

## **Zmeny v zakladateľskej listine GeoSurvey, s. r. o. a informatívna správa**

Spoločnosť GeoSurvey, s. r. o. začala realizovať činnosti pre Košický samosprávny kraj na základe Zmluvy o realizácii činností v oblasti regionálneho rozvoja č. 37098/693/7/2019/7 uzavretej dňa 25. 11. 2019, predmetom ktorej bolo „vybudovanie geotermálneho zdroja“.

Spoločnosť GeoSurvey, s. r. o. prostredníctvom svojho zmluvného zhotoviteľa konzorcium ROTAQUA Geológia, Bányászati kutató Mélyfúró Korlátolt Felelősségű Társaság, HRSZ 0222/22, Kővágószőlős 7673, Maďarská Republika, IČO: 02-09-000082 a Rhodes Slovakia s. r. o., Rybný trh 9, Dunajská Streda 929 01, IČO: 35681021 vybudovala geotermálny zdroj na pozemku vo vlastníctve Košického samosprávneho kraja v katastrálnom území Čižatice. Odborné „dozorové práce“ sled, riadenie, koordinácia vrtných a HG prác sú vykonávané zhotoviteľom Technická univerzita v Košiciach, Fakulta baníctva, ekológie, riadenia a geotechnológií, Letná č.1/9, 042 00 Košice – Sever. Stručné zhrnutie vykonaných prác a dosiahnutých parametrov „Vrtu“:

- vrtné práce boli ukončené dňa 31. 03. 2022, odvrtaním konečnej hĺbky 2700 m,
- boli realizované karotážne merania a vyselektované oblasti s najvyššími prítokmi termálnej vody,
- posledný interval vrtu bol zabezpečený perforovanými pažnicami,
- intenzifikačné práce potvrdili zdroje geotermálnych vôd o teplote na počve vrtu 123,6 °C,
- úvodné chemické rozborý potvrdili prítomnosť viacerých chemických prvkov, pričom významné zvýšenia sa týkajú obsahu lítia, jódu, brómu ale aj arzénu,
- celková mineralizácia z úvodných meraní vychádza na 32 g/l,
- voľný preliv je 13,8 l/s a tlak 6 bar.

Aktuálne sú v realizácii resp. pred zahájením záverečné činnosti, a to:

- realizácia hydrodynamických skúšok,
- stanovenie teplotného gradientu, bodu evázie,
- sledovanie zmien v chemickom zložení vody a vodnej pary, teplôt a celkovej výdatnosti s využitím čerpadla,
- stanovenie teplotno – tlakových profilov,
- zvýšenie energetickej účinnosti vrtu,
- reinjektážne testy.

Na obdobie rokov 2022 až 2023 sú plánované nasledovné činnosti:

- geologické práce – výkon geologickej služby po ukončení vrtných prác,
- ekonomické zhodnotenie geotermálneho potenciálu (štúdiá uskutočniteľnosti) , ktorá bude vychádzať z výsledkov hydrodynamických skúšok a in situ meraných teplotno – tlakových profilov, bude analyzovať viaceré/kaskádové možnosti využitia a zhodnotenia geotermálneho zdroja,
- ekonomická analýza viac stupňového využitia vrtu,
- projektovanie reinjektážneho vrtu z dôvodu obsahu arzénu a vyššej mineralizácie, navrhujeme realizovať projekčné práce na reinjektážnom vrte, ktorý by umožnil ochladenú vodu reinjektovať späť do podzemnej geologickej štruktúry,

- obstaranie a osadenie hlbinného čerpadla pod evázie, čím sa zvýši energetická účinnosť vrtu,
- realizácia prác súvisiacich s Environmental Impact Assessment (EIA) pre reinjektážny vrt a povinné hodnotenie pre existujúci vrt GTC-1,
- vytvorenie full-packet projektu pre vstup súkromného investičného kapitálu.

Na plánovanie a plynulosť procesu realizácie úlohy vybudovania geotermálneho zdroja spol. GeoSurvey, s. r. o. mali zásadný vplyv špecifické podmienky majúce súvis so spôsobom financovania, samotným špecifickým charakterom vykonávania vrtných prác daného rozsahu a hlavne nastátie pandémie „Covid 19“, čo zásadne a negatívne ovplyvnilo dodržiavanie plánovaného harmonogramu prác, dostupnosti nevyhnutných vstupov na trhu a časového súladu plánovaných termínov použitia finančných prostriedkov poskytnutých Košickým samosprávnym krajom s reálnymi termínmi úhrad faktúr vystavenými zmluvnými dodávateľmi.

Za účelom nastavenia podmienok kontinuálneho napredovania pri zabezpečení efektívneho, hospodárneho a hlavne v dnešnej vojnovej dobe strategického energetického využitia vybudovaného geotermálneho zdroja, je potrebné vytvoriť podmienky pre vysporiadanie práv a povinností vzniknutých medzi spoločnosťou GeoSurvey, s. r. o. a Košickým samosprávnym krajom a ďalšími zmluvnými partnermi z doterajších zmluvných vzťahov, a to v nadväznosti na vytvorenie podmienok financovania ďalších činností, ktoré bude spoločnosť GeoSurvey, s.r.o. realizovať pre Košický samosprávny kraj. Pre dosiahnutie v predchádzajúcej vete uvedených zámerov je potrebné doterajšiu dotačnú formu financovania nahradiť financovaním spoločnosti prostredníctvom finančných príspevkov spoločníka do kapitálového fondu spoločnosti.

Jedným z vlastných zdrojov financovania obchodnej spoločnosti, v účtovníctve evidovaný na strane pasív, je kapitálový fond z príspevkov. Úhrada príspevku spoločníka do kapitálového fondu predstavuje v osobitných prípadoch prostriedok na prekonanie nepriaznivého ekonomického vývoja spoločnosti v kríze, ale nemusí mať výlučne len „debetný charakter“, môže tiež slúžiť ako investícia spoločníka v spoločnosti, ktorá nemá vlastné zdroje na pokrytie svojej podnikateľskej činnosti. Kapitálový fond z príspevkov ako rýchly zdroj zlepšenia kapitálovej štruktúry obchodnej spoločnosti môže byť tvorený výlučne príspevkami spoločníkov (v súčasnosti jediného spoločníka – Košického samosprávneho kraja). Príspevky do kapitálového fondu obchodnej spoločnosti môžu byť, podobne ako vklad, peňažného, alebo nepeňažného charakteru. Analogický charakter zvýšenia základného imania (prevzatia záväzku na nový vklad) a kapitálového fondu z príspevkov prelamuje skutočnosť, že sa splatením príspevku nemení výška základného imania, a teda ani obchodný podiel spoločníka, ktorý tento príspevok splatil. Na rozdiel od nových peňažných a nepeňažných vkladov do základného imania, sa na splatené príspevky do kapitálového fondu, analogicky nevzťahujú ustanovenia o zákaze vrátenia vkladov spoločníkovi (§ 123 ods. 3 Obchodného zákonníka). Právna úprava príspevkov do kapitálového fondu flexibilitu splatených príspevkov predpokladá samotnou možnosťou ich prerozdelenia medzi spoločníkov podľa § 123 ods. 2 v spojení s § 217a ods. 2 Obchodného zákonníka. Druhým benefitom kapitalizácie obchodnej spoločnosti úhradou príspevku do kapitálového fondu oproti zvýšeniu základného imania je tiež operatívnejší, menej formálny a nižšie nákladový proces posilnenia kapitalizačnej štruktúry obchodnej spoločnosti, skorší prísun finančných prostriedkov, a teda aj časovo optimálny moment začatia výkonu podnikateľskej činnosti, na účely ktorej spoločnosť vznikla. Vlastné finančné zdroje obchodnej spoločnosti a pozitívny ekonomický výsledok je sčasti ovplyvňovaný dopadmi

daňového zaťaženia na obchodnú spoločnosť, a v týchto intenciách sú zásadnými ukazovateľmi vhodnosti zdroja financovania najmä:

- oprávnenosť daňových výdavkov pri ďalšom nadobúdaní obchodného majetku z prostriedkov získaných z vlastných, alebo cudzích zdrojov financovania;
- možnosť odpisovania DPH pri ďalšom nadobúdaní obchodného majetku z prostriedkov získaných z vlastných, alebo cudzích zdrojov financovania.

Za účelom zriadenia kapitálového fondu Košický samosprávny kraj, ako jediný spoločník v spoločnosti musí na valnom zhromaždení schváliť rozhodnutie o zmene Spoločenskej zmluvy, v ktorej sa zakotvia nové ustanovenia o zriadení kapitálového fondu. Z navrhovanej sumy príspevku do kapitálového fondu, bude:

- cca 80% použitých na finančnú operáciu, ktorou sa vysporiadajú práva a povinnosti vzniknuté medzi spoločnosťou GeoSurvey, s. r. o. a Košickým samosprávnym krajom, ktoré nastali v dôsledku časového nesúladu plánovaných termínov použitia finančných prostriedkov poskytnutých Košickým samosprávnym krajom s reálnymi termínmi úhrad faktúr vystavenými zmluvnými dodávateľmi spoločnosti GeoSurvey, s. r. o. Táto finančná operácia nebude mať za následok navýšenie celkových výdavkov Košického samosprávneho kraja na realizáciu projektu zriadenie geotermálneho zdroja „Vrt Čížatice“,
- cca 20 % použitých na úhrady budúcich obstarávacích nákladov na činnosti, ktorých výkon je spoločnosťou GeoSurvey, s. r. o. plánovaný na r. 2022 až 2023.

Textové znenie návrhu zmeny spoločenskej zmluvy je obsiahnuté v návrhu uznesenia, ktoré sa predkladá zastupiteľstvu na schválenie.

Košice 02. 06. 2022

Spracoval: Ing. Peter Harčarik