na predaj ÚK a TÚV	0,0100	0,0105	0,0106
<i>Index spotreby</i>		1,050	1,010

Cena tepla

Rok 2023 je prým rokom 6.regulačného obdobia, pričom stanovenie ceny tepla bolo spracované v súlade s Vyhláškou ÚRSO č.312/2022.

Maximálne ceny tepla na rok 2023 boli našej spoločnosti schválené Rozhodnutím ÚRSO č.0258/2023/T zo dňa 21.12.2022 pre odberné miesta v meste Košice I.-IV. a Košice-Šaca.

Na základe zmeny ceny nakupovaného tepla od nášho dodávateľa tepla ENERGOBYT Humenné boli Rozhodnutím ÚRSO č.0361/2023/T schválené nové maximálne ceny tepla pre odberné miesta Košice – Šaca od 1.apríla 2023.

V dôsledku vysokého nárastu cien vstupných energií (plyn, elektrická energia, voda), ktoré sú priamo závisle na vývoji ceny tepla, došlo v roku 2023 oproti predchádzajúcemu obdobiu aj k enormnému nárastu maximálnej ceny tepla vo variabilnej zložke cien tepla na vstupe t.j. nákup tepla od našich dodávateľov, následne aj na jeho predajnej cene, pričom tieto náklady naša spoločnosť nevie ovplyvniť.

Vzhľadom k vysokým cenám energií na trhu bolo dňa 15. decembra 2022 prijaté Nariadenie vlády SR č.464/2022, ktorým sa ustanovuje limit nárastu schválenej alebo určenej ceny tepla, ktorým bola stanovená limitovaná cena tepla pre koncových odberateľov v bytových objektoch.

Rozdiely na pokrytie nákladov súvisiacich s ustanovením limitu nárastu ceny tepla pre koncových odberateľov v bytových objektoch a maximálne schválenou cenou tepla na rok 2023 boli zo strany našej spoločnosti predmetom žiadostí o poskytnutie dotácií od MH SR.

Prehľad podielu bytových objektov v roku 2023

Rok 2023		Celkové objednané množstvo tepla	v tom bytový objekt	% podiel bytový objekt
Košice I.- IV.	kWh	497 628 175	430 644 858	86,54
Košice- ŠACA	kWh	7 651 099	6 397 016	83,61
spolu	kWh	505 279 274	437 041 874	86,50

Zúčtovanie nákladov vo variabilnej a fixnej zložke maximálnej ceny tepla bolo spracované v zmysle platnej legislatívy na skutočne predané množstvo tepla. Náklady boli zúčtované na ekonomicky oprávnené náklady zahrnuté v určenej variabilnej a fixnej zložke maximálnej ceny tepla na rok 2023, vrátane nákladov na palivo pri zohľadnení skutočnej ceny paliva, nákladov na nákup tepla a náklady regulovanej zložky fixných nákladov s primeraným ziskom. Vzniknuté rozdiely v cenách tepla boli s odberateľmi vysporiadane 13. faktúrou.

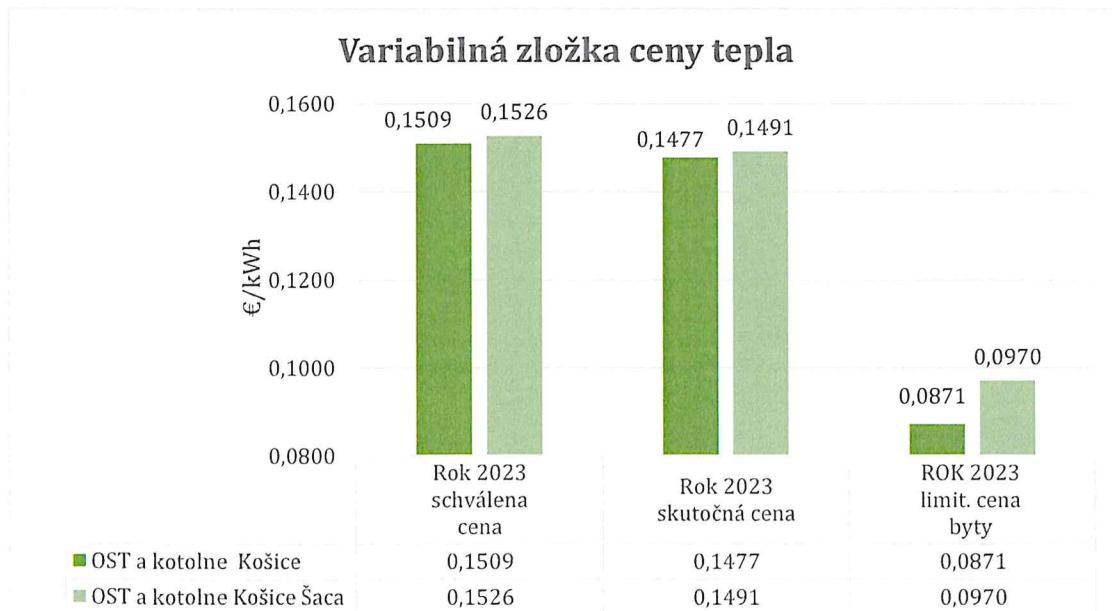
V prípade bytových objektov rozdiel skutočnej a limitovanej ceny vo VZ bol predmetom zúčtovania dotácie od MH SR poskytnutej z časti na plánovaný predaj, a z časti na skutočný predaj (od 01-05/2023) pre odberné miesta v lokalite Košice I.-IV. a v lokalite Košice- Šaca. Celkovo zúčtovanie dotácií predstavuje sumu 1 951 709,49 € bez DPH.

Prehľad o cenách tepla našej spoločnosti:

OST a plynové kotolne Košice I. – IV.	2023	
	Určená cena tepla	Skutočná cena tepla
Variabilná zložka (VZ)€/kWh	0,1509	0,1477
Fixná zložka (FZ) €/kW	269,6516	267,5965

Bytové objekty Košice I. – IV.	2023	
	Limitovaná cena tepla	Skutočná cena tepla
Variabilná zložka (VZ)€/kWh	0,0871	0,0871

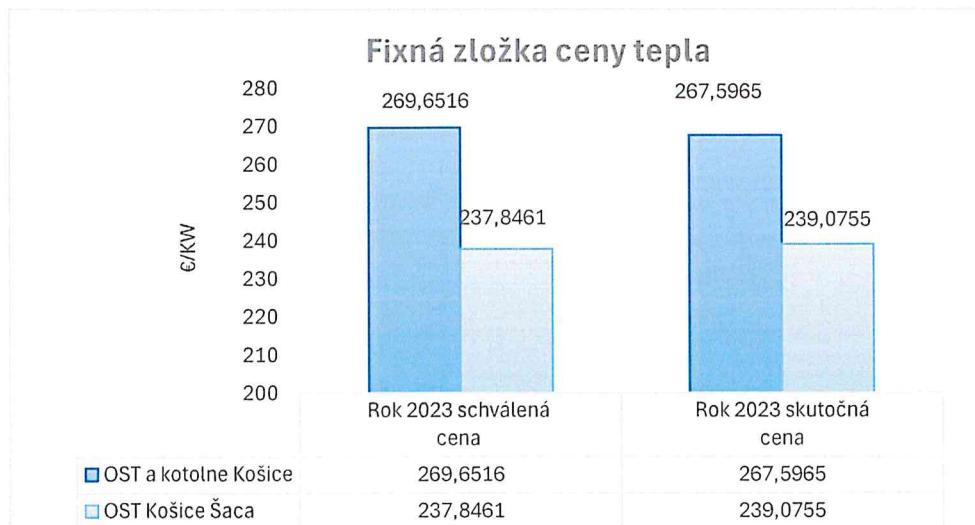
Skutočná jednotková cena vo variabilnej zložke ceny tepla pre OST a PK Košice je oproti schválenej cene tepla vo variabilnej zložke nižšia o 0,0032 € na kWh predaného tepla.



Skutočná jednotková cena FZ tepla je z dôvodu jej nenaplnenia nižšia o 2,0551 € na kW.

OST Šaca	2023		
	Určená cena tepla do 03/2023	Určená cena tepla od 04/2023	Skutočná cena tepla ročná Ø
Variabilná zložka (VZ) €/kWh	0,2174	0,1526	0,1491
Fixná zložka (FZ) €/kW	242,7636	237,8461	239,0755

Bytové objekty Košice Šaca	2023	
	Limitovaná cena tepla	Skutočná cena tepla
Variabilná zložka (VZ) €/kWh do 03/2023	0,0970	0,0970
Variabilná zložka (VZ) €/kWh od 04/2023	0,0980	0,0980



Skutočná priemerná ročná jednotková cena vo variabilnej zložke ceny tepla pre OST Košice Šaca je oproti váženému priemeru schválených maximálnych cien tepla vo variabilnej zložke nižšia o 0,0036 € na kWh predaného tepla.

Vo fixnej zložke od dodávateľa tepla skutočná cena tepla za rok 2023 mierne presiahla schválené maximálne ceny URSO. Našim odberateľom tepla v mestskej časti Šaca boli účtované úradom schválené maximálne ceny, ktoré nie je možné prekročiť.

Distribúcia tepla a údržba TTZ

V roku 2023 spoločnosť obhospodarovala tepelnotechnické zariadenia (TTZ) - odovzdávacie stanice tepla (OST), kompaktné odovzdávacie stanice (KOS), plynové kotolne (PK), kotolňu na tuhé palivo a hydroforové stanice (HS) na úpravu statického tlaku studenej vody v nasledovnej štruktúre:

- 186 vlastných odovzdávacích staníc, 10 OS - servis
- 282 kompaktných odovzdávacích staníc
- 12 plynových kotolní, 1 PK - servis
- 1 kotolňu na tuhé palivo (evidovaná ako studená záloha)
- 9 staníc na úpravu statického tlaku studenej vody („hydroforových staníc“)



Súčasťou prevádzkovaných zariadení je aj sústava kolektorov v mestskej časti Ťahanovce (8 900 m) a KVP (360 m).

Prevádzka všetkých TTZ je riadená dispečersky prostredníctvom mobilných obslúh a prevádzkovými technikmi, ktorých úlohou je riešiť problémy a zabezpečovať kvalitnú dodávku ÚK a TÚV na obchodných miestach.

Výroba a distribúcia produktu prebiehala kontinuálne na výrobných zariadeniach, ktoré riadia automatizované riadiace systémy.

Údržba tepelnotechnických zariadení

Servis TTZ bol vykonávaný v prevažnej miere vlastnými kapacitami u strojnej, elektro údržby a údržby merania. Práce strojnej údržby pozostávali z realizácie plánovaných a neplánovaných opráv teplovodných rozvodov, TTZ a ich časti. Práce elektro údržby pozostávali v nastavovaní a kontrole jednotlivých častí technológie, elektro a mikroprocesorov tak, aby prevádzka týchto TTZ bola maximálne spoľahlivá. Práce údržby merania pozostávali z plánovanej a neplánovanej výmeny, resp. opravy členov meračov tepla a vodomerov v spolupráci OIKS pre automatizovaný zber dát s komunikačnými modulmi.

Dodávateľský servis bol zabezpečovaný len pri špeciálnych servisoch (oprava riadiacich systémov, oprava elektromotorov a preverovanie VTZ).

Meranie

V zmysle Zákona č. 157/2018 Z.z. o metrológii a o zmene a doplnení niektorých zákonov je naša spoločnosť povinná zabezpečiť spoľahlivosť a bezporuchosť meračov tepla v čase ich platnosti a včasné odstránenie zistených nedostatkov alebo porúch.

Referát merania a metrológie v rámci svojej hlavnej činnosti zabezpečuje plánované periodické výmeny určených meračov tepla a meračov pretečeného množstva teplej a studenej vody v pravidelných časových cykloch.

Nákupom nových meračov tepla a vodomerov na teplú vodu zabezpečujeme inováciu merania, pričom vysoký dôraz je kladený na automatizovaný hromadný diaľkový zber údajov s automatickou archiváciou údajov.

Inovácia technológií a investičná činnosť

V roku 2023 boli realizované investičné akcie vyvolané potrebovou obnovy už nevyhovujúcej a zastaranej technológie, a to pri zohľadnení požiadaviek a potrieb vyplývajúcich z hlavného predmetu podnikania spoločnosti.

Finančné plnenie investičného plánu za rok 2023 v €

Investície z vlastných zdrojov	2 551 960,74
Stavebné investície	1 256 919,07
Strojné investície	701 020,48
Meranie a regulácia	371 945,55
Diaľkový prenos informácií	0,00
Informačné a riadiace systémy	44 287,00
Projektová dokumentácia	177 788,64
Investície z cudzích zdrojov	3 399 375,43
Rekonštrukcia MKP + 43 000 NFP na OST 2153 (solárny teplovodný systém na predohrev TUV)	3 399 375,43
Spolu	5 951 336,17

Čerpanie investícií z vlastných zdrojov za rok 2023 bolo na úrovni 103,6 % z plánovaného ročného objemu investičných prostriedkov.

V rámci investícií z cudzích zdrojov sa v auguste 2023 začala realizovať komplexná rekonštrukcia objektu MKP, ktorá je financovaná prostredníctvom dlhodobého investičného úveru. Táto investičná akcia bude trvať takmer 2 roky.

Informačné a komunikačné systémy

V oblasti informačných a komunikačných systémov je hlavným zámerom spoločnosti rozšírenie a inovácia vonkajšej komunikačnej siete. Okrem zvyšovania kvality existujúceho informačného a komunikačného systému boli v roku 2023 realizované aj nové komunikačné trasy, optimalizovali sa siete TEHO a boli vypracované úlohy, vyplývajúce zo zákona o kybernetickej bezpečnosti.

Prehľad základných ukazovateľov

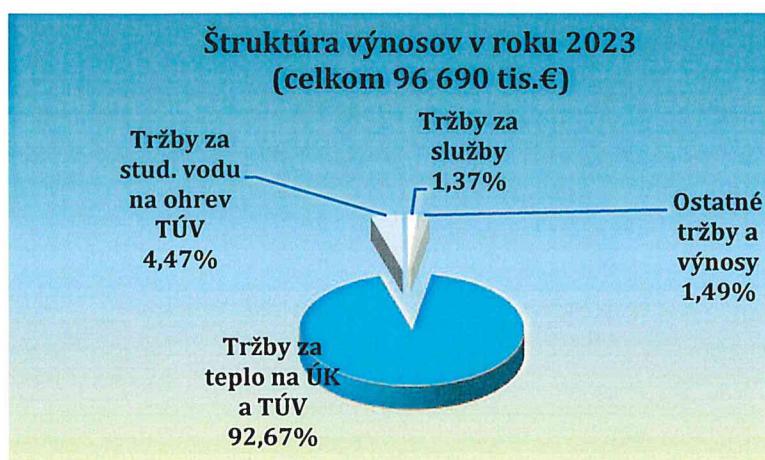
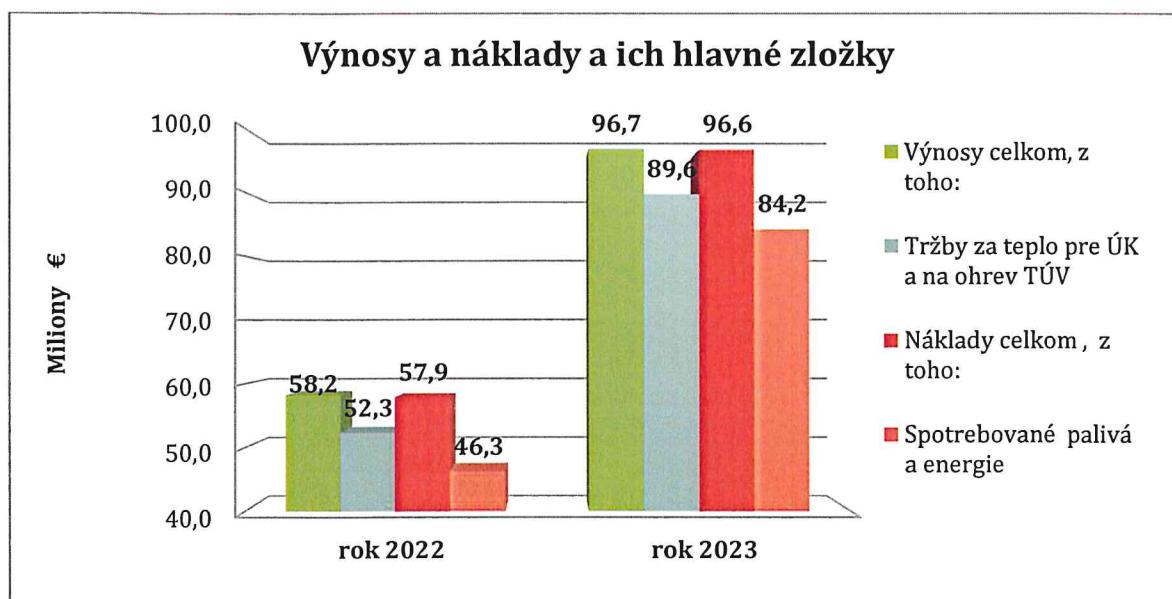
Ukazovateľ	M.j.	Skutočnosť rok 2023	Skutočnosť rok 2022	Index 2023/2022
Nákup tepla celkom	MWh	459 803	492 862	0,933
Predaj tepla celkom	MWh	433 075	464 105	0,933
Tržby za teplo na ÚK a TÚV	€	89 602 780	52 273 917	1,714
Tržby za stud. vodu na ohrev TÚV	€	4 325 195	3 891 117	1,112
Tržby za služby	€	1 326 078	1 208 634	1,097
Ostatné tržby a výnosy	€	1 436 090	831 790	1,727
Výnosy celkom	€	96 690 144	58 205 458	1,661
Spotrebované palivá a energie	€	84 205 387	46 268 656	1,820
Ostatné spotrebované nákupy	€	4 863 092	3 875 787	1,255
Osobné náklady	€	4 359 629	4 013 677	1,086
Odpisy a opravné položky DM	€	2 973 519	3 522 471	0,844
Ostatné náklady	€	226 336	205 900	1,099
Náklady celkom bez dane z príjmov	€	96 627 963	57 886 491	1,669
Výsledok hospodárenia pred zdanením	€	62 181	318 967	0,195
Daň z príjmu PO, odlož. daň	€	23 562	65 117	0,362
Výsledok hospodárenia po zdanení	€	38 619	253 850	0,152
Pridaná hodnota	€	6 185 575	7 229 224	0,856
Priem. prepočítaný stav zamestnancov	osoby	156,98	159,58	0,984
Obstaranie investícíí z vl. zdrojov	€	2 551 961	3 272 979	0,780
Aktíva k 31.12.	€	45 154 541	38 604 561	1,170
z toho: dlhodobý majetok (netto)	€	31 469 888	28 496 236	1,104
Vlastné imanie k 31.12.	€	20 558 809	20 560 191	1,000

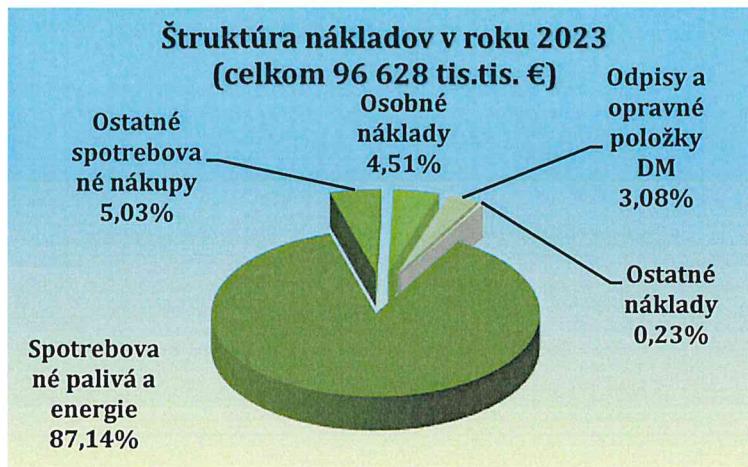
Vývoj základných ukazovateľov

TEPELNÉ HOSPODÁRSTVO spoločnosť s ručením obmedzeným Košice ako mestská spoločnosť v roku 2023 plnila prioritne svoju hlavnú činnosť, a to zásobovanie teplom a teplou vodou pre odberateľov v meste Košice.

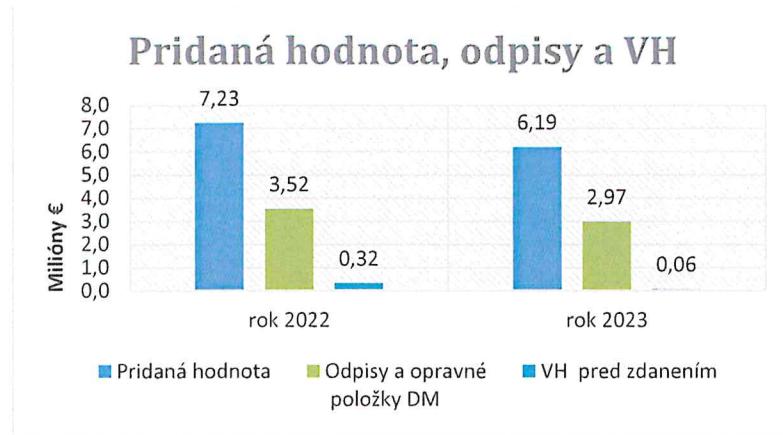
Za rok 2023 spoločnosť predala celkovo 433 075 MWh tepla pre ÚK a na ohrev TÚV. Plnenie ročného plánu bolo na úrovni 85,7 %. Adekvátne k skutočne predanému teplu boli naplnené aj tržby za teplo na ÚK a TÚV. Náklady na energie z dôvodu enormného nárastu ich cien sa negatívne odzrkadlili na výsledku hospodárenia.

Podiel tržieb za teplo predstavuje 87,6 % celkových plánovaných ročných výnosov spoločnosti.

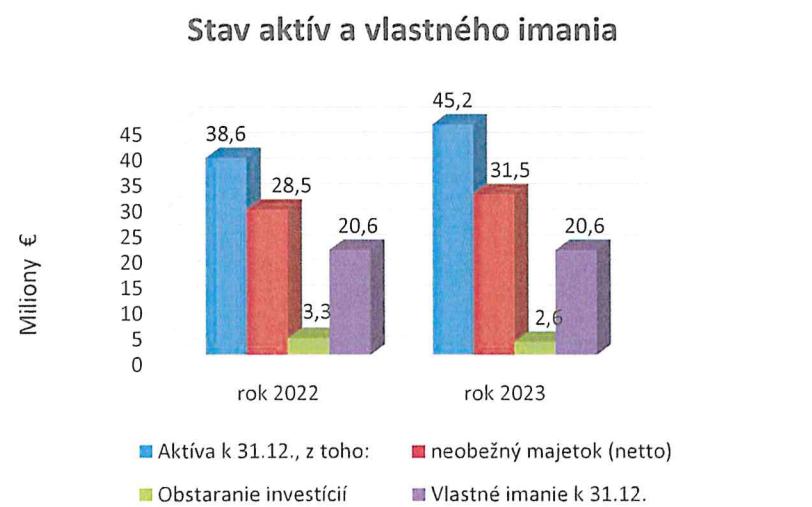




Dosiahnutý výsledok hospodárenia pred zdanením za rok 2023 bol splnený na 20,7 %, s priemerným prepočítaným stavom zamestnancov 156,98.



Investičný plán z vlastných zdrojov bol splnený na 103,6 %. Dlhodobý majetok (neobežný majetok - netto) spoločnosti sa oproti predchádzajúcemu obdobiu zvýšil o 10,4 %. Vlastné imanie spoločnosti oproti predchádzajúcemu roku ostalo na rovnakej úrovni.



Spoločnosť si v sledovanom období udržala dobrú finančnú kondíciu a likviditu.

Pohľadávky a záväzky

KRÁTKODOBÉ POHĽADÁVKY (brutto)	Stav k 01.01.2023 v €	Stav k 31.12.2023 v €
Krátkodobé pohľadávky celkom :	5 322 868	11 096 471
z toho: z obchodného styku	5 142 365	5 053 465
daňové pohľadávky, dotácie	172 771	6 031 840
iné pohľadávky	7 732	11 166
Pohľadávky po lehote splatnosti	900 462	193 783
z toho: po lehote za teplo a TÚV	844 087	130 623
Stav opravných položiek k pohľadávkam	101 588	117 129
Pohľadávky vymáhané súdnou cestou	76 911	74 397
Pohľadávky voči Mestu Košice za teplo a TÚV	0	0

Naša spoločnosť vykazuje pohľadávky po lehote splatnosti vo výške 193 783 €. K neuhradeným pohľadávkam sa vytvorila opravná položka. K navýšeniu pohľadávok došlo schválením dotácie na výstavbu NOC MKP vo výške 8 340 148 €, neuhradená časť k 31.12.2023 je 5 197 148 €.

KRÁTKODOBÉ ZÁVÄZKY	Stav k 01.01.2023 v €	Stav k 31.12.2023 v €
Stav krátkodobých záväzkov celkom:	5 115 897	3 398 398
z toho: z obchodného styku	4 641 604	2 999 743
daňové záväzky	187 437	32 962
ostatné záväzky	1 219	1 201
záväzky voči zamestnancom a zo soc. zabezpečenia	285 637	364 492
z toho: záväzky po lehote splatnosti	0	0

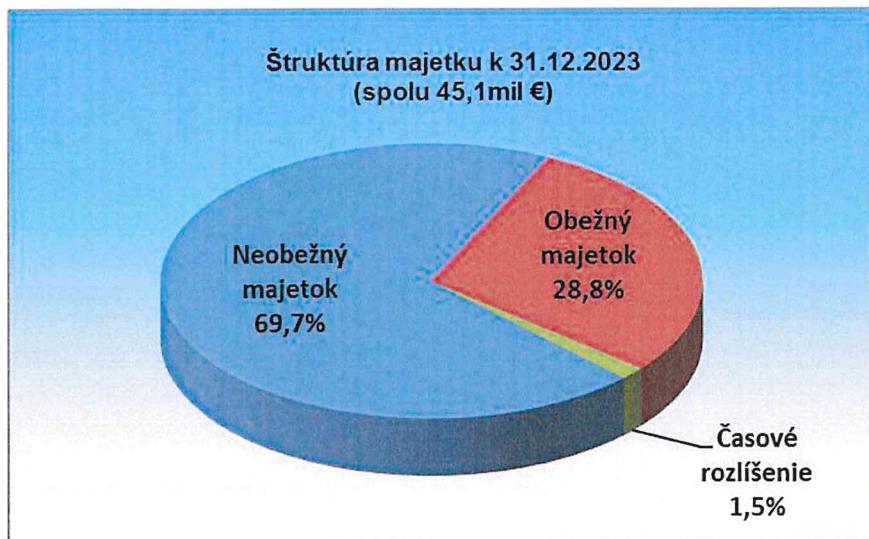
V sledovanom období spoločnosť uhrádzala všetky záväzky v lehote splatnosti.

Tvorba pridanej hodnoty a výsledku hospodárenia

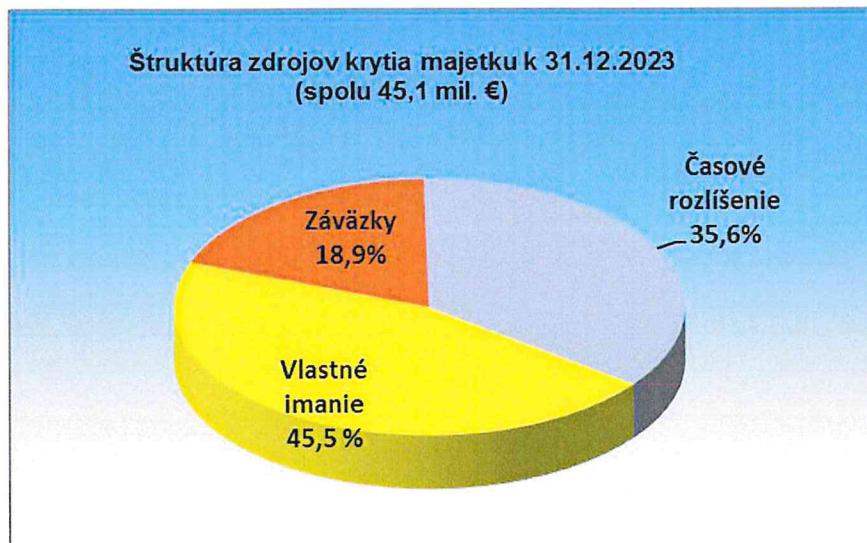
Výkaz ziskov a strát (skrátená forma)	Skutočnosť v €	
	K 31.12.2023	K 31.12.2022
Čistý obrat (časť účt. tr.6 podľa zákona)	95 254 053	57 373 668
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet	96 670 200	58 205 458
Tržby z predaja tovaru	0	0
Tržby z predaja vlastných výrobkov	93 927 975	56 165 034
Tržby z predaja služieb	1 326 078	1 208 634
Tržby z predaja DHM, DHM	16 071	3 588
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	1 400 076	828 202
Náklady na hospodársku činnosť spolu	96 556 149	57 816 961
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	0	0
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	85 844 978	46 751 202
Opravné položky k zásobám	-6 013	1 900
Služby	3 229 513	3 391 342
Osobné náklady	4 359 630	4 013 677
<i>V tom: - mzdové náklady</i>	2 991 882	2 749 949
- odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva	8 400	11 000
- náklady na sociálne poistenie	1 128 083	1 044 752
- sociálne náklady	231 265	207 976
Dane a poplatky	39 831	43 332
Odpisy a opravné položky k DNM a DHM	2 973 519	3 522 471
<i>v tom: - odpisy DNM a DHM</i>	2 989 095	3 538 047
- opravné položky	-15 576	-15 576
Zostatková cena predaného DM a predaného materiálu	3605	3452
Opravné položky k pohľadávkam	15 541	10 869
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	95 545	78 716
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	114 051	388 497
Pridaná hodnota	6 185 575	7 229 224
Výnosy z finančnej činnosti spolu	19943	0
Výnosové úroky	19943	0
<i>v tom: - ostatné výnosové úroky</i>	0	0
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	19943	
Náklady na finančnú činnosť spolu	71 813	69 530
Nákladové úroky	30 422	29 329
<i>v tom: - ostatné nákladové úroky</i>	30 422	29 329
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	41 391	40 201
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-51 870	-69 530
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	62 181	318 967
Daň z príjmov	23 562	65 117
<i>v tom: - daň z príjmov splatná</i>	16 269	100 120
- daň z príjmov odložená	7 293	-35 003
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	38 619	253 850

Štruktúra majetku a zdrojov jeho krytie

Skrátená forma súvahy (netto)	Skutočnosť v €	
	K 31.12.2023	K 31.12.2022
Spolu majetok (AKTÍVA)	45 154 541	38 604 561
Neobežný majetok	31 469 888	28 496 236
z toho: dlhodobý NM	141 110	110 997
dlhodobý HM	31 328 778	28 385 239
dlhodobý FM	-	-
Obežný majetok	13 002 691	8 750 701
zásoby	60 868	67 751
dlhodobé pohľadávky	-	-
krátkodobé pohľadávky	10 979 342	5 221 280
finančný majetok	1 962 481	3 461 670
Časové rozlíšenie	681 962	1 357 624
Spolu vlastné imanie a záväzky (PASÍVA)	45 154 541	38 604 561
Vlastné imanie	20 558 810	20 560 191
z toho: základné imanie	6 639	6 639
kapitálové fondy	6 193 737	6 193 737
fondy zo zisku	14 319 815	14 105 965
VH minulých rokov		
VH bežného obdobia	38 619	253 850
Záväzky	8 542 722	11 704 604
z toho: rezervy	558 964	662 511
dlhodobé záväzky	702 953	532 861
krátkodobé záväzky	3 398 398	5 115 897
bankové úvery a výpomoci	3 882 407	5 393 335
v tom: dlhodobé	1 843 768	2 290 000
krátkodobé	2 038 639	3 103 335
Časové rozlíšenie	16 053 009	6 339 766



Majetok spoločnosti (aktív) sa v roku 2023 zvýšil z 38,6 mil. € na 45,1 mil. €, z toho dlhodobý neobežný majetok sa zvýšil z 28,5 mil. € na 31,5 mil. €.



Spolu vlastné imanie a záväzky (pasíva) sa zvýšili z 38,60 mil. € na 45,15 mil. €.

Vlastné imanie spoločnosti v roku 2023 ostalo na rovnakej úrovni s predchádzajúcim obdobím.

Financovanie

Banka	Druh úveru	Čerpanie úveru od:	Čerpaný úver v €	Splatený úver v €	Zostatok úveru k 31.12.2023 v €	Splatnosť úveru k:
VÚB a.s.	investičný	06/2012	5 785 000	4 640 000	1 145 000	31.12.2026
ČSOB a.s.	investičný	06/2012	5 785 000	4 640 000	1 145 000	31.12.2026
Celkom	investičný – projekt Jazero		11 570 000	9 280 000	2 290 000	
ČSOB a.s.	investičný	11/2018	2 000 000	2 000 000	0	29.09.2023
Celkom	investičný – projekt KVP		2 000 000	2 000 000	0	
ČSOB a.s.	účelový	10/2021	2 000 000	2 000 000	0	31.8.2023
CELKOM	účelový		2 000 000	2 000 000	0	
ČSOB a.s.	Investičný-prekleňovací	11/2023	1 268 638,77	0	1 268 638,77	31.03.2025
ČSOB a.s.	investičný	09/2023	323 767,77	0	323 767,77	30.11.2044
CELKOM	Investičný – projekt MKP		1 592 406,54	0	1 592 406,54	
VÚB a.s.	kontokorentný		0	0	0	
ČSOB a.s.	kontokorentný	11/2023	223 314,17	223 314,17	0	
CELKOM	kontokorentný		223 314,17	223 314,17	0	
CELKOM					3 882 406,54	

Investičné úvery v ČSOB a VÚB čerpané od 06/2012 boli v roku 2014 dočerpané, čo v celkovej výške čerpania predstavuje sumu 11 570 000 €.

Spoločnosť dňa 19.10.2018 podpísala s ČSOB Zmluvu o účelovom úvere č.0921/18/80403 za účelom financovania a refundácie nákladov projektu „Rekonštrukcia a modernizácia rozvodov tepla na okruhoch KVP“. Dňom 23.12.2019 bol úver dočerpaný v celkovej sume 2 000 0000 € . Úver bol splatený 29.9.2023.

Spoločnosť dňa 8.10.2021 podpísala s ČSOB Zmluvu o účelovom úvere č. 0524/21/80403 za účelom financovania a krytie dočasných finančných potrieb v roku 2021 a 2022. Tento úver bol splatený dňa 31.8.2023 jednorazovou splátkou v sume 2 000 000 €.

Spoločnosť 17.10.2022 a dodatkom č.1 z 13.09.2023 podpísala s ČSOB Zmluvu o účelovom úvere č. 1113/22/80403 vo výške úverového limitu 8 340 148 € za účelom pred financovania maximálne 50% z celkových projektových nákladov projektu „Prestavba MKP na Národné olympijské centrum“. Od novembra 2023 bol tento úver čerpaný v celkovej výške 1 268 638,77 €. Tento úver môže byť čerpaný v súlade v zmluve dohodnutých podmienok do 28.3.2025.

Spoločnosť 17.10.2022 a dodatkom č.1 z 13.09.2023 podpísala s ČSOB Zmluvu o účelovom úvere č. 1114/22/80403 vo výške úverového limitu 9 659 852 € za účelom financovania a refinancovania projektu „Prestavba MKP na Národné olympijské centrum“. Od septembra 2023 bol tento úver čerpaný v celkovej výške 323 767,77 €. Úver môže byť dočerpaný v súlade v zmluve dohodnutých podmienok do 30.4.2025.

Banky si v období 01-12/2023 zinkasovali splátky úverov v objeme 3 103 335 €, celkovo bol splatený úver od začiatku čerpania v sume 13 280 000 €. Celková zaťaženosť spoločnosti úvermi k 31.12.2023 bola vo výške 3 882 406,54 €, a to v členení krátkodobé investičné úvery vo výške 2 038 638,77 € a dlhodobé investičné úvery vo výške 1 843 767,77 €.

Dotácie poskytnuté Mestom Košice

Mesto Košice nám v zmysle Nájomnej zmluvy č. 202002028 z 02.9.2022 poskytuje dotácie na financovanie vykrytie straty z prevádzky predmetu prenájmu Mestskej krytej plavárne, ktorá nám bola daná do prenájmu od 1.3.2021. Za rok 2023 bola našej spoločnosti poskytnutá dotácia v zmysle zmluvy v celkovej výške **362 293,94 €**.

Mesto Košice nám v zmysle Zmluvy o zabezpečení prevádzky a údržby stavby klziska (ľadovej plochy) v areáli Mestského parku v Košiciach č. 2022002393 z 20.10.2022 poskytlo v roku 2023 finančný príspevok na vykrytie nákladov prevádzky a údržby stavby klziska (ľadovej plochy) v sume **55 098,71 €**.

Uznesením MZ v Košiciach č.150 zo dňa 27.4.2023 bol pre našu spoločnosť schválený bežný transfer na úhradu straty nájomcu za MKP a kúpalisko ČH. Z tohto bežného transferu nám bola poskytnutá dotácia na úhradu straty správcu kúpaliska ČH v celkovej sume **359 364,84 €**. Po vyúčtovaní konečných nákladov a poskytnutých dotácií za MKP a ČH vznikol preplatok dotácií v celkovej výške **33 500,30 €**. Tento preplatok so súhlasom Mesta Košice bol použitý na pokrytie straty Mestskej plavárne.

Zostatok nevyplatenej dotácie za rok 2023 vo výške 237 401,30 € bol Mestom Košice uhradený do 5/2024.

Dotácie poskytnuté Mestom Košice za preplatenie nákladov spojených pri ubytovaní ukrajinských utečencov

Mesto Košice nám za rok 2023 poskytlo finančný príspevok na vykrytie nákladov spojených pri ubytovaní ukrajinských utečencov v celkovej sume **34 205,07 €**.

Dotácie poskytnuté Ministerstvom hospodárstva SR

Ministerstvo hospodárstva SR nám poskytlo dotáciu na pokrytie dodatočných nákladov v dôsledku uplatňovania limitu nárastu schválenej ceny tepla za rok 2023 pre dodávky tepla pre Košice v celkovej sume **29 070 664,55 €** a pre dodávky tepla pre Šacu v celkovej sume **596 971,05 €**.

Na pokrytie dodatočných nákladov v dôsledku zvýšenia cien elektriny za rok 2023 nám Ministerstvo hospodárstva SR poskytlo dotáciu v celkovej sume **250 644,30 €**.

Dotácia poskytnutá MŽP SR z prostriedkov z EŠIF

Na základe Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku (NFM) - Číslo zmluvy: KŽP-PO4-SC411-2019-61/BUG4 - nám bol poskytnutý NFP v sume **43 574,40 €** na realizáciu aktivít projektu Aplikácia solárneho teplovodného systému na predohrev TÚV – OST 2153, Košice. NFP bol poskytnutý dňa 28.02.2024.

Dotácia poskytnutá z prostriedkov Fondu na podporu športu

Uznesením vlády SR č. 380 z 26. júla 2023 bol schválený návrh na poskytnutie finančných prostriedkov v sume **8 340 148,06 eur** zo zdrojov Fondu na podporu športu na projekt prestavby Mestskej krytej plavárne na Národné olympijské centrum plaveckých športov v Košiciach ako športovej infraštruktúry národného významu. NFP v sume **3 143 000 €** bol poskytnutý dňa 8.12.2023.

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2023

Výsledok hospodárenia pred zdanením - zisk	62 180,86 €
Daň z príjmov právnických osôb splatná	16 268,69 €
Odložená daň z príjmov	7 293,14 €
Výsledok hospodárenia po zdanení - zisk	38 619,03 €
Rozdelenie zisku za rok 2023- návrh:	
- prídel do sociálneho fondu	38 619,03 €
- prídel do fondu rozvoja na investičné výdaje	0,00 €

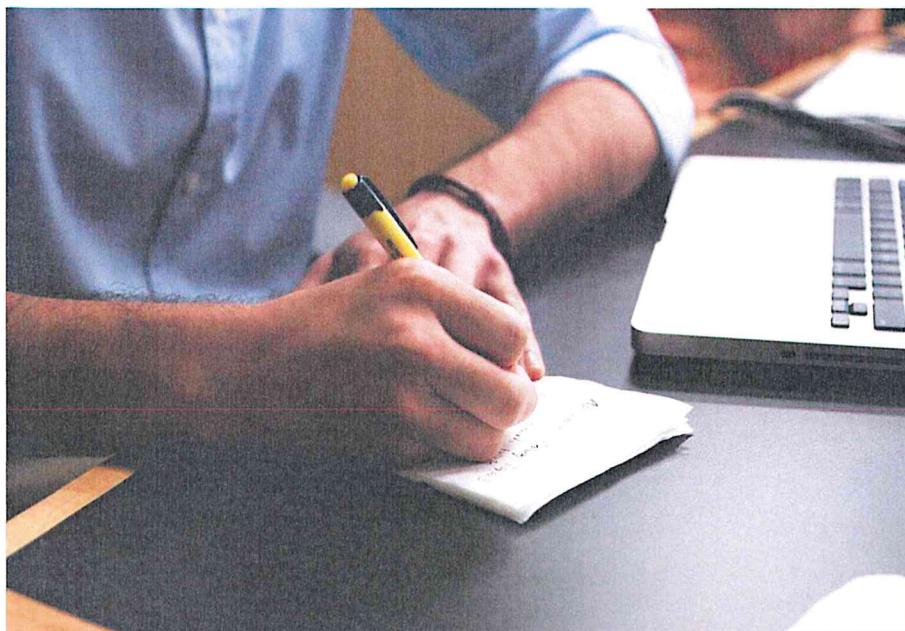
Spoločnosť navrhuje rozdeliť vytvorený zisk po zdanení prioritne na prídel do sociálneho fondu na plnenie cieľov sociálnej politiky a na stravné.



Informácia o názore audítora na účtovnú závierku

Audit účtovnej závierky za rok 2023 spoločnosti TEPELNÉ HOSPODÁRSTVO spoločnosť s ručením obmedzeným Košice uskutočnil: Kreston Slovakia Audit, s.r.o., spoločnosť zapísaná do Obchodného registra Mestského súdu Bratislava III., odd. Sro, vložka číslo 153760/B, licencia SKAU č.825.

Dňa 30.05.2024 vydal audítor k účtovnej závierke 2023 správu bez výhrad.



Kontakty

Sídlo spoločnosti

TEPELNÉ HOSPODÁRSTVO spoločnosť s ručením obmedzeným Košice
Komenského 7
040 01 Košice

 sekretariat@teho.sk
teho@teho.sk

 055/6007100

24- hodinový dispečing

 055/6360 999
055/6360 991



Výročná správa k účtovnej závierke za rok 2023
podľa § 20 Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov

Košice 03.06.2024



Ing. Jaroslav Tkáč
konateľ spoločnosti