

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2020

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Bratislavská teplárenská, a.s.
Turbínova 3
829 05 Bratislava, mestská časť Nové mesto

Spoločnosť Bratislavská teplárenská, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 15. novembra 2001 a do Obchodného registra bola zapísaná 1. novembra 2001 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I oddiel: Sa, vložka č.2851/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

výroba tepla, výroba elektriky, výkup tepla
rozvod tepla, rozvod elektriny
revízia tlakových zariadení – kotlov
revízia tlakových nádob stabilných
revízia plynových zariadení
revízie vyhradených zdvíhacích zariadení
revízie elektrických zariadení
údržba, oprava, rekonštrukcia, montáž kotlov
montáž a opravy meračov tepla
prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom počítačové služby a služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov.
verejné obstarávanie
vedenie účtovníctva
činnosť podnikateľských a ekonomických poradcov
reklamné a marketingové služby, prieskum trhu a verejnej mienky
sprostredkovateľská činnosť v oblasti odchodu, služieb, výroby

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 28. 05. 2020 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

5. Údaje o skupine

Jediným akcionárom Spoločnosti a materskou účtovnou jednotkou je:

- spoločnosť MH Manažment, a.s., IČO 50088033, DIČ 2120171361, Trnavská cesta 100, 821 01 Bratislava.

Ostatné spriaznené osoby Spoločnosti sú:

- spoločnosti, v ktorých materskou účtovnou jednotkou a jediným akcionárom je MH Manažment, a. s. (šesť teplárenských spoločností združených pod MH Teplárenský holding a ostatné dcérske

spoločnosti MH Manažment, a.s. a spoločnosti, v ktorých má MH Manažment, a.s. podielovú účasť.

- spoločnosti, kde vykonáva kontrolu štát cez Ministerstvo hospodárstva SR alebo má v nich podiel.

Spoločnosť Bratislavská teplárenská, a.s. nie je materskou účtovnou jednotkou.

Spoločnosť MH Manažment, a.s. ako materská účtovná jednotka spoločnosti Bratislavská teplárenská, a.s. je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku podľa § 22 ods. 8 a 9 zákona o účtovníctve.

Informácie o konsolidácii materskej účtovnej jednotky (spoločnosti MH Manažment, a.s.):

- a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je materská účtovná jednotka MH Manažment, a.s (bezprostredne vyšší stupeň konsolidácie), a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek na najvyššom stupni konsolidácie:

Ministerstvo hospodárstva Slovenskej republiky, Mlynské nivy 44/a, 827 15 Bratislava 212

- b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je materská účtovná jednotka MH Manažment, a.s. (najvyšší stupeň konsolidácie):

Slovenská republika

- c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia vyššie uvedených konsolidovaných účtovných závierok:

Ministerstvo financií Slovenskej republiky, Štefanovičova 5, 817 82 Bratislava

Ministerstvo hospodárstva Slovenskej republiky, Mlynské nivy 44/a, 827 15 Bratislava 212

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	268	294
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	257	290
počet vedúcich zamestnancov	32	30

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 9.10.2020 spoločnosť BDR, spol. s r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2020.

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

Zmeny metódy, dôvod zmeny a ich vplyv na vlastné imanie, hospodársky výsledok, celkovú výšku majetku a záväzkov sú podrobne popísané nižšie (v relevantných častiach).

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod).

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou, zistenou podľa posudku znalca.

Odpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťazne na účet Výnosy budúcich období s vplyvom na hospodársky výsledok počas doby odpisovania majetku. Neodpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťazne s vplyvom na hospodársky výsledok na účet Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci, kedy bol zaradený do užívania. Nehmotný majetok obstaraný od roku 2009, ktorého obstarávací cena je 2 400 EUR a nižšia (do 31.12.2008 obstarávací cena 1 700 EUR a nižšia), sa účtuje priamo do nákladov, a to na ľarchu účtu 518.200 – Krátkodobý nehmotný majetok.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomerná	25
Oceniteľné práva	20	rovnomerná	5

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci, kedy bol zaradený do užívania. Hmotný majetok obstaraný od roku 2009, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR, sa účtuje na ľarchu účtu zásob a následne sa účtuje priamo do spotreby na účet 501.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20-50	rovnomerná	2-5
Samostatný hnutelný majetok	6-30	rovnomerná	3,33-16,6
Stroje, prístroje a zariadenia	6-30	rovnomerné	3,33-16,6
Dopravné prostriedky	5		20

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Goodwill – nemá náplň

d) Cenné papiere a podiely – nemá náplň

e) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny

poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Zásoby nadobudnuté zámenou sa oceňujú reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutých zásob a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok tohto majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

f) Zákazková výroba - nemá náplň

g) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalosti pohľadávok.

h) Finančné účty

Finančné účty tvoria zostatky na bankových účtoch.

i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Emisné kvóty

Bezodplatne pridelené emisné kvóty sú vykázané ako krátkodobý finančný majetok súvzťažne s účtom výnosov budúcich období. Bezodplatne pridelené emisné kvóty sa oceňujú reálnou hodnotou ku dňu ich pripísania na účet Národného registra emisných kvót. Ako referenčnú burzu na stanovenie reálnej hodnoty Spoločnosť používa Európsku energetickú burzu.

Nakúpené emisné kvóty sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka oceňujú obstarávacou cenou v deň obstarania.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa vytvára rezerva na vypustené emisie do ovzdušia vo výške násobku známeho množstva vypustených emisií do ovzdušia od prvého do posledného dňa kalendárneho roka a hodnoty emisných kvót stanovenej Európskou energetickou burzou. Tvorba rezervy sa vykáže ako ostatné náklady na hospodársku činnosť pričom sa zároveň zúčtuje časové rozlíšenie výnosov budúcich období ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pridelených emisných kvót.

k) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

l) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým

vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

m) **Závázky**

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závázky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

n) **Zamestnanecké požitky**

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec pri odchode do starobného dôchodku má na základe Kolektívnej zmluvy platnej na rok 2020 - 2021 nárok na vyplatenie odchodného.

Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri pracovných a životných jubileách.

Spoločnosť vzbudila na strane zamestnancov očakávanie, že bude pokračovať v poskytovaní požitkov. Podľa usúdenia vedenia Spoločnosti nie je prerušenie ich poskytovania v súčasnosti realistické.

Záväzok za už odpracovanú dobu zamestnania je ocenený v jeho súčasnej hodnote k súvahovému dňu. Poistno-matematické zisky alebo straty sa účtujú okamžite v čase ich vzniku pri prehodnotení výšky záväzku.

Hlavné poistno-matematické predpoklady použité na výpočet záväzku týkajúceho sa dôchodkového programu sú nasledovné:

Priemerný počet zamestnancov k 31. decembru 2020: 268

Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia): 6,58%(priemerná fluktuácia za rok 2019:2,89%)

Diskontná sadzba: 1,80%

Valorizácia plátov: 1,00%

Odvody: 32,44%

o) **Splatná daň z príjmu**

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti.

p) **Odložená daň z príjmu**

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

Spoločnosť vykazuje odložený daňový záväzok vo výške 1 086 218,35 EUR. Neumorená strata v odloženom daňovom záväzku bola vykázaná do výšky vypočítaného odloženého daňového záväzku za príslušný rok.

V roku 2020 spoločnosť účtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 514 958,46 Eur z dôvodu zmeny metódy výpočtu pri poskytovaní dlhodobých zamestnaneckých požitkov na odchodné, odmenách pre vernosť v energetike a životných jubileách cez výsledok hospodárenia minulých období (účet 429), nakoľko aj zmena metódy výpočtu uvedenej rezervy k 1.1.2020 bola účtovaná cez účet neuhradenej straty minulých rokov.

q) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté.

Prijaté dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtujú ako záväzok Spoločnosti ku dňu prijatia. Dotácie na hospodársku činnosť sa účtujú ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, ak sa dotácia poskytla na úhradu nákladov, a to v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním nákladov vynaložených na príslušný účel, na ktorý sa dotácie na hospodársku činnosť poskytli. Dotácie na dlhodobý majetok sa účtujú v prospech výnosov budúcich období a následne sa vykážu ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov obstaraného dlhodobého majetku.

r) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

s) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

Leasing (Spoločnosť je prenajímateľ) – nemá náplň

t) Deriváty – nemá náplň

u) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – nemá náplň

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.

v) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou, alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

w) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

x) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

y) Oprava chýb minulých období

Opravy nevýznamných nákladov a nevýznamných výnosov minulých účtovných období Spoločnosť účtuje ako výsledkové účtovné prípady bežného účtovného obdobia. Hranica významnosti v spoločnosti je stanovená ako čiastka, ktorá sa vypočíta ako 1% z tržieb z predaja vlastných výrobkov a služieb dosiahnutých v predchádzajúcom účtovnom období.

z) Ostatné informácie – nemá náplň

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2020	0	10 141 227	107 361	0	16 008	18 852	42 810	10 326 258
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	10 141 227	107 361	0	16 008	18 852	42 810	10 326 258
Oprávk								
Stav k 1.1.2020	0	9 867 193	17 825	0	9 162	0	0	9 894 180
Prírastky	0	176 609	5 102	0	3 160	0	0	184 871
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	10 043 802	22 927	0	12 322	0	0	10 079 051
Opravné položky								
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	18 852	0	18 852
Prírastky	0	0	0	0	0	0	23 842	23 842
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	18 852	23 842	42 694
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2020	0	274 034	89 536	0	6 846	0	42 810	413 226
Stav k 31.12.2020	0	97 425	84 434	0	3 686	0	18 968	204 513

V priebehu účtovného obdobia boli ako súčasť ocenenia aktivované úroky v hodnote 0,00 EUR (2019: 0,00 EUR)

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2019	0	11 243 856	96 895	0	16 008	18 852	49 537	11 425 148
Prírastky	0	72 514	10 466	0	0	47 026	2 628	132 634
Úbytky	0	1 175 143	0	0	0	47 026	9 355	1 231 524
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	10 141 227	107 361	0	16 008	18 852	42 810	10 326 258
Oprávky								
Stav k 1.1.2019	0	10 837 685	12 979	0	6 002	0	0	10 856 666
Prírastky	0	204 651	4 846	0	3 160	0	0	212 657
Úbytky	0	1 175 143	0	0	0	0	0	1 175 143
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	9 867 193	17 825	0	9 162	0	0	9 894 180
Opravné položky								
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	18 852	0	18 852
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	18 852	0	18 852
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2019	0	406 171	83 916	0	10 006	0	49 537	549 630
Stav k 31.12.2019	0	274 034	89 536	0	6 846	0	42 810	389 384

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým nehmotným majetkom – nemá náplň
Goodwil – nemá náplň

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2020	7 040 186	77 792 832	56 015 444	0	0	1 014 420	3 550 136	502 326	145 915 344
Prírastky	2 475	845 387	4 306 022	0	0	0	3 477 491	0	8 631 375
Úbytky	0	19 448	325 137	0	0	14 612	5 742 682	500 000	6 601 779
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	7 042 661	78 618 771	59 996 429	0	0	999 808	1 284 945	2 326	147 944 940
Oprávky									
Stav k 1.1.2020	0	49 694 740	40 701 918	0	0	905 658	0	0	91 302 316
Prírastky	0	1 644 641	1 632 991	0	0	47 851	0	0	3 325 483
Úbytky	0	19 448	325 037	0	0	14 612	0	0	359 097
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	51 319 933	42 009 872	0	0	938 897	0	0	94 268 702
Opravné položky									
Stav k 1.1.2020	352 368	0	0	0	0	0	1 170 814	0	1 523 182
Prírastky	0	0	0	0	0	0	213 038	2 169	215 207
Úbytky	0	0	0	0	0	0	592 331	0	592 331
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	352 368	0	0	0	0	0	791 521	2 169	1 146 058
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2020	6 687 818	28 098 092	15 313 526	0	0	108 762	2 379 322	502 326	53 089 846
Stav k 31.12.2020	6 690 293	27 298 838	17 986 557	0	0	60 911	493 424	157	52 530 180

V priebehu účtovného obdobia neboli ako súčasť ocenenia aktivované úroky.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2019	7 040 005	77 639 103	54 651 929	0	0	1 030 027	2 073 044	16 983	142 451 091
Prírastky	181	229 707	2 202 919	0	0	0	3 945 854	500 000	6 878 661
Úbytky	0	75 978	839 404	0	0	15 607	2 468 762	14 657	3 414 408
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	7 040 186	77 792 832	56 015 444	0	0	1 014 420	3 550 136	502 326	145 915 344
Oprávky									
Stav k 1.1.2019	0	48 093 370	40 053 280	0	0	873 406	0	0	89 020 056
Prírastky	0	1 677 348	1 488 042	0	0	47 859	0	0	3 213 249
Úbytky	0	75 978	839 404	0	0	15 607	0	0	930 989
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	49 694 740	40 701 918	0	0	905 658	0	0	91 302 316
Opravné položky									
Stav k 1.1.2019	63 936	0	0	0	0	0	1 183 121	0	1 247 057
Prírastky	288 432	0	0	0	0	0	0	0	288 432
Úbytky	0	0	0	0	0	0	12 307	0	12 307
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	352 368	0	0	0	0	0	1 170 814	0	1 523 182
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2019	6 976 069	29 545 733	14 598 649	0	0	156 621	889 923	16 983	52 183 978
Stav k 31.12.2019	6 687 818	28 098 092	15 313 526	0	0	108 762	2 379 322	502 326	53 089 846

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

Spoločnosť je obmedzená v nakladaní s nehnuteľným majetkom zapísaným na príslušných listoch vlastníctva v katastrálnych územiach Nivy, Nové Mesto, Trnávka, Staré Mesto, Karlova Ves, Ružinov a Dúbravka, a to v dôsledku uzatvorenia záložnej zmluvy zo dňa 04.03.2016 so spoločnosťou Slovenský plynárenský priemysel, a.s. na zabezpečenie záväzkov zo zmluvy o dodávke plynu zo dňa 17.12.2012.

3. Dlhodobý finančný majetok – nemá náplň

4. Zásoby

Spoločnosť nemá nepotrebné a nadbytočné zásoby materiálu na sklade. Úžitková hodnota zásob zodpovedá ich oceneniu v účtovníctve, preto k nim Spoločnosť nevytvárala opravnú položku.

5. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – nemá náplň

6. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyra- denia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2020
	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:					
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:					
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	264 786	2 564 350	4 274	27 732	2 797 130
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	84	0	0	0	84
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	264 702	2 564 350	4 274	27 732	2 797 046
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	3 240	0	0	645	2 595
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	3 240	0	0	645	2 595
Krátkodobé pohľadávky spolu	268 026	2 564 350	4 274	28 377	2 799 725

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zá- niku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyra- denia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2019
	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:					
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odlžovaná daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	253 039	33 244	7 523	13 974	264 786
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	253 039	33 244	7 523	13 974	264 786
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	2 595	645	0	0	3 240
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	2 595	645	0	0	3 240
Krátkodobé pohľadávky spolu	255 634	33 889	7 523	13 974	268 026

Spoločnosť na prechodné zníženie pohľadávok tvorila opravné položky k pohľadávkam nasledovne: na pohľadávky po lehote splatnosti nad 360 dní – 20%, nad 720 dní doúčtovanie do 50% a nad 1 080 dní doúčtovanie do 100%. Na právne pohľadávky a na pohľadávky voči dlžníkom v konkurze ak je spoločnosť známa táto skutočnosť do dňa zostavenia účtovnej závierky – 100%.

Spoločnosť nemá dlhodobé pohľadávky. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2020 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	3 185 838	3 060 229	6 246 067
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	213 949		213 949
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 971 889	3 060 229	6 032 118
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	765 103	2 595	767 698
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	758 542	0	758 542
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	6 561	2 595	9 156
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 950 941	3 062 824	7 013 765

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	3 867 985	3 066 513	6 934 498
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám			0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	3 867 985	3 066 513	6 934 498
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	8 858	3 240	12 098
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	8 858	3 240	12 098
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 876 843	3 069 753	6 946 596

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

7. Pohľadávky z finančného prenájmu - nemá náplň

8. Poskytnuté pôžičky - nemá náplň

9. Pohľadávky z derivátových obchodov - nemá náplň

10. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7 na strane 23.

11. Krátkodobý finančný majetok

Informácie o štruktúre krátkodobého finančného majetku k 31. decembru 2020:

Krátkodobý finančný majetok	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Majetkové CP na obchodovanie	0	0
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0
Dlhové CP na obchodovanie	0	0
Emisné kvóty	2 589 596	2 392 984
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0	0
Ostatné realizovateľné CP	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0
Obstarávacía cena KFM spolu	2 589 596	2 392 984
Opravná položka ku KFM	0	0
Účtovná hodnota KFM spolu	2 589 596	2 392 984

Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku za rok ukončený 31. decembra 2020/2019 – nemá náplň

12. Finančné účty

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

13. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	2 157	0
licencia	2 126	0
ostatné	31	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	52 418	30 904
poistenie majetku	21 992	15 817
licencia, SW, podpora SW	20 790	7 078
telekom.p poplatky a výkony spojov	2 916	2 996
nájom a služby spojené s nájomom nebyt.priestorov	4 986	3 581
odborná literatúra	0	1 143
ostatné	1 734	289
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	5 626	41 532
nevyfakturované úroky z omeškania	3 212	2 346
príjmy súvisiace s nájomom	2 033	2 445
13. fakturácia	381	36 741
ostatné	0	0
Spolu	60 201	72 436

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 27.

2. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Začiatočný stav sociálneho fondu	37 841	51 071
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	62 571	62 014
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	62 571	62 014
Čerpanie sociálneho fondu	85 999	75 244
Konečný zostatok sociálneho fondu	14 413	37 841

3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7 na strane 23.

4. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2020:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	1 100 700	0	0	1 100 700
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	69	0	0	69
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	14 413	0	0	14 413
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	1 086 218	0	0	1 086 218
Dlhodobé záväzky spolu	0	1 100 700	0	0	1 100 700

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	10 345 811	3 079	10 348 890
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	36 977	0	36 977
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	10 308 834	3 079	10 311 913
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	988 676	0	988 676
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	10	0	10
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	531 554	0	531 554
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	329 436	0	329 436
Daňové záväzky a dotácie	0	0	123 353	0	123 353
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	4 323	0	4 323
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	11 334 487	3 079	11 337 566

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	1 639 087	0	0	1 639 087
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	69	0	0	69
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	37 841	0	0	37 841
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	1 601 177	0	0	1 601 177
Dlhodobé záväzky spolu	0	1 639 087	0	0	1 639 087

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	13 904 774	16 575 673	30 180 447
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	13 904 774	16 275 673	30 180 447
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	973 955	0	973 955
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	337 399	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	242 241	0	0
Daňové záväzky a dotácie	0	0	391 801	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	2 514	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	14 878 729	16 275 673	31 154 402

Informácie o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia:

Záväzky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0

5. Záväzky z finančného prenájmu – nemá náplň

6. Záväzky z derivátových obchodov - nemá náplň

7. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2020 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2020
Dlhodobé rezervy, z toho:	390 114	2 422 658	149 179	710 872	1 952 721
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	390 114	2 422 658	149 179	710 872	1 952 721
súdne spory	126 200	160 918	0	0	287 118
zamestnanecké požitky	263 914	2 261 740	149 179	710 872	1 665 603
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 308 107	6 462 223	2 927 613	2 488 996	6 353 721
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	2 526 260	2 859 377	2 521 980	4 280	2 859 377
mzdy na nevyčerpané dovolenky, odvody	249 264	231 987	244 984	4 280	231 987
emisné kvóty	2 276 996	2 627 390	2 276 996	0	2 627 390
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	2 781 847	3 602 846	405 633	2 484 716	3 494 344
dodávky a služby	2 405 886	2 893 799	43 923	2 361 963	2 893 799
odmeny, odvody	366 036	509 414	355 085	10 951	509 414
zamestnanecké požitky	0	190 443	0	108 502	81 941
zostavenie a overenie ÚZ	9 925	9 190	6 625	3 300	9 190
Rezervy spolu	5 698 221	8 884 881	3 076 792	3 199 868	8 306 442

Predpokladaný rok použitia dlhodobých rezerv: zamestnanecké požitky 2022 - 2062, súdne spory 2022 a neskôr

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2019
Dlhodobé rezervy, z toho:	396 308	108 488	112 506	2 176	390 114
Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	396 308	108 488	112 506	2 176	390 114
súdne spory	152 867	0	24 491	2 176	126 200
zamestnanecké požitky	243 441	108 488	88 015	0	263 914
Krátkodobé rezervy, z toho:	7 249 124	2 945 258	4 813 158	73 117	5 308 107
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	1 698 934	2 526 260	1 698 934	0	2 526 260
mzdy na nevyčerpané dovolenky, odvody	252 364	249 264	252 364	0	249 264
emisné kvóty	1 446 570	2 276 996	1 446 570	0	2 276 996
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	5 550 190	418 998	3 114 224	73 117	2 781 847
súdne spory-krátkod.časť dlhod.rezervy	2 338 011	0	2 338 011	0	0
dodávky, služby	2 402 974	43 037	34 810	5 315	2 405 886
odmeny, odvody	786 113	366 036	718 311	67 802	366 036
zostavenie a overenie ÚZ	23 092	9 925	23 092	0	9 925
	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	7 645 432	3 053 746	4 925 664	75 293	5 698 221

Predpokladaný rok použitia dlhodobých rezerv: zamestnanecké požitky 2021 - 2059, súdne spory 2021 a neskôr.

8. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2020	k 31.12.2019	k 31.12.2020	k 31.12.2019
Dlhodobé bankové úvery, z toho:				1 500 040	1 928 600	1 500 040	1 928 600
Účelový investičný úver	Eur	0,94	2025	1 500 040	1 928 600	1 500 040	1 928 600
Krátkodobé bankové úvery, z toho:				429 404	428 758	429 404	428 758
Účelový investičný úver	Eur	0,94	2025	428 560	428 560	428 560	428 560
Firemné kreditné karty	Eur	0,00	2021	844	198	844	198
Spolu				1 929 444	2 357 358	1 929 404	2 357 358

9. Prijaté pôžičky – nemá náplň

10. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	5	3 306 561
13. a 14. fakturácia	5	3 306 561
	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	175 945	185 252
bezodplatne nadobnutý majetok	27 972	30 695
majetok obstaraný z dotácie	147 973	154 557
	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	13 840	9 575
bezodplatne nadobnutý majetok	2 723	2 723
majetok obstaraný z dotácie	6 583	6 852
Služby	4 532	0
Ostatné	2	0
Spolu	189 790	3 501 388

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Čistý obrat

Informácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	73 012 918	70 767 114
Tržby za vlastné výrobky	71 675 332	69 762 366
Tržby z predaja služieb	1 337 586	1 004 748
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	73 012 918	70 767 114

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	dodávka tepla		dodávka elektriny		ostatné výrobky, služby		Spolu	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Slovensko	65 628 178	61 436 258	5 964 993	2 962 564	1 419 747	6 368 292	73 012 918	70 767 114
Zahraničie	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	66 628 178	61 436 258	5 964 993	2 962 564	1 419 747	6 368 292	73 012 918	70 767 114

3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby - nemá náplň

4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2020	2019
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	1 034 640	999 850
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	1 128	6 046
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	0	0
Vlastná spotreba elektriny	678 853	669 834
Vlastná spotreba tepla	354 480	323 391
Ostatná aktivácia	179	579
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 337 783	5 261 116
Doplatok elektrickej energie	0	3 330 900
Pokuty a penále	29 773	8 195
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	2 188	1 930
Výnosy z dotácií	6 853	2 285
Výnosy za kovový odpad	2 723	13 452
Výnosy z emisných kvót	1 228 608	1 391 143
Náhrady škody	702 613	12 026
Držanie pohotovosti záložného zdroja tepla	263 666	374 890
Zaniknuté záväzky	0	106 631
Ostatné	101 359	19 664
Finančné výnosy, z toho:	0	0
Kurzové zisky, z toho:	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0
	0	0
	0	0

V roku 2020 spoločnosť zmenila metodiku vykazovania doplatku za elektrickú energiu z ostatných výnosov hospodárskej činnosti do čistého obratu.

NÁKLADY

5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobných nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 632 595	8 839 369
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	18 000	20 700
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	18 000	19 900
iné uisťovacie auditorské služby	0	800
súvisiace auditorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neauditorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	4 614 595	8 818 669
Nákup licencií	0	0
Cestovné náhrady	4 189	3 368
Nájomné	485 297	462 202
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	189 286	74 129
Náklady na inzerciu, reklamu	0	22 317
Externé opracovanie výrobkov	0	0
Náklady na IT	618 926	668 135

Náklady na telekomunikačné služby	81 845	80 794
Poplatky platené Skupine	0	0
Personálny leasing	0	0
Opravy	2 546 104	4 460 211
Stočné	1 187 378	1 113 049
Ochrana objektov	188 928	205 056
Údržba zelene, komunikácií a VTZ	36 273	33 948
Poplatok az rezervovanú kapacitu	819 809	819 809
Užívanie kolektorov	95 607	97 899
Prevádzkovanie systému	136 305	
Ostatné	-1 775 352	777 752
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 497 901	2 456 842
Predaj materiálu	0	0
Manká a škody	0	0
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Pokuty a penále	17 259	20 362
Poistné	113 203	116 504
Tvorba rezervy na emisné kvóty	2 627 390	2 276 996
Tvorba a zrušenie opravných položiek k pohľadávkam	2 560 074	26 367
Tvorba (zrušenie rezervy na súdne spory)	160 918	-2 176
Ostatné	19 057	18 789
Finančné náklady, z toho:	29 001	32 418
Kurzové straty, z toho:	2	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	28 999	32 418
Ostatné finančné náklady	7 956	7 421
Nákladové úroky	21 043	24 997

Negatívne vykázanie položky ostatné náklady je spôsobené rozpustením rezervy v roku 2020 z dôvodu jej nepotrebnosti.

6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Osobné náklady, z toho:	9 734 417	9 591 113
Mzdy	7 298 844	6 752 375
Ostatné náklady na závislú činnosť	90 752	86 198
Sociálne poistenie	1 489 466	1 585 920
Zdravotné poistenie	761 214	714 970
Sociálne zabezpečenie	94 141	451 650

7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Zaúčtovaná do vlastného ima- nia	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2020
Dlhodobý majetok	-12 769 507	0	0	-14 225 813
Opravné položky k majetku	1 542 034	0	0	1 162 741
Invent.prebytky k majetku, dotácie	37 120	0	0	45 507
Pohľadávky	33 503	0	0	1 029 934
Rezervy	3 171 961	2 452 183	0	5 447 065
Daňové straty	0	0	0	603 078
Zmarené investície	342 561	0	0	736 172
Závazky podmienené zaplacením	25 440	0	0	36 419
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0

Ostatné	-7 764	0	0	-7 574
Celkom	-7 624 652	2 452 183	0	-5 172 469
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	-1 601 177	514 958	0	-1 086 219
Vplyv zmeny sadzby dane				
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) po zmene sadzby	-1 601 177	514 958	0	-1 086 219
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	1 082 050	514 958	0	1 597 008
Odložený daňový záväzok	-2 683 227	0	0	-2 683 227

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	1 825 057	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	4 361 376	13 899 531
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	514 958	0

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020			2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 476 637			206 569		
teoretická daň		520 094	21%		43 380	21%
Daňovo neuznané náklady	4 921 725	1 033 562	21%	936 209	196 604	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-5 573 305	-1 170 394	21%	-5 476 194	-1 150 001	21%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-11 387 449	x		-13 899 532	X	
Umorenie daňovej straty	-1 825 057	-383 262	21%	X	x	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		0			0	
Splatná daň z príjmov		0			0	
Odložená daň z príjmov		1 086 218			1 601 177	
Celková daň z príjmov		1 086 218			1 601 177	

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmieneny majetok - nemá náplň

2. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

3. Ostatné finančné povinnosti ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch

Spoločnosť je prístupujúcim dlžníkom:

dlžník: Tepláreň Košice a.s. – prepojená účtovná jednotka

kontokorentný úver s výškou úverového rámca 35 000 000 EUR na dobu neurčitú

4. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcií derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Iné položky	2 722	2 722

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2020 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2020.

Dňa 12. marca 2020 vláda Slovenskej republiky vyhlásila na celom území krajiny mimoriadnu situáciu v súvislosti so šírením vírusu SARS-CoV-2, pričom táto situácia trvá do dňa zostavenia účtovnej závierky.

Manažment spoločnosti dôsledne posúdil možné vplyvy zavedených opatrení počas mimoriadnej situácie a ich následky na činnosť účtovnej jednotky a prijal všetky potrebné opatrenia na zabezpečenie činnosti bez výpadkov. Vzhľadom na skutočnosť, že spoločnosť podniká v regulovanom sieťovom odvetví a je dodávateľom tepla a elektrickej energie neočakáva významné ohrozenia pokračovania činnosti a zásadnejšie ekonomické dosahy súčasných obmedzujúcich opatrení.

VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2020	2019
Nákup zásob	SPP, a.s.	20 425 422	20 127 253
	ZSE Energia, a.s.	1 032 026	1 045 272
Predaj zásob	Ministerstvo hospodárstva	114 863	100 027
	ZSE Energia, a.s.	2 912 759	2 927 563

	Západoslovenská distribučná, a.s.	4 127	3 300 441
	Západoslovenská energetika, a.s.	118 857	107 666
Nákup služieb	Západoslovenská distribučná, a.s.	820 131	826 015
	ZSE Energia, a.s.	323 723	231 221
	Západoslovenská energetika, a.s.	2 790	2 749
	Tepláreň Košice, a.s.	77 604	
	Žilinská teplárenská, a.s.	6 101	
	Trnavská teplárenská, a.s.	5 709	
	Kúpele Sliač, a.s.	3 256	
	MH Manažment, a.s.	70	
Predaj služieb	Západoslovenská distribučná, a.s.	156 520	156 936
	Tepláreň Košice, a.s.	143 345	
	Martinská teplárenská, a.s.	45 538	
	Zvolenská teplárenská, a.s.	24 959	
	Žilinská teplárenská, a.s.	59 905	
	Trnavská teplárenská, a.s.	28 037	
	MH Manažment, a.s.	8 211	

Spriaznená osoba		Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Závazky z ob- chodného styku	SPP, a.s.	4 178 698	23 011 513
	ZSE Energia, a.s.	310 667	262 861
	Západoslovenská distribučná, a.s.	81 981	82 074
	Kúpele Sliač, a.s.	1 602	
	Žilinská teplárenská, a.s.	7 321	
	Tepláreň Košice, a.s.	27 984	
	MH Manažment, a.s.	70	
Pohľadávky z obchodného styku	Západoslovenská distribučná, a.s.	2 543 011	3 217 508
	Západoslovenská energetika, a.s.	-828	943
	ZSE Energia, a.s.	1 032 674	836 850
	Martinská teplárenská, a.s.	38 804	
	Tepláreň Košice, a.s.	87 618	
	Zvolenská teplárenská, a.s.	29 950	
	Žilinská teplárenská, a.s.	39 728	
	Trnavská teplárenská, a.s.	17 139	
	MH Manažment, a.s.	626	
	PNS, a.s.	84	
	Ministerstvo hospodárstva		11 415

2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Názov položky	Štatutárny orgán		Dozorný orgán		[Orgán]		Spolu	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Priznané odmeny za účtovné obdo- bie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:	56 016	47 162	34 736	39 036	0	0	90 752	86 198
Priznané odmeny súčasných členov	56 016	47 162	34 736	39 036	0	0	90 752	86 198

<i>Plnenia vyplývajúce z dôchodkových programov pre bývalých členov</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
Výška poskytnutých záruk alebo iných zabezpečení, z toho:	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>uviesť jednotlivé druhy záruk a zabezpečení</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia, z toho:	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma poskytnutých pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma splatených pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma odpustených pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
Iné, z toho:	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	56 016	47 162	34 736	39 036	0	0	90 752	86 198

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Pre- suny	Stav k 31.12.2020
Základné imanie	34 470 564	20 000 000	0	0	54 470 564
Zmena základného imania	0	20 000 000	20 000 000	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	20 000 000	20 000 000	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0

Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-10 997 415	-2 701 420	0	0	-13 698 835
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-764 195	3 240 832	0	0	2 476 637
Vlastné imanie spolu	22 708 954	60 539 412	40 000 000	0	43 248 366

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Pre- suny	Stav k 31.12.2019
Základné imanie	34 470 564	0	0	0	34 470 564
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-10 118 030	0	879 385	0	-10 997 415
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-879 385	115 190	0	0	-764 195
Vlastné imanie spolu	23 473 149	115 190	879 385	0	22 708 954

Základné imanie Spoločnosti predstavuje 1 038 270 ks akcií v menovitej hodnote 33,20 EUR a 1 000 ks akcií v menovitej hodnote 20 000 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Hodnota splateného základného imania predstavuje 54 470 564 EUR. V priebehu účtovného obdobia bolo upísaných 1 000 ks akcií v menovitej hodnote 20 000,00 EUR (2019: 0 akcií v menovitej hodnote 0,00 EUR).

Na neuhradenú stratu minulých rokov, okrem výsledku hospodárenia za minulé účtovné obdobie, Spoločnosť zaúčtovala významnú položku týkajúcu sa zmeny metódy výpočtu rezervy na zamestnanecké požitky, ktorej predpoklady sú uvedené v bode n) zamestnanecké požitky a na odloženú daň vo výške 1 937 224,66 EUR.

Zisk na akciu / podiel na základnom imaní predstavuje na akciu s menovitou hodnotou jednej akcie 33,20 EUR 1,5095 EUR a s menovitou hodnotou jednej akcie 1 000 EUR 909,35 EUR (2019: 0,00 EUR).

2. Prehľad ziskov a strát, ktoré boli účtovné priamo na účty vlastného imania

Účtovná strata - 2019	764 195
Významná oprava dlhodobej rezervy na zamestnanecké požitky	2 452 183
Významná oprava odloženej dane	-514 958
Spolu	2 701 420

Spoločnosť účtovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 514 958,46 EUR z dôvodu zmeny metódy výpočtu rezervy na zamestnanecké požitky, ktorej predpoklady sú uvedené v bode n) zamestnanecké požitky.

3. Prehľad v pohybe oceňovacích rozdielov – nemá náplň

4. Rozdelenie zisku / vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2019

Účtovná strata za rok 2019 vo výške 764 195,37 EUR bola zaúčtovaná na účet číslo 429 – Neuhradená strata minulých rokov.

5. Rozdelenie zisku / vysporiadanie straty za bežný rok 2020

Štatutárny orgán navrhne Valnému zhromaždeniu rozdelenie zisku za rok 2020 nasledovne:

Hospodársky výsledok za rok 2020	2 476 637
Prídel do rezervného fondu	247 663
Neuhradené straty minulých rokov	2 228 974
Výplata dividend	0

X. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2020	2019
Výsledok hospodárenia pred zdanením	2 476 637	206 569
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	3 491 176	3 425 907
Zostatková hodnota dlhodobého majetku	19 178	0
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravných položiek	2 178 417	288 517
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu dlhodobých rezerv	1 562 607	-6 194
Úrokové náklady (netto)	21 043	24 997
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-2 188	-1 268
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	-2 238	2 394
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	7 267 995	3 734 353
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-54 934	-375 643
Úbytok (prírastok) zásob	-12 310	6 345
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-22 106 248	1 485 611
Iné – zmena stavu krátkodobého finančného majetku	-196 612	-435 673
Prevádzkové peňažné toky	-22 370 104	680 640

Názov položky	2020	2019
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-21 043	-24 997
Zaplatené úroky	-21 043	-24 997
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	0	0
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-15 123 152	4 389 996
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-2 977 491	-4 478 223
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	2 188	1 268
Obstaranie finančných investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-2 975 303	-4 476 955
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	20 000 000	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-427 914	-428 636
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so snížením vlastného imania	-1 861 148	
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	17 710 938	-428 636
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	2 089 120	-309 026
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	4 271 814	4 580 840
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	6 360 934	4 271 814