

## **Informácia o plnení hospodárskeho plánu spoločnosti TECHNOTUR s.r.o. Stará Turá k 31.12.2023 vrátane prehľadu pohľadávok a záväzkov**

Spoločnosť TECHNOTUR dosiahla k 31.12.2023 kladný výsledok hospodárenia vo výške 9 451 eur pred zdanením. Dosiahnutý výsledok hospodárenia zodpovedá vývoju na trhu.

V roku 2023 vznikla na trhu s plynom úplne iná situácia ako v minulých rokoch. Do platnosti vstúpilo Nariadenie vlády č.523/2022 Z.z. , ktorým bol stanovený limit nárastu ceny tepla pre regulovaný subjekt (domácnosti). Z uvedeného pre našu spoločnosť ako dodávateľa tepla pre občanov v bytových domoch vyplynula povinnosť postupovať podľa tohto nariadenia a použiť tak limitnú cenu tepla pre občana. Štát poskytol dotáciu na pokrytie rozdielu v tržbách za predané teplo občanovi v limitnej cene a schválenej maximálnej cene tepla Úradom pre reguláciu sieťových odvetví.

Obchodná spoločnosť TECHNOTUR s.r.o. bola založená dňa 22.11.2006 zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice a zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu v Trenčíne, oddiel Sro, číslo vložky 17278/R dňa 01.01.2007.

Jediným zakladateľom a spoločníkom spoločnosti je Mesto Stará Turá, zastúpené primátorom mesta.

Základné imanie spoločnosti k 31.12.2023 je tvorené:

- peňažným vkladom vo výške 907 123,-eur ( slovom: deväťstosedemtisícjedenstodvadsaťtri eur).
- nepeňažným vkladom, ktorý pozostáva z 435 604,-eur (slovom štyristotridsaťpäťtisícšesťstoštyri eur) a bol ocenený znaleckým posudkom č. 17/2007 zo dňa 09.06.2007 znalcom Ing. Jozefom Staňom.

Pripísaním nového vkladu jediného spoločníka predstavuje výška základného imania Spoločnosti sumu 1 342 727,-eur, slovom (jedenmilióntristoštyridsaťdvatisíc sedemstodvadsaťsedem eur).

Spoločnosť mala k 31.12.2023 spolu 22 zamestnancov, z toho 9 technickohospodárskych pracovníkov a 13 robotníkov. Z celkového počtu zamestnancov je 9 žien.

Spoločnosť predkladá informáciu o hospodárení v spoločnosti za rok 2023 na základe povinnosti, ktorá vyplýva z ustanovenia zo zakladateľskej listiny.

Po vyhodnotení situácie, sme sa rozhodli požiadať finančnú správu o predĺženie lehoty na podanie daňového priznania do 30.06.2024. Daňový úrad našej požiadavke vyhovel.

Hlavnou činnosťou nášho podniku je dodávka tepla a teplej vody pre väčšinu obyvateľov mesta Stará Turá . Už niekoľko rokov , v súlade s energetickou koncepciou mesta , prebieha po etapách celková modernizácia tepelného hospodárstva. Jej hlavným cieľom je zníženie spotreby dodávaného tepla v jednotlivých bytových domoch . Princíp modernizácie spočíva v osadení kompaktných odovzdávacích staníc (KOS) , ktoré sú schopné efektívne vyrábať teplo podľa požiadavky každého domu , v ktorom sú osadené . Kompaktná odovzdávacia stanica je napojená na vnútorné rozvody ústredného kúrenia a teplej vody objektu. Cieľom ich budovania je zníženie nákladov a zvýšenie komfortu pre odberateľa tepla. Budovaním takýchto staníc dochádza k zefektívneniu prevádzky- k znižovaniu tepelných strát v rozvodoch, spotreba tepla je meraná pre konkrétny bytový dom. Pri tejto príležitosti je dobré pripomenúť , že centrálné zásobovanie teplom je pre čistotu ovzdušia najefektívnejšie.

V roku 2023 pokračujeme v splácaní úveru, ktorý bol čerpaný v druhej polovici roku 2017 v hodnote 1 mil. eur na modernizáciu tepelného hospodárstva – okruh ústredného kúrenia a teplej vody výmenníková stanica č.4. Doba splácania úveru je 10 rokov. Mesačné splátky istiny sú v čiastke 8 690 eur, úroky z úveru v roku 2023 boli v sume 12 592 eur. Zostatok úveru k 31.12.2023 je vo výške 374 320 eur.

V spoločnosti Technotur splácame ďalší úver na budovu mestského domu, kde sídlia organizácie mesta. Mesačná splátka istiny je vo výške 4 444 eur. Úroky v roku 2023 boli zaplatené vo výške 24 118 eur. Zostatok úveru k 31.12.2023 je vo výške 440 016 eur.

V pláne opráv na úseku tepelného hospodárstva boli na tento rok naplánované opravy, ktoré súvisia s bežnou činnosťou na tomto úseku. Medzi základné povinnosti patrí starostlivosť o tepelno-technické zariadenia. Pravidelne musia byť vykonávané overovania meračov, servisné prehliadky, chemicky je upravovaná voda, pravidelné čistenie komínov, prehliadky kotlov, tlakových nádob, Na majetkovom úseku sa každoročne vykonáva pravidelná údržba, deratizácia objektov, drobné opravy.

Spoločnosť Technotur okrem iného majetku spravuje aj 233 obecných a nájomných bytov, ktoré vlastní mesto.

V roku 2023 na úseku tepelného hospodárstva vznikla úplne iná situácia pri predaji tepla jednotlivým odberateľom. Do platnosti vstúpilo Nariadenie vlády č.523/2022 Z.z., ktorým bol stanovený limit nárastu ceny tepla pre regulovaný subjekt od 1. januára 2023 vo výške jednozložkovej hodnoty maximálnej ceny tepla naposledy schválenej alebo určenej Úradom pre reguláciu sieťových odvetví pre rok 2022 zvýšenej o 20 eur na MWh vrátane dph. Z uvedeného vyplýva, že naša spoločnosť ako dodávateľ tepla pre konečného spotrebiteľa, teda pre občanov v bytových domoch, musí postupovať podľa tohoto nariadenia a použiť limitnú cenu tepla vo variabilnej zložke pre občana, ktorá bola v roku 2023 vo výške 62,25 eur/MWh bez dph.

Dotácia, poskytnutá od štátu, bola určená na pokrytie rozdielu v tržbách za predané teplo občanovi v limitnej cene a schválenej maximálnej cene tepla Úradom pre reguláciu sieťových odvetví. Dotácia bola použitá na pokrytie vstupných nákladov na výrobu tepla, t. j. faktúry za zemný plyn a nakupované teplo. V sledovanom roku ministerstvo hospodárstva vykonalo z vlastného podnetu kontrolu výšky dotácie na základe objemu skutočne dodaného tepla na vykurovanie a prípravu teplej vody pre všetky bytové objekty, ktoré boli súčasťou žiadosti. Zohľadnilo rozdiel medzi skutočne vyplatenou dotáciou za obdobie od januára do konca mája 2023 a dotáciou prislúchajúcou oprávnenému žiadateľovi na základe skutočne dodaného tepla. Ďalším dôvodom na korekciu výšky dotácie bola zmena maximálnej ceny tepla od júna 2023, ktorú cenovým konaním z vlastného podnetu inicializoval úrad. Na základe týchto skutočností bola pôvodná výška dotácie 5 189 124 eur s dph upravená na 3 826 940 eur s dph. Zároveň sme povinný do 31.03.2024 informovať ministerstvo hospodárstva o výške skutočných nákladov, zodpovedajúcich skutočnej cene tepla a spotrebe tepla v roku 2023 a rozdiely medzi dotáciou a týmito skutočnými nákladmi vysporiadať do konca septembra 2024. Na základe

vypočítanej skutočnej ceny tepla z oprávnených nákladov na výrobu tepla je výška nároku na dotáciu pre domácnosti 2 795 937 eur s dph. Rozdiel vo výške 1 031 002 eur s dph bude potrebné vrátiť ministerstvu hospodárstva. Skutočná cena tepla je vypočítaná z oprávnených nákladov na výrobu tepla, vo variabilnej zložke hlavne z nákladov na zemný plyn, el. energiu, nakúpené teplo od spoločnosti E.P.E., ktoré vstupuje tiež do výpočtu ceny tepla vo fixnej zložke.

Sú objekty, ktorým na pokrytie dodatočných nákladov v dôsledku zvýšenia cien plynu a elektriny dotácia poskytnutá nebola- materská škola, základná škola, dom kultúry, budova mestského domu, nebytové objekty, kde majú svoje prevádzky podnikatelia. Niektoré z nich mohli o dotáciu požiadať cez svoje rezorty.

Ministerstvo hospodárstva ďalej poskytlo dotáciu na pokrytie dodatočných nákladov aj pre subjekty, ktoré majú odberné miesto zemného plynu, ale nie sú zásobované z centrálného zdroja. Sem patrí bytový dom na Mýtnej ulici 537, objekty na Štefánikovej č. 380/45- sporáky a variče, objekty na ulici Štefánika č. 354 , Mýtnej 558 a 554.

V tomto období, keď predkladáme tento materiál, sme začali s prípravou spoločného nákupu zemného plynu. Uvažujeme s nákupom na nasledujúce tri roky.

Aj v nasledujúcom roku 2024 nám bude poskytnutá dotácia v celkovej výške 778 314 eur s dph. Predpokladáme, že mechanizmus zúčtovania bude rovnaký ako v roku 2023.

Zmluvu na dodávku elektrickej energie máme uzatvorenú do 31.12.2024.

V tomto období sme začali s prípravou spoločného nákupu na ďalšie obdobie- tu uvažujeme s nákupom na dva roky.

V novembri 2023, po dohode s jediným vlastníkom, mestom Stará Turá, sme zadali spoločnosti JEM, s. r. o. objednávku na vypracovanie štúdie „ Modernizácia tepelného hospodárstva v meste Stará Turá „ v nasledovnom rozsahu: analýza súčasného stavu tepelného hospodárstva, bilancie spotreby paliva, dodávky tepla za roky 2020-2022, analýza vývoja dodávky tepla na nasledujúce roky , návrh technických riešení pre modernizáciu jednotlivých zdrojov výroby tepla, environmentálne a ekonomicko- finančné hodnotenie navrhnutých riešení a odporúčaní. Zhotoviteľ sa zmluvne zaviazal predložiť materiál v termíne do 30.04.2024. Po obdržaní štúdie jej výsledky budú predmetom ďalšieho jednania a stretnutia kompetentných.

V tabuľke predkladáme plán nákladov a výnosov a dosiahnutú skutočnosť za spoločnosť za rok 2023, súvahu v skrátenom rozsahu za rok 2023 a prehľad pohľadávok a záväzkov k 31.12.2023.

## Porovnanie skutočných nákladov a výnosov s plánom za rok 2023

|           | náklady                    | plán v €         | Skut.v €         |
|-----------|----------------------------|------------------|------------------|
| <b>50</b> | Spotreba všeob.materiálu   | 40 950           | 35 865           |
|           | Spotreba pohonných hmôt    | 890              | 565              |
|           | Spotreba el. energie       | 106 100          | 105 207          |
|           | Spotreba vody              | 32 600           | 35 694           |
|           | Spotreba plynu             | 2 460 200        | 2 192 242        |
|           | Nakúpené teplo             | 1 643 600        | 1 762 799        |
|           | <i>Spolu</i>               | 4 284 340        | 4 132 372        |
| <b>51</b> | Služby                     |                  |                  |
|           | Oprava a údržba            | 42 550           | 33 137           |
|           | Cestovné, reprezentačné    | 500              | 874              |
|           | Poštovné                   | 2 100            | 2 363            |
|           | Telefónne poplatky         | 7 290            | 7 332            |
|           | Ostatné služby             | 116 100          | 117 622          |
|           | nájom                      | 100 030          | 100 030          |
|           | <i>Spolu</i>               | 268 570          | 261 358          |
| <b>52</b> | Osobné náklady             |                  |                  |
|           | Mzdové náklady             | 262 400          | 287 896          |
|           | Zákonné soc. poistenie     | 88 400           | 99 044           |
|           | Ostatné soc. náklady       | 23 600           | 29 656           |
|           | <i>Spolu</i>               | 374 400          | 416 596          |
| <b>53</b> | Dane                       |                  |                  |
|           | Cestná daň                 | 300              | 298              |
|           | Ostatné dane a poplatky    | 1 200            | 1 719            |
|           | <i>Spolu</i>               | 1 500            | 2 017            |
| <b>54</b> | Ostatné náklady            |                  |                  |
|           | Zákonné poistenie majetku  | 5 000            | 5 000            |
|           | Ostat.nákl.na hosp.činnosť | 7 900            | 521 454          |
|           | <i>Spolu</i>               | 12 900           | 526 454          |
| <b>55</b> | Odpisy dhm                 | 184 132          | 195 892          |
|           | <i>Spolu</i>               | 184 132          | 195 892          |
| <b>56</b> | Ostatné fin.náklady        | 37 000           | 39 156           |
|           | <i>Spolu</i>               | 37 000           | 39 156           |
|           | <b>Náklady spolu</b>       | <b>5 162 842</b> | <b>5 573 845</b> |

|           | výnosy                       | plán v €         | Skut. v €        |
|-----------|------------------------------|------------------|------------------|
| <b>60</b> | Tržby za vlastné výkony      |                  |                  |
|           | Tržby za vlast.výrobky a sl. | 95 700           | 87 043           |
|           | Nájom bytov.pr.,DD, DŠ       | 27 600           | 29 131           |
|           | Správa bytov                 | 59 990           | 60 084           |
|           | Podnájom nebyt. pr.          | 199 100          | 198 237          |
|           | Teplo a TÚV                  | 2 071 303        | 1932 898         |
|           | Dotácia MH SR                | 2 660 000        | 3 189 116        |
|           | <i>Spolu</i>                 | 5 113 693        | 5 496 509        |
| <b>64</b> | Ostatné výnosy               |                  |                  |
|           | Ostatné výnosy z hosp.čin.   | 58 590           | 87 006           |
|           | <i>Spolu</i>                 | 58 590           | 87 006           |
| <b>66</b> | Úroky                        | 0                |                  |
|           | Ostatné fin.výnosy           | 10               | 0                |
|           | <i>Spolu</i>                 | 10               | 0                |
|           | <b>Výnosy spolu</b>          | <b>5 172 293</b> | <b>5 583 515</b> |
|           | Zisk +, strata -             | + 9 451          | + 9 670          |

Na rok 2023 sme plánovali náklady v čiastke 5 162 842 €. Výnosy boli plánované v objeme 5 172 293 €. Hospodársky výsledok pred zdanením plánovaný bol v čiastke 9 451 €. Skutočne dosiahnuté náklady v roku 2023 boli v čiastke 5 573 845 € a výnosy 5 583 515 €. Kladný hospodársky výsledok pred zdanením je v čiastke 9 670 €, po zdanení 6 417 eur.

V jednotlivých nákladových položkách v niektorých prípadoch došlo k úspore, inde k prekročeniu.

Mzdové náklady sú oproti plánu vyššie. Tu sú účtované aj mzdy domovníkov v jednotlivých bytových domoch. Z dôvodu dlhodobej práceneschopnosti jedného zamestnanca prišlo ku zmene v organizácii práce na úseku tepelného hospodárstva. V spoločnosti sme zamestnali ďalšieho kuriča, pretože jeden odíde do starobného dôchodku. V súvislosti s poskytnutou dotáciou ministerstva hospodárstva na úseku tepelného hospodárstva pracuje zamestnanec na skrátenej pracovný úväzok.

Odpisy oproti plánu sú vyššie z dôvodu zaradenia nového majetku do používania.

Položka ostatné náklady je oproti plánu vyššia, pretože takáto vzniknutá situácia sa nedala predpokladať. Postupy účtovania v podvojnom účtovníctve nám určili, ako postupovať pri účtovaní poskytnutej dotácie. Určili aj ako postupovať, ak je príjemca dotácie povinný túto vrátiť. Tu je zachytená do nákladov účtovného obdobia rezerva na časť dotácie, ktorú bude potrebné vrátiť. V roku 2023 prešiel do správy inej správcovskej spoločnosti jeden bytový dom. Vysporiadanie nákladov je takisto účtované medzi ostatné náklady.

Výnosy za tržby za vlastné výkony sú oproti plánu vyššie. Tento údaj ovplyvnila hlavne výška poskytnutej dotácia ministerstva hospodárstva. Ako sme spomínali vyššie, táto poskytnutá dotácia bude do 30.septembra 2024 vysporiadaná. V ostatných položkách sú výnosy plnené primerane k celkovému vývoju v spoločnosti. K prekročeniu plánovaných ostatných výnosov došlo tým, že aj do ostatných výnosov je účtované ukončenie správy jedného bytového domu v roku 2023.

Spoločnosť predkladá aj súvahu v skrátenom rozsahu k 31.12.2023:

|        | <b>STRANA AKTÍV</b>       | Skutočnosť k 31.12.2023 |
|--------|---------------------------|-------------------------|
|        | <b>SPOLU MAJETOK</b>      | <b>5 703 912</b>        |
| A.     | <b>Neobežný majetok</b>   | <b>1 836 405</b>        |
| A.I.   | Dlhodobý nehmotný majetok | 44 000                  |
| A.II.  | Dlhodobý hmotný majetok   | 1 792 405               |
| A.III. | Dlhodobý finančný majetok | 0                       |
| B.     | <b>Obežný majetok</b>     | <b>3 867 507</b>        |
| B.I.   | Zásoby                    | 2 194                   |
| B.II.  | Dlhodobé pohľadávky       | 0                       |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky     | 1 390 456               |
| B.IV.  | Finančné účty             | 2 474 857               |
| C.     | <b>Časové rozlíšenie</b>  | <b>0</b>                |

|        | <b>STRANA PASÍV</b>                      | Skutočnosť k 31.12.2023 |
|--------|------------------------------------------|-------------------------|
|        | <b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY</b>    | <b>5 703 912</b>        |
| A.     | <b>Vlastné imanie</b>                    | <b>1 566 702</b>        |
| A.I.   | Základné imanie                          | 1 342 727               |
| A.II.  | Kapitálové fondy                         | 12 072                  |
| A.III. | Fondy zo zisku                           | 31 824                  |
| A.IV.  | Výsledok hospodárenia minulých rokov     | 173 662                 |
| A.V.   | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | 6 417                   |
| B      | <b>Závazky</b>                           | <b>4 134 883</b>        |
| B.I.   | Rezervy                                  | 13 004                  |
| B.II.  | Dlhodobé záväzky                         | 11 470                  |
| B.III. | Krátkodobé záväzky                       | 3 296 073               |
| B.IV.  | Bankové úvery a výpomoci                 | 814 336                 |
| C.     | <b>Časové rozlíšenie</b>                 | <b>2 327</b>            |

### Prehľad pohľadávok a záväzkov k 31.12.2023

|                                                     |            |
|-----------------------------------------------------|------------|
| Pohľadávky z obchodného styku - nebyty              | 11 008 €   |
| Pohľadávky z obchodného styku - byty                | 1 938 €    |
| Pohľadávky z obchodného styku - teplo               | 212 724 €  |
| Pohľadávky z obchodného styku - podnájom priestorov | 9 817 €    |
| Pohľadávky z obchodného styku – ubytovaní-preplatok | 1 360 €    |
| Daňové pohľadávky                                   | 60 377 €   |
| Zúčtovanie úhrad za byty a nebyty                   | 1058 408 € |
| Pohľadávky v rámci konsolidácie                     | 37 544 €   |

Priemerná doba splatnosti pohľadávok z obchodného styku je do tridsať dní. V stave obchodných pohľadávok k 31.12.2023 sú po lehote splatnosti v sume 25 549 eur. Sú za podnájom nebytových priestorov.

### Záväzky k 31.12.2023

Všetky sú v lehote splatnosti. Sú v nasledujúcom členení:

|                                                                                            |             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| - krátkodobé rezervy                                                                       | 13 004 €    |
| - záväzky z obchodného styku                                                               | 124 941 €   |
| - prijaté preddavky na bytoch a nebytoch, ktoré budú zúčtované                             | 1 533 316 € |
| - ostatné záväzky voči zamestnancom, poisťovniam, soc. fondu a daňové záväzky a voči MH SR | 518 018 €   |
| - účtovný zostatok fondu opráv a údržby bytových domov                                     | 1 119 798 € |
| - zo sociálneho fondu a odloženej daňovej povinnosti                                       | 11 470 €    |
| - dlhodobý úver                                                                            | 814 336 €   |

Záväzky z obchodného styku po lehote splatnosti spoločnosť neeviduje.

V Starej Turej 28.03.2024