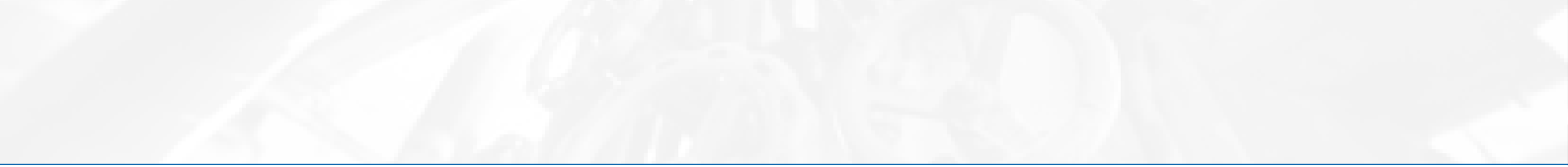


VÝROČNÁ SPRÁVA 2016





Prehľad základných ukazovateľov	4
Príhovor predsedu predstavenstva	5
O spoločnosti	6
Základné údaje.....	7
Štatutárne orgány a manažment.....	8
Organizačná štruktúra k 31.12.2016.....	9
Ludské zdroje.....	10
Bezpečnosť a ochrana zdravia pri práci.....	11
Ochrana pred požiarimi.....	12
Integrovaný systém manažérstva.....	13
Strategický zámer spoločnosti.....	14
Výroba	15
Výrobné a distribučné zariadenia.....	15
Výroba a distribúcia tepelnej energie.....	16
Výroba elektrickej energie.....	17
Životné prostredie.....	18
Ochrana vôd.....	19
Ochrana ovzdušia.....	20
Odpadové hospodárstvo.....	21
Obnoviteľné zdroje energie.....	22
Investície.....	22
Predaj	23
Podnikateľské prostredie.....	23
Starostlivosť o zákazníkov.....	24
Predaj tepelnej energie.....	25
Predaj elektrickej energie.....	26
Ďalšie produkty a služby.....	27
Komentár k výsledku hospodárenia a vybrané finančné informácie	28
Výsledok hospodárenia v roku 2016.....	29
Návrh na rozdelenie zisku za rok 2016.....	30
Vybrané finančné informácie.....	30
Štruktúra aktív a pasív.....	34
Účtovná závierka zostavená k 31.12.2016	41
Správa nezávislého audítora o overení účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2016.....	41
Dodatok správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou.....	43
Účtovná závierka.....	45
Súvaha.....	46
Výkaz ziskov a strát.....	52
Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2016.....	54
Použité skratky	96

PREHLAD ZÁKLADNÝCH UKAZOVATEĽOV

4

UKAZOVATEĽ	MERNÁ JEDNOTKA	2016	2015
Výroba elektrickej energie	MWh	269 148	269 924
Čistá dodávka elektrickej energie	MWh	209 498	218 339
Výroba tepla	MWh	825 452	822 703
Predaj tepla	MWh	780 445	756 894
Pohotový výkon (pondelok - nedeľa)	MW	30,63	30,78
Merná spotreba energie v palive na výrobu elektrickej energie	GJ/MWh	6,0093	5,5525
Merná spotreba energie v palive na výrobu dodávkového tepla	GJ/GJ	1,178	1,1733
Tržby za elektrickú energiu	EUR	18 710 138	19 621 599
Tržby za tepelnú energiu	EUR	47 270 949	48 189 937
Tržby z predaja podporných služieb	EUR	3 906 327	3 598 301
Ostatné tržby a výnosy z hospodárskej činnosti	EUR	2 692 846	2 939 276
Tržby a výnosy celkom	EUR	72 582 745	74 351 785
Náklady celkom	EUR	71 523 698	74 357 517
Mzdové náklady	EUR	6 778 266	7 346 169
Pridaná hodnota	EUR	24 623 343	22 941 575
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	EUR	1 059 047	- 5 732
Aktíva celkom k 31.12.	EUR	178 518 754	188 949 324
Vlastné imanie	EUR	47 453 973	46 394 926
Priemerný prepočítaný stav zamestnancov za príslušný rok	osoby	418	459

Vážení odberatelia, obchodní partneri a zamestnanci,

rok 2016 bol rokom dlho očakávaným, plný nekompromisných racionalizačných opatrení, strategického plánovania, ale v celkovom hodnotení úspešný. Všetky tieto fázy vytvorili z roka 2016 významný medzník, ktorý uzatvára piate desaťročie úspešného fungovania Spoločnosti.

Očakávania príchodu roku 2016 súviseli s ukončením projektov, ktoré zaistili plný súlad s predpismi na ochranu čistoty ovzdušia a dodržanie emisných limitov platných podľa smernice 2010/75/EU o priemyselných emisiách od 1. januára 2016. Projekty boli súčasťou komplexného riešenia ochrany životného prostredia zo strany spoločnosti Tepláreň Košice, a. s. a završením desaťročného úsilia. Vďaka týmto investíciám sa nám podarilo zaradiť medzi ekologicky najčistejšie prevádzky svojho druhu na Slovensku.

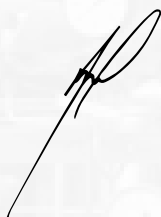
Jednu náročnú úlohu vystriedala ďalšia. Bola ňou potreba zabezpečiť konkurencieschopnosť spoločnosti aj pre nasledujúce obdobie. Rozsah investícií do ekologizácie výrobných zariadení v celkovej výške 147 miliónov EUR, nadpriemerne teplé počasie, ktoré spôsobilo výpadok vo výrobe a tržbách, nutnosť splácať bankové úvery a záväzky voči odberateľom tepla, viedli manažment k realizácii viacerých úsporných opatrení. Z nich najcitlivejšie sme vnímali potrebu postupného zníženia počtu zamestnancov o 72 osôb. Vytrvalosť v odhodlaní však bola kľúčovou pre stabilizáciu hospodárenia, preto sme v tomto rozhodnutí ostali neoblomní.

Súbežne s realizáciou racionalizačných opatrení sme venovali pozornosť rozpracovaniu strategických projektov, ktoré v nadchádzajúcich rokoch zaistia náhradu dožívajúcej technológie za modernejšiu, efektívnejšiu a účinnejšiu. Očakávaným prínosom novej technológie, ktorá nahradí existujúci technologický celok TEK0 I sú, okrem už spomínaného, aj zvýšené tržby za poskytovanie elektrickej energie pre prevádzkovateľa prenosovej sústavy.

Zintenzívnili sme komunikáciu s investormi a projektantmi pri posudzovaní perspektívnych investičných zámerov na území mesta s potenciálom pripojenia do sústavy centrálného zásobovania teplom. Medzi úspešné obchodné projekty patrí pripojenie bytových komplexov Park Anička, Nová Terasa II, kúpalisko Červená Hviezda, objekt košickej Železničnej stanice i množstvo menších objektov. Mimoriadnu pozornosť sme venovali individuálnemu prístupu k zákazníkom pri poskytovaní služieb a servisu.

Osobitnú vďaku a uznanie by som rád vyjadril zamestnancom, ktorí preukázali mimoriadnu odolnosť, flexibilitu a ústretovosť pri zvládaní náročných výziev minulého roka. V mene predstavenstva spoločnosti by som rád poďakoval aj akcionárovi a dodávateľom, v spolupráci s ktorými sa nám podarilo zvládnuť toto zložité obdobie.

Vysoké nasadenie a zodpovednosť pri dosahovaní náročných cieľov sa v konečnom dôsledku prejavili aj na výsledkoch hospodárenia. Rok 2016 sme uzavreli s kladným hospodárskym výsledkom vo výške 1 059 047 EUR.



Ing. Ladislav Koch
generálny riaditeľ a predseda predstavenstva

Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEKO, a. s. (ďalej „Spoločnosť“, „Tepláreň Košice, a. s.“, „TEKO, a. s.“) patrí medzi najväčších výrobcov a distribútorov tepla v centralizovanom zásobovaní teplom na Slovensku. Z celkového ročného odberu tepla 793 018 MWh tvoria 63 % domácnosti a 37 % ostatní odberatelia.

Okrem tepla vyrábame aj elektrickú energiu a poskytujeme podporné služby a regulačnú elektrinu pre potreby elektrizačnej sústavy SR. Pri výrobe elektriny a tepla využívame technológiu KVET (kombinovaná výroba elektriny a tepla), ktorá má mimoriadne pozitívny vplyv na výrazné zníženie produkcie emisií, účinnosť celého cyklu výroby elektriny a tepla a na konečnú cenu tepla. Hlavným odberateľom elektrickej energie sú Východoslovenská distribučná, a. s. a Slovenská elektrizačná prenosová sústava, a. s.

Aktuálna ekonomická situácia prináša veľké množstvo rýchlych zmien a rizík na ktoré musíme byť neustále pripravení. Ak chceme byť na trhu úspešní, musíme neustále zefektívňovať svoje prevádzkové procesy a rýchlo sa prispôbiť meniacim sa potrebám.

Kvalita dodávaných služieb a šetrnosť výrobných procesov k životnému prostrediu, to sú základné piliere, na ktorých Tepláreň Košice, a. s. buduje svoje podnikanie.



Názov spoločnosti:	Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEKO, a. s.
Sídlo:	Teplárenská 3, 042 92 Košice
Právna forma:	Akciová spoločnosť
Identifikačné číslo:	36 211 541
Spoločnosť je zapísaná:	Okresný súd Košice I, oddiel Sa, vložka č. 1204/V
Základný kapitál:	38 210 898 EUR
Dátum vzniku:	21. januára 2002

Spoločnosť Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEKO, a. s. vznikla zrušením akciovej spoločnosti Slovenské elektrárne, a.s. Bratislava, bez likvidácie a jej rozdelením do novozaložených akciových spoločností. Je jedným z právnych nástupcov, ktorý podľa rozhodnutia jej zakladateľa prevzala obchodno-závazkové, poisťné, pracovno-právne a ostatné s podnikaním súvisiace vzťahy zanikajúcich SE, a. s. týkajúcich sa odštepného závodu Tepelná energetika, o.z. Košice. Akcionárom Spoločnosti bol Fond národného majetku Slovenskej republiky. S účinnosťou od 1. 1. 2016 sa právny nástupcom Fondu národného majetku Slovenskej republiky stala spoločnosť MH Manažment, a. s., ktorej jediným zakladateľom je štát.

Hlavný predmet činnosti

1. Výroba, výkup a odbyt elektrickej energie;
2. Výroba, výkup, rozvod a odbyt tepelnej energie;
3. Montáž a opravy meracej a regulačnej techniky;
4. Vykonávanie skúšok a rozborov v chemickom laboratóriu;
5. Kovoobrábanie;
6. Zváracie práce;
7. Prenájom náradia;
8. Požičiavanie motorových vozidiel;
9. Prevádzkovanie dráhy;
10. Investičná výstavba energetických zariadení;
11. Výroba a predaj demineralizovanej vody;
12. Oprava, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení Elektrických;
13. Oprava, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení Tlakových;
14. Oprava a montáž určených meradiel;
15. Montáž, rekonštrukcie, údržba elektrických zariadení;
16. Montáž, rekonštrukcie, údržba tlakových zariadení;
17. Výkon činnosti stavbyvedúceho, inžinierske stavby - potrubné, energetické a iné líniové Stavby;
18. Faktoring a forfaiting;
19. Montáž, rekonštrukcie, údržba plynových zariadení;
20. Odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických plynových zariadení;
21. Zámočníctvo;
22. Vodoinštalatérstvo a kúrenárstvo;
23. Podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom;
24. Výroba, montáž, údržba a opravy zariadení pre dodávku tepla okrem vyhradených technických zariadení;
25. Prenájom nebytových priestorov a poskytovanie iných než základných služieb spojených s prenájmom;
26. Podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi okrem nebezpečného odpadu;
27. Vnútroštátna nákladná cestná doprava.

Predstavenstvo

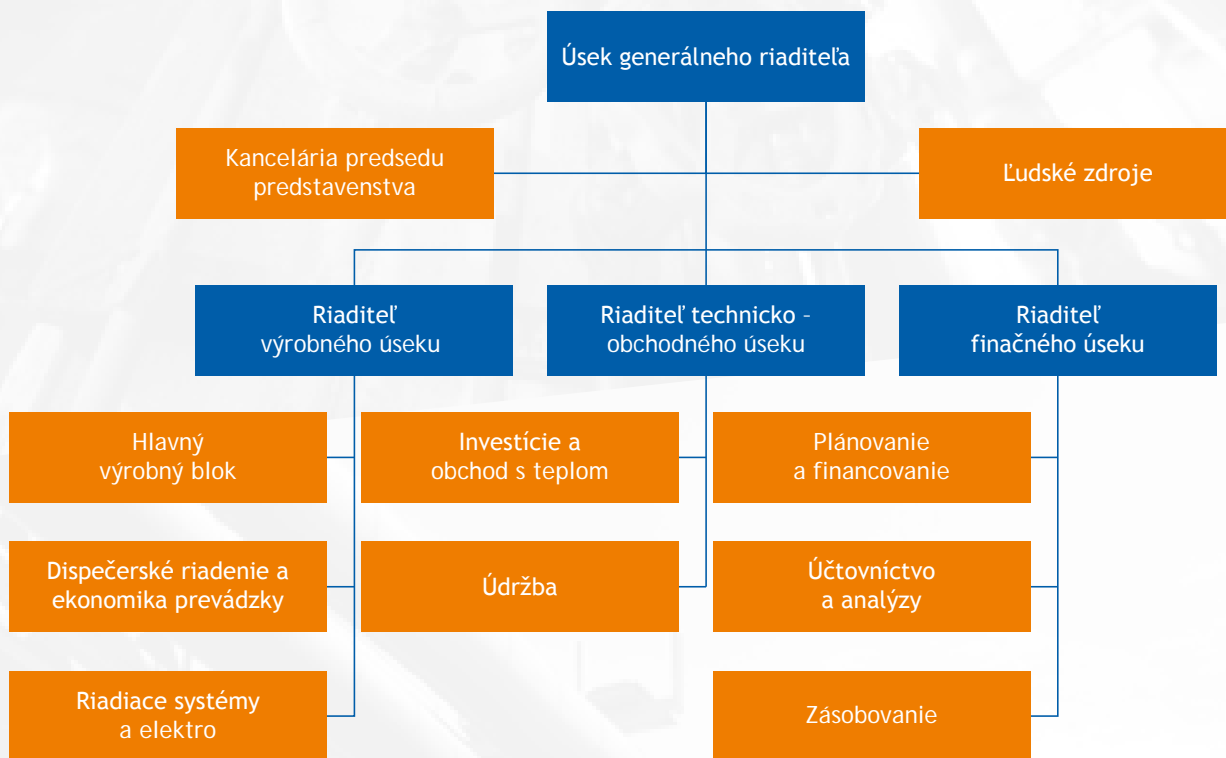
MENO	ČLENSTVO OD	ČLENSTVO DO	FUNKCIA
Ing. Ladislav Koch	14.06.2012	trvá	predseda
Daniel Takáč, MBA	14.06.2012	21.09.2016	člen
Ing. František Hazala	15.05.2015	trvá	člen
Mgr. Vladimír Vágási	22.09.2016	trvá	člen

Dozorná rada

MENO	ČLENSTVO OD	ČLENSTVO DO	FUNKCIA
RSDr. Ján Mitterpák	27.06.2012	03.11.2016	predseda
Mgr. Gabriel Hreščák	27.06.2012	03.11.2016	člen
Ing. Miroslav Prokopič	26.09.2014	trvá	člen
Ing. Marek Mitterpák, PhD.	04.11.2016	trvá	predseda
Mgr. Martin Pastirik	04.11.2016	trvá	člen

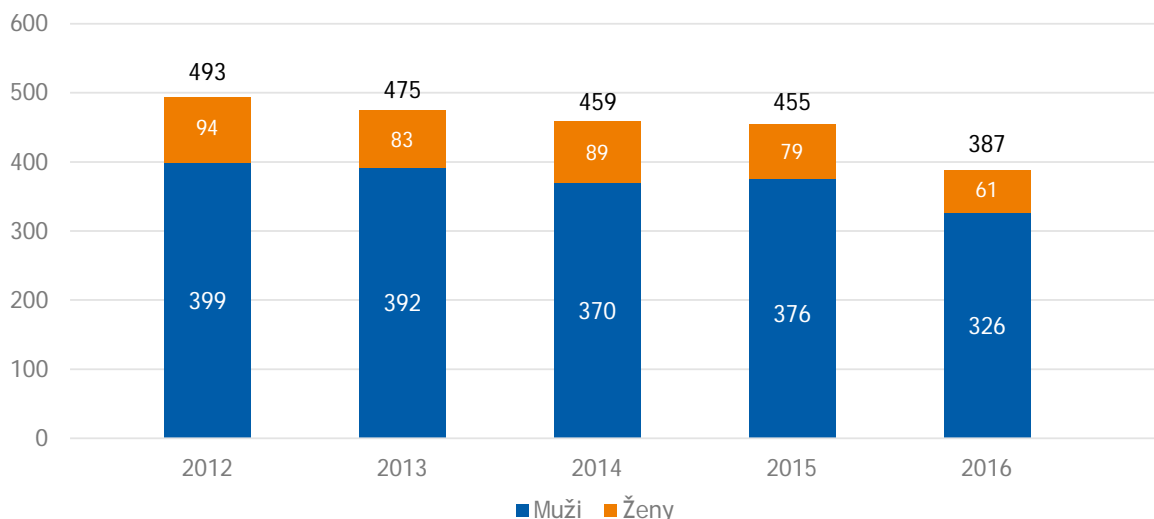
Výkonné vedenie

MENO	ČLENSTVO OD	ČLENSTVO DO	FUNKCIA
Ing. Ladislav Koch	20.06.2012	trvá	generálny riaditeľ
Ing. Milan Habán	01.02.2007	trvá	riaditeľ výrobného úseku
Ing. Peter Mihaľov, PhD.	02.11.2006	trvá	riaditeľ technicko-obchodného úseku
Ing. František Hazala	15.07.2012	trvá	riaditeľ finančného úseku



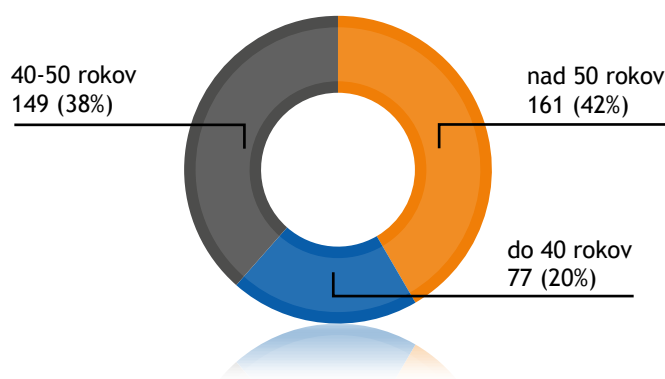
Spoločnosť k 31. 12. 2016 zamestnávala 387 zamestnancov, z toho 61 žien. Spoločnosť v roku 2016 uskutočnila v rámci racionalizačných opatrení výraznú reorganizáciu štruktúry spoločnosti a znížila celkový stav zamestnancov o 68 zamestnancov.

Vývoj zamestnanosti spoločnosti v rokoch 2012 až 2016



Priemerný vek zamestnancov bol 46,5 roka. Spoločnosť kladie dôraz na spoluprácu starších zamestnancov, ktorých skúsenosti, kontakty a nadhľad v kombinácii s dynamikou mladších kolegov prinášajú kvalitné výsledky a zabezpečujú kontinuum spoľahlivosti prevádzky. Priemerný počet odpracovaných rokov v Spoločnosti na zamestnanca bol takmer 19 rokov.

Veková štruktúra zamestnancov



Dbáme o zvyšovanie kvalifikácie vlastných zamestnancov. V minulom roku absolvovali zamestnanci Spoločnosti celkovo 131 vzdelávacích aktivít. Z toho bolo 89 zameraných na aktualizáciu a opakované odborné školenie v rámci príslušnej odbornej spôsobilosti. Na zvýšenie a prehĺbenie kvalifikácie zamestnancov bolo realizovaných 42 vzdelávacích aktivít.

Spoločnosť dlhodobo poskytuje zamestnancom širokú škálu benefitov a zamestnaneckých výhod nad rámec legislatívnych povinností. Benefity sú zamestnancom garantované v podnikovej kolektívnej zmluve. Zamestnancom Spoločnosť poskytuje 1 týždeň dovolenky navyše a príspevok na doplnkové dôchodkové sporenie. Zamestnanci môžu využiť prostriedky sociálneho fondu na regeneráciu pracovnej sily.

Zaistenie bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci je v spoločnosti vykonávané v súlade s požiadavkami zákona NR SR č. 124/2006 Z. z. o bezpečnosti a ochrane zdravia pri práci v znení neskorších predpisov, STN OHSAS 18001:2007 a v súlade s internými predpismi spoločnosti. Hodnotenie vývoja pracovnej úrazovosti je vyjadrenie výkonnosti bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci v spoločnosti.

V roku 2016 boli zaznamenané tri registrované pracovné úrazy.

Vlastná kontrolná činnosť bola vykonávaná zamestnancami oddelenia BOZP a PO a príslušnými vedúcimi zamestnancami kontrolovaných objektov na základe plánu kontrol schváleného generálnym riaditeľom TEKO, a. s. na rok 2016.

Vykonané kontroly boli zamerané na oblasť dodržiavania predpisov BOZP, používania, nosenia a čistoty OOPP, dodržiavanie poriadku a čistoty na pracoviskách, vedenia evidencie OOPP, vykonávania prác podľa pracovných postupov, dodržiavania zákazu fajčenia a požívania alkoholických nápojov a pod.

Kontroly vykonávané v spoločnosti v rokoch 2015 a 2016

KONTROLNÁ ČINNOSŤ BOZP	2015	2016
Kontroly podľa plánu	53	52
Zistené nedostatky	101	96
Odstránené nedostatky	101	96
Neohlásené kontroly	1 527	1 297
Zistené závady	6	14
Odstránené závady	6	14
Neohlásené kontroly dodávateľov	1 229	765
Zistené závady	13	7
Zmluvná pokuta	13	7
Dychové skúšky na alkohol	637	504
Pozitívni - zamestnanci TEKO	0	1
Pozitívni - cudzí zamestnanci	1	1

KONTROLY ŠTÁTNYCH KONTROLNÝCH ORGÁNOV	2015	2016
Inšpektorát práce	0	0
Regionálny úrad verejného zdravotníctva	1	1
Inšpekcia BOZP ECHOZ	0	0
Závady z kontrol	0	0

Zabezpečovanie ochrany pred požiarimi vykonáva technik požiarnej ochrany a závodná jednotka ZHZ (závodný hasičský zbor). Početný stav jednotky k 31.12.2016 je 1+23.

Preventívne požiarne prehliadky všetkých objektov TEKO, a. s. vykonáva technik PO podľa vypracovaného plánu v súlade s vyhláškou MV SR č. 121/2002 Z. z.

ŠTATISTICKÝ ÚDAJ	2015	2016
Počet evidovaných požiarov	7	2
Počet požiarov - technická porucha	6	2
Počet požiarov - ľudský činiteľ	1	0
Škoda spôsobená požiarimi v EUR		5 500
Počet vykonaných cvičných požiarnych poplachov	5	6
Počet vykonaných preventívnych požiarnych prehliadok	53	52
Počet zistených / odstránených nedostatkov	36/36	39/39
Počet vykonaných kontrol ŠPD	2	0
Počet výjazdov k vlastným požiarom	6	2
Počet výjazdov k cudzím požiarom	1	0
Počet previerkových cvičení CPP	5	2
Počet výjazdov k poplachom EPS	23	25
Počet výjazdov k poplachom SHZ	5	8
Počet výjazdov hlásených telefonicky a osobne	9	8
Počet námetových cvičení	5	2
Počet výjazdov k technickým zásahom	16	23
Počet denných kontrol	2 856	2 912
Počet požiarnych asistencií pri prácach so zvýšeným požiarnym nebezpečenstvom	341	181
Počet požiarnych dohliadok po skončení prác so zvýšeným požiarnym nebezpečenstvom	600	434

Integrovaný systém manažérstva je systém riadenia spoločnosti manažmentom spoločnosti, ktorý v sebe integruje riadenie (manažérstvo) všetkých zložiek podnikateľskej činnosti organizácie do jedného uceleného (integrovaného) systému s cieľom optimálneho plnenia poslania, cieľov organizácie a oprávnených požiadaviek zainteresovaných strán.

Integrovaný systém manažérstva spoločnosti TEKO, a. s. tvoria:

- Systém manažérstva kvality v zmysle požiadaviek normy ISO 9001;
- Systém environmentálneho manažérstva v zmysle požiadaviek normy ISO 14001;
- Systém manažérstva BOZP v zmysle požiadaviek normy OHSAS 18001;
- Systém manažérstva informačnej bezpečnosti v zmysle požiadaviek normy ISO/IEC 27001.

Pri zavádzaní, udržiavaní a zlepšovaní efektívnosti a účinnosti integrovaného systému manažérstva spoločnosti prijala spoločnosť procesný prístup a identifikovala procesy (manažérske, hlavné a podporné). Meranie procesov v podmienkach spoločnosti vychádza zo stanovených cieľov a ukazovateľov procesov, ktoré majú definovanú periodicitu monitorovania a vyhodnocovania. Východiskovými procesmi z hľadiska plnenia požiadaviek zákazníka sú hlavné procesy spoločnosti.

V rámci podmienok pre udržanie certifikátov je nevyhnutné každoročne absolvovať dohľadové audity a raz za tri roky recertifikačný audit. Uvedené audity vykonáva nezávislá certifikačná spoločnosť a našou úlohou je potvrdiť stabilitu, zlepšovanie systému a plnenie požiadaviek v rámci uvedených noriem.

Certifikačná spoločnosť vykonala dohľadový audit v našej spoločnosti podľa noriem ISO 9001:2008, ISO 14001:2004, OHSAS 18001:2007 v dňoch **9. - 10. júna 2016** a podľa novej revízie normy pre informačnú bezpečnosť ISO/IEC 27001:2013 dňa **24. júna 2016**.

Audítori vysoko hodnotili úroveň a efektívne fungovanie integrovaného systému manažérstva.

Získaním a udržaním si certifikátov máme väčšie možnosti uchádzať sa o zákazníkov, ktorí majú povinnosť obstarávať energie od certifikovaných dodávateľov pomocou verejného obstarávania a elektronickej aukcie. Týmto si tiež zvyšujeme šance na udržanie súčasných, ako aj získanie nových zákazníkov.

Spoločnosť Tepláreň Košice, a. s. bola prvou energetickou firmou, ktorá získala štyri prestížne certifikáty v rámci integrovaného systému manažérstva.



Prioritou a podstatou nášho podnikania ostáva aj pre nadchádzajúce obdobie zabezpečenie spoľahlivých, bezpečných a stabilných dodávok tepelnej energie pre odberateľov mesta Košice. Za nemenej dôležité považujeme poskytovanie dodávok elektrickej energie do prenosovej sústavy SR prostredníctvom vysoko účinnej kombinovanej výroby tepla a elektrickej energie.

Prevádzkový stav existujúcich výrobných kapacít podmieňuje naše ďalšie kroky pri hľadaní riešení na zvyšovanie energetickej efektívnosti zariadení a znižovanie nákladov na prevádzku. V roku 2017 zrealizujeme prvú fázu projektu náhrady technologického celku TEKO I.

Konečným cieľom projektu je výstavba technológie na vysokoúčinnú kombinovanú výrobu elektriny a tepla, ktorá povedie k zvýšeniu energetickej efektívnosti, účinnosti kombinovanej výroby elektriny a tepla a súčasne zabezpečí poskytovanie podporných služieb pre prevádzkovateľa prenosovej sústavy.

Postupnou obnovou prechádzajú tepelné rozvody v rôznych mestských častiach. Po sídlisku Nad jazerom, kde boli vybudované nové, horúcovodné rozvody ako náhrada za menej účinné parné rozvody, sme zamerali našu pozornosť aj na rekonštrukciu a modernizáciu vonkajších primárnych rozvodov sústavy centrálného zásobovania teplom na sídlisku Terasa a Dargovských hrdinov. Súčasťou projektu je aj zmena teplotného média v priemyselnej zóne na sídlisku Nad jazerom. V roku 2017 zrealizujeme prvú zo štyroch etáp obnovy a modernizácie rozvodov.

Obchodná stratégia spoločnosti vychádza z premisy, že spokojným odberateľom môže byť len ten odberateľ, ktorému poskytneme kvalitné služby a zákaznícky servis za atraktívnu cenu. Toto môžeme naplniť pri garancii prevádzkyschopnosti užívaných rozvodov a OST, dodržaní štandardov kvality dodávok tepla a lepšou komunikáciou pre zohľadnenie individuálnych požiadaviek našich odberateľov. Súčasne vystupujeme aj úsilie pre pripojenie nových odberných miest v dosahu siete centrálného zásobovania teplom.

Stratégia firemného darčovstva a firemná filantropia sa stali súčasťou firemnej kultúry. Aj v roku 2017 podporíme finančnými i vecnými darmi projekty, ktorých základnou esenciou je silný humanitný, či sociálny rozmer. Veríme, že našou podporou prispejeme k zlepšeniu životných podmienok, či zdravia hendikepovaných alebo inak znevýhodnených skupín a jednotlivcov.



Výrobné a distribučné zariadenia

Spoločnosť Tepláreň Košice, a. s. v roku 2016 prevádzkovala kogeneračný zdroj tepla o inštalovanom tepelnom výkone 501 MWt a inštalovanom elektrickom výkone 113 MWe. Kogeneračný spôsob výroby znamená výrobu tepla súčasne s výrobou elektrickej energie s maximálnym využitím výhrevnosti paliva. Ako palivo používame zemný plyn a čierne uhlie.

Primárny horúcovodný a parný rozvod systému centrálného zásobovania teplom má dĺžku vyše 128,5 km. Na uvedený systém je pripojených cca 668 odovzdávacích staníc tepla, z čoho 84 staníc je vo vlastníctve alebo prenájme našej spoločnosti.

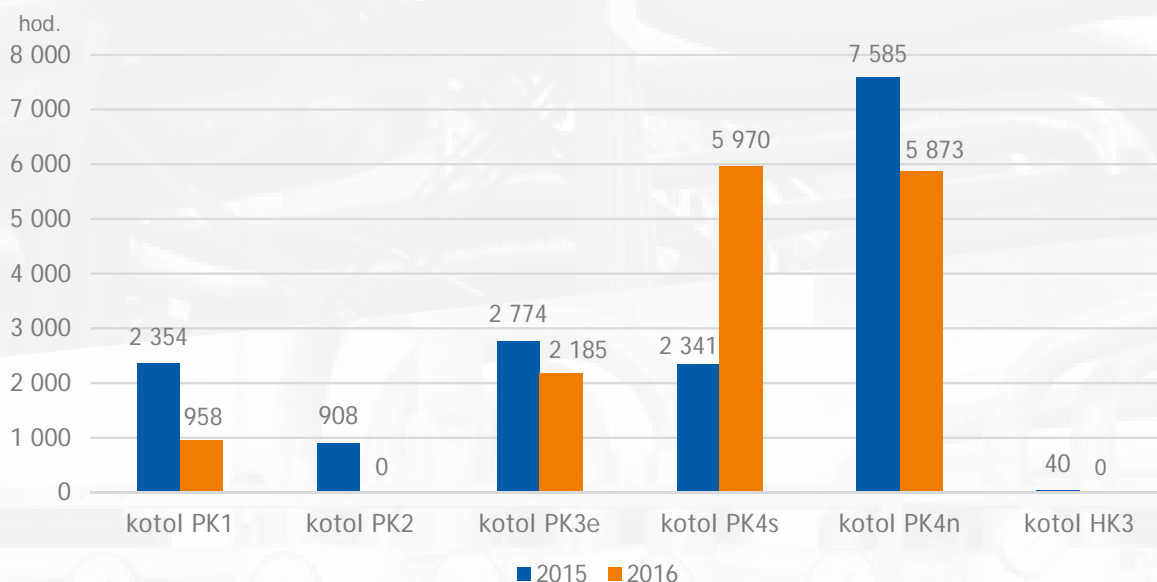
V súčasnosti teplo a elektrickú energiu vyrábame v blokoch TEKO I. a TEKO II., ktoré pozostávajú z:

- parného kotla PK1 s výkonom 109 MWt,
- turbogenerátora TG1 s výkonom 50 MWe,
- parného kotla PK3e s výkonom 158 MWt,
- parného kotla PK4s s výkonom 143 MWt,
- parného kotla PK4n s výkonom 91 MWt,
- horúcovodného kotla HK3 s výkonom 116 MWt,
- turbogenerátora TG2 s výkonom 63 MWe.

Metódou kogenerácie v Košiciach zabezpečujeme výrobu:

- horúcej vody 150 °C/70 °C,
- elektrickej energie,
- technologickej pary 1,0 MPa, 220±10 °C.

Porovnanie hodín prevádzky jednotlivých výrobných zariadení



V roku 2016 sme realizovali dodávku tepla na vykurovanie po dobu 231 dní pri priemernej teplote vzduchu (Tvz) 6,50 °C. Z toho 225 dní to boli dodávky tepla na vykurovanie bez prerušenia a 16 dní dodávky tepla na vykurovanie s prerušením.

Vykurovacie obdobie a priemerné teploty v rokoch 2007 - 2016

ROK	DOBA VYKUROVANIA	POČET DNÍ	PRÍEMERNÁ TEPLOTA (Tvz °C)
2007	1.1. - 7.5.	193	6,51
	7.9. - 31.12.		
2008	1.1. - 10.5.	230	6,07
	16.9. - 31.12.		
2009	1.1. - 29.4.	191	4,80
	2.10. - 31.12.		
2010	1.1. - 28.4.	235	4,90
	8.9. - 31.12.		
2011	1.1. - 11.5.	210	4,40
	9.10. - 31.12.		
2012	1.1. - 20.5.	209	5,30
	8.10. - 31.12.		
2013	1.1. - 31.5.	216	6,3
	19.9. - 31.12.		
2014	1.1. - 20.5.	223	8,1
	25.9. - 31.12.		
2015	1.1. - 18.5.	226	6,5
	30.9. - 31.12.		
2016	1.1. - 23.5.	231	6,5
	22.9. - 31.12.		

Plnenie dodávky tepla TEKO v roku 2016 bolo vo výške 102,98 % oproti plánu pre rok 2016 a plnenie výroby elektrickej energie na svorkách generátorov dosahovalo 102,51 % oproti plánu pre rok 2016.

Plnenie výroby za obdobie od 1.1. do 31. 12.

UKAZOVATEĽ VÝROBY	MERNÁ JEDNOTKA	2015	2016
Výroba el. energie	[MWh]	269 924	269 148
z toho kondenzačná výroba	[MWh]	7 273	5 899
Čistá dodávka el. energie	[MWh]	218 339	209 498
Vlastná spotreba el. energie celkom	[MWh]	51 585	59 650
Vlastná spotreba el. energie na výrobu elektriny	[MWh]	14 048	19 578
Vlastná spotreba el. energie na dodávkové teplo	[MWh]	36 283	38 788
Vlastná spotreba el. energie na ostatné účely	[MWh]	1 254	1 284
Pohotovú výkon	[MW]	30,78	30,63
Zmluvný prahový pohotovú elektrický výkon	[MW]	27,14	26,89
Výroba dodávkového tepla	[MWh]	822 703	825 452

VÝROBA ELEKTRICKEJ ENERGIE

Výrobu elektrickej energie realizujeme spoločnou výrobou tepla a elektriny v zdrojoch TEKO I. a TEKO II. Ako palivové zdroje používame čierne energetické uhlie a zemný plyn.

V roku 2016 sa čierne uhlie na vyrobenej elektrine podieľalo 80,55 % a zemný plyn 19,45 %. Rozhodujúcimi zdrojmi výroby elektriny sú turbogenerátor TG1 s inštalovaným výkonom 50 MWe a turbogenerátor TG2 s inštalovaným výkonom 63 MWe.

Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEKO, a. s. sa vzhľadom na rozsah a charakter svojej činnosti zaraďuje medzi podniky, ktoré významne ovplyvňujú kvalitu životného prostredia. Z tohto dôvodu kladie dôraz na vysokú úroveň jeho ochrany ako celku a to zabezpečením komplexného posudzovania všetkých zložiek životného prostredia a neustálou ekologizáciou prevádzok a zariadení.

Spoločnosť je riadená v súlade so zavedeným a certifikovaným systémom environmentálneho riadenia podľa požiadaviek STN EN ISO 14 001:2015 a zaťaženie životného prostredia sa snaží minimalizovať realizáciou investičných projektov zameraných na ochranu životného prostredia.

Výrobné zariadenia sú prevádzkované v zmysle Integrovaného povolenia vydaného Slovenskou inšpekciou životného prostredia Košice, podľa rozhodnutia č. 2506-23798/2007/Kov/570840106 zo dňa 31. 7. 2007 a podľa zákona č. 39/2013 Z. z. o integrovanej prevencii a kontrole znečisťovania životného prostredia. Každá zmena výrobného procesu je preskúmaná a následne schválená Slovenskou inšpekciou životného prostredia. V roku 2016 bolo vykonaných 8 zmien v integrovanom povolení.

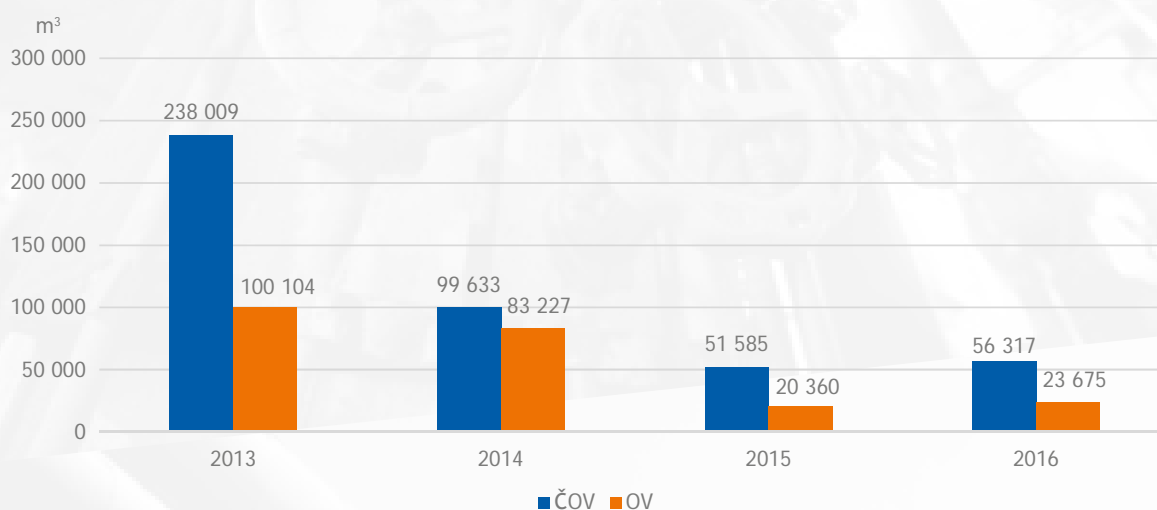
OCHRANA VÔD

Ochrana vôd podľa zákona č. 364/2004 Z. z. spočíva najmä v dodržiavaní stanovených limitných hodnôt v určených ukazovateľoch odpadových vôd a v bezpečnom skladovaní znečisťujúcich látok, ktoré sa používajú pri výrobných a udržiavacích procesoch. V roku 2016 boli odborne spôsobilou osobou, v súlade so stanoveným plánom vykonané kontroly technického stavu a skúšky tesnosti skladovacích a zásobných nádrží, vrátane príslušných potrubných systémov.

Nakladanie s vodami spočíva v odbere a úprave povrchových vôd na technologické a chladiace účely, v čistení odpadových vôd v čistiarni odpadových vôd (ČOV) a ich následnom vypúšťaní do recipientu, v spotrebe pitnej vody z vlastného zdroja a vypúšťaní odpadových vôd do verejnej kanalizácie.



Porovnanie množstva vypúšťaných odpadových vôd (OV)
do verejnej kanalizácie a z ČOV do Hornádu v m³



V roku 2016 bolo vypustených do Hornádu 56 317 m³ odpadových vôd vyčistených na ČOV a 23 675 m³ odpadových vôd do verejnej kanalizácie. Na technologické účely boli odobraté povrchové vody v množstve 1 023 035 m³ a z vlastného podzemného zdroja bola odobratá pitná voda v množstve 15 250 m³.

Kvalitatívne ukazovatele odpadových vôd z ČOV do Hornádu za rok 2016

SLEDOVANÝ UKAZOVATEĽ	ROZMER	LIMITNÉ HODNOTY	2016
BSK ₅	mg/l	30	1,11
NL	mg/l	30	4,5
pH		6,0 - 9,0	7,7
RL/550°/	mg/l	1 000	539
CHSK _{CR}	mg/l	70	9,9
NEL	mg/l	0,4	0,003
Fe	mg/l	2	0,086
t	°C	28	21,5

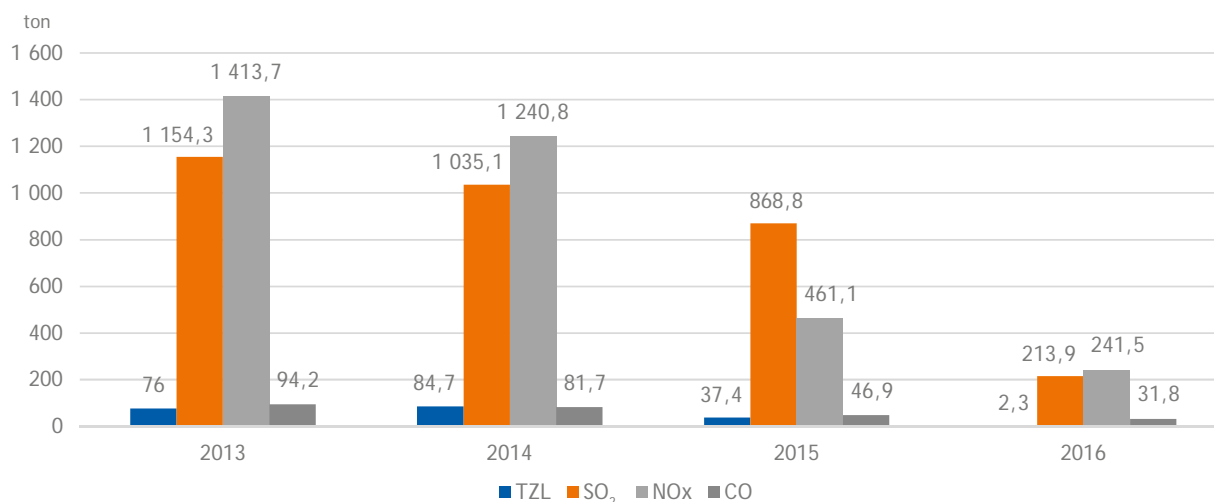
Analýzy odpadových vôd boli vykonávané v akreditovaných laboratóriách. Všetky koncentračné a bilančné hodnoty vypúšťaných odpadových vôd boli v súlade s platnými limitmi.

V hlavnom výrobnom bloku boli počas roku vykonané precvičovania reakcie na vzniknutý havarijný stav - únik znečisťujúcich látok do okolitého prostredia. Spôsob vykonania precvičovania havarijnej situácie a časovú nadväznosť jednotlivých krokov monitorovali a vyhodnocovali zamestnanci oddelenia životného prostredia. Precvičovanie splnilo svoj účel a preverilo súčinnosť zainteresovaných útvarov pri riešení havarijnej situácie.

Naším cieľom v oblasti ochrany ovzdušia je trvalé znižovanie plynných a tuhých emisií znečisťujúcich látok do ovzdušia na najnižšiu úroveň. Produkcia znečisťujúcich látok súvisí s množstvom a kvalitou spaľovaného paliva, ako aj s objemom výroby tepla a elektrickej energie.

Množstvo emisií základných znečisťujúcich látok v tonách

ZL(t) / ROK	2013	2014	2015	2016
TZL	76,0	84,7	37,4	2,3
SO ₂	1 154,3	1 035,1	868,8	213,9
NO _x	1 413,7	1 240,8	461,1	241,5
CO	94,2	81,7	46,9	31,8



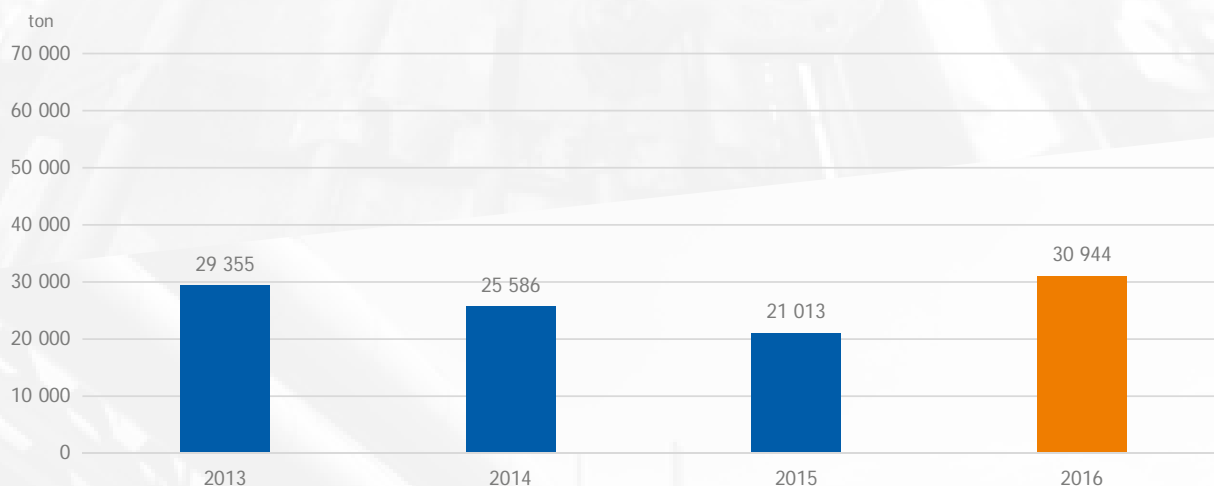
Emisné limity stanovené vyhláškou MŽP SR č. 410/2012 Z. z., ktorou sa vykonávajú niektoré ustanovenia zákona o ovzduší boli dodržané.

V TEKO, a. s. boli v uplynulých rokoch zrealizované investičné projekty, ktorých základným cieľom bolo dosiahnutie plného súladu s požiadavkami ochrany čistoty ovzdušia podľa legislatívy EU v dlhodobom časovom horizonte:

- Ekologizácia parného kotla TEKO, a. s. (2009 - 2014)**
 Zabezpečila sa ekologická prevádzka spaľovania zemného plynu a vyvedenie spalín do komína TEKO I.
- Denitrifikácia kotla PK4n a odsírenie spalín (2013 - 2015)**
 Projekt spočíva v realizácii katalytickej denitrifikácie spalín na báze keramických katalyzátorov a aktívneho činiteľa amoniaku a realizácii odsírovacieho zariadenia spalín.
- Zásadná zmena výrobného procesu - rekonštrukcia a denitrifikácia kotla PK4s (2014 - 2015)**
 Projekt spočíva v realizácii katalytickej denitrifikácie spalín na báze keramických katalyzátorov a aktívneho činiteľa amoniaku a zavedení spalín do odsírovacieho zariadenia.
- Ukončenie prevádzky zariadení PK2 a HK3 (2015)**
 Ukončenie prechodného režimu 20 000 hodín pre prevádzku kotlov PK2 a HK3 do 31.12.2015.

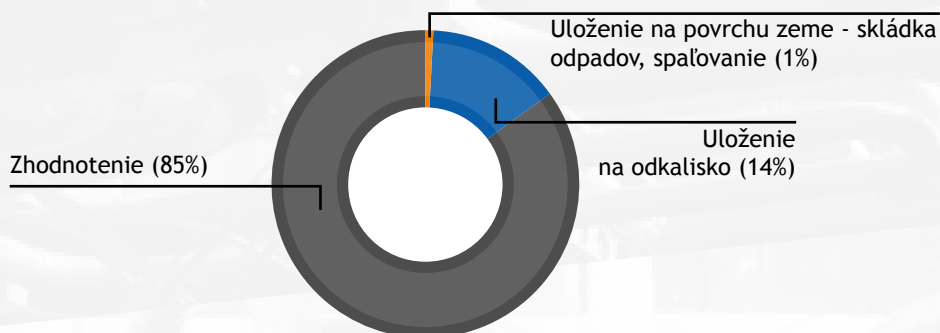
V roku 2016 sa v TEKO a. s. vyprodukovalo 26 druhov odpadov, z toho 7 druhov nebezpečných a 19 druhov ostatných odpadov. Uvedené druhy odpadov boli zhromažďované podľa interných predpisov Spoločnosti. Ďalšie nakladanie s týmito druhmi odpadov bolo zabezpečené zmluvnými odberateľmi v súlade s legislatívou platnou v odpadovom hospodárstve SR a s uprednostnením zhodnotenia odpadov pred ich zneškodnením.

Množstvo vzniknutých odpadov v jednotlivých rokoch v tonách



V roku 2016 môžeme konštatovať významný vzostup produkcie odpadov oproti r. 2015. Celkové evidované množstvo odpadov bolo ovplyvnené najmä vznikom nového druhu odpadu z odsírovacieho procesu.

Prehľad nakladania s odpadmi v roku 2016



V roku 2016 sa v našej organizácii neudiala žiadna technická porucha ani havária, ktorá by mohla závažne poškodiť životné prostredie. Limity a podmienky určené rozhodnutiami pre prevádzkovanie zdroja neboli porušené. Z vykonaných externých kontrol neboli našej spoločnosti uložené žiadne nápravné opatrenia ani sankčné postihy.

Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEKO, a. s. si uvedomuje svoju spoločenskú zodpovednosť pri podpore trvalo udržateľného rozvoja regiónu mesta Košice vyhľadávaním a ekonomicky odôvodnenom využívaní obnoviteľných zdrojov pri výrobe elektriny a dodávke tepla. Z nášho pohľadu sú v súčasnom lokálnom podnikateľskom prostredí ekonomicky perspektívne obnoviteľné zdroje energie s minimálnym dopadom na životné prostredie slnečná energia, biomasa a geotermálna energia.

Na strechách vstupných administratívnych budov sme nainštalovali fotovoltickú elektráreň s celkovým inštalovaným výkonom 54 kWp, ktorej dodávka elektriny do distribučnej spoločnosti pokryje najmä v letnom období časť spotreby elektriny administratívnych budov pripojených do distribučnej spoločnosti. Spolu 240 panelov v roku 2016 vyrobilo 54 MWh elektrickej energie.

V roku 2016 sme pre našich odberateľov obstarali a dodali teplo v objeme 80 805 MWh vyrobené zo zdroja 4 MW elektráreň na biomasu v areáli VSS Košice a zdroja KOSIT spoluspalovaním biologicky rozložiteľných zložiek komunálneho odpadu s fosílnymi palivami.

Do budúca je stále otvorená pre TEKO, a. s. aj otázka ekonomicky efektívneho využívania geotermálnej energie v lokalite Ďurkov pri výrobe elektriny a dodávke tepla pre našich odberateľov.

INVESTÍCIE

Počas roka 2016 boli zrealizované v oblasti výrobo-technologických zariadení viaceré investičné projekty. Medzi najvýznamnejšie môžeme zaradiť „Monitorovanie kvality spalovacieho procesu PK4n“ vo výške 456 969,61 EUR, „Optimalizácia regulácie mlynských okruhov kotla PK4n“ vo výške 294 091,79 EUR, „Inovácia elektrických zariadení v prevádzke zauhľovania“ vo výške 216 113,69 EUR a „Rekonštrukcia nákladného výtahu PK4n“ vo výške 166 360,15 EUR.

V rámci rekonštrukcie distribučných zariadení k najväčšej investícii patrila „Rekonštrukcia odovzdávacej stanice tepla Železničnej stanice v Košiciach“ vo výške 298 492,43 EUR. Medzi najvýznamnejšie investície v oblasti rozvoja sústavy CZT Košice môžeme zaradiť „Zásobovanie teplom kúpaliska Červená hviezda na Staničnom námestí, objektu Regionálneho úradu verejného zdravotníctva na Ipelškej a areálu Ministerstva vnútra SR na Priemyselnej ulici v Košiciach v celkovej výške 428 993,90 EUR.

V sledovanom období bola zrealizovaná projektová príprava a povoloacie procesy pre pripravované rekonštrukcie a modernizácie hlavných HV rozvodov sústavy CZT Košice a Náhrady výrobo-technologického zariadenia TEKO I, ktoré plánujeme realizovať v nasledujúcich rokoch.

Podnikateľské prostredie

Výroba a rozvod tepelnej energie patria medzi regulované odvetvia. Cena tepla je v zmysle zákona č. 250/2012 Z. z. o regulácii v sieťových odvetviach a o zmene a doplnení niektorých zákonov, regulovaná, čo v praxi znamená, že si ju výrobca nemôže stanoviť sám.

Držiteľom licencie na výrobu a distribúciu tepla s účinnosťou od 1. 1. 2003 stanovuje Úrad pre reguláciu sieťových odvetví (ÚRSO) maximálne ceny tepla, rozsah a štruktúru oprávnených nákladov, spôsob určenia výšky primeraného zisku a podklady na návrh ceny tepla. Náklady sa preukazujú účtovnými, daňovými, colnými a inými dokladmi. Do ceny tepla nemôžu byť zahrnuté neoprávnené náklady. Maximálnou výškou je limitovaná časť oprávnených nákladov nepriamo súvisiacich s výrobou a rozvodom tepla, ktoré je možné zahrnúť do ceny tepla.

Cena tepla sa delí na fixnú a variabilnú zložku. Od roku 2009 sa platba za fixnú zložku určuje podľa regulačného príkonu na odbernom mieste v EUR/kW a počas roka sa nemení. Regulačný príkon na odbernom mieste sa vypočíta podľa predchádzajúcej ročnej spotreby tepla alebo u nových odberateľov podľa objednaného množstva tepla. V podstate je to platba odberateľa tepla za pripojenie do siete.

Odberateľ svojím správaním ovplyvňuje spotrebu tepla (zateplenie, termostatizácia, teplota v miestnostiach), čo sa prejaví na spotrebe kWh na merači tepla a následne vo faktúre za variabilnú zložku ceny tepla (v EUR/kWh).

Platbu za odobraté teplo na konečných spotrebiteľov rozúčtuje správca objektu podľa Vyhlášky ÚRSO 630/2005 Z. z. v platnom znení.

Cena za dodávky tepla od spoločnosti Tepláreň Košice, a. s.

	2014		2015		2016	
	Variabilná zložka €/kWh bez DPH	Fixná zložka €/kW bez DPH	Variabilná zložka €/kWh bez DPH	Fixná zložka €/kW bez DPH	Variabilná zložka €/kWh bez DPH	Fixná zložka €/kW bez DPH
Domácnosti	0,0373	126,1682	0,0353	136,5757	0,0330	146,4576
Odberatelia a koneční spotrebiteľia okrem domácností	0,0373	126,1682	0,0353	136,5757	0,0330	146,4576

V priebehu roku 2016 sme pokračovali v úsilí zlepšiť celkovú starostlivosť o existujúcich zákazníkov so snahou zapracovať čo najviac podnetov od našich zákazníkov uvedených vo vykonanom prieskume spokojnosti.

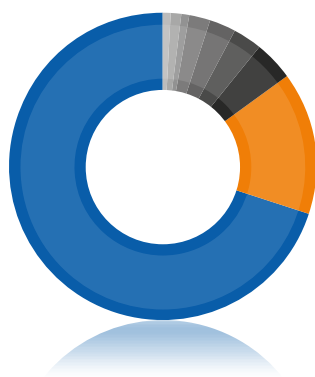
Obsah internetovej stránky našej spoločnosti www.teko.sk bol priebežne upravovaný tak, aby prehľadne poskytoval aktuálne informácie existujúcim aj potenciálnym partnerom. S cieľom zjednodušiť komunikáciu s našou Spoločnosťou bola naša web stránka doplnená o kontaktnú osobu pre starostlivosť o zákazníkov, ktorá je zodpovedná za riešenie požiadaviek našich odberateľov tepla.

Zároveň boli aktualizované a doplnené štandardizované formuláre pre jednotlivé obchodné úkony s dôrazom na požiadavky odberateľa ako napr. zmena parametrov na odbernom mieste alebo zmena kontaktných údajov.

Zvlášť dôraz naša spoločnosť kladla na včasné informovanie zákazníkov v prípade neplánovaných prerušení dodávok tepla a to využitím web stránky, telefonických a emailových kontaktov dotknutých odberateľov.

Za účelom zjednodušenia procesu fakturácie tepla bola koncom roku 2016 pripravená elektronická fakturácia. Pre odberateľov tepla bude táto významná zmena spustená do užívania začiatkom roku 2017.

Prehľad najväčších odberateľov tepla v roku 2016 podľa skutočne odobraného množstva tepla.



- TEPELNÉ HOSPODÁRSTVO s.r.o. Košice 70%
- Technická univerzita Košice 4%
- Univerzitná nemocnica L. Pasteura Košice 3%
- Veolia Energia Východné Slovensko, s.r.o. 3%
- Veolia Energia Komfort Košice, a.s. 2%
- Univerzita Pavla Jozefa Šafárika Košice 1%
- Bytový podnik mesta Košice, s.r.o. 1%
- AUPARK Košice SC, s. r. o. 1%
- Ostatní odberatelia 15%

Z pohľadu našich existujúcich odberateľov medzi najväčších patrí tradične TEPELNÉ HOSPODÁRSTVO spoločnosť s ručením obmedzeným Košice, ďalej Technická univerzita, Univerzitná nemocnica, Univerzita Pavla Jozefa Šafárika, spoločnosť Veolia Energia a mnohé viaceré ďalšie nemocnice, školy, priemyselné prevádzky, podnikateľské centrá a takmer všetky väčšie obchodné centrá v Košiciach.

V rámci procesu získavania nových zákazníkov v období roka 2016 sa naša spoločnosť zamerala hlavne na pripojenie nových developerských projektov ako napr. obytné súbory, objekty občianskej vybavenosti a pod. Medzi najvýznamnejšie pripojenia nových odberných miest môžeme zaradiť Obytný súbor Park Anička na Vodárenskej ulici, Kúpalisko Červená hviezda na Staničnom námestí, Bytový komplex Nová Terasa II na Fatranskej ulici alebo aj Železničnú stanicu v Košiciach.

Tepláreň Košice, a. s. je držiteľom povolenia č. 2006 T 0268 Úradu pre reguláciu sieťových odvetví (ďalej len ÚRSO) na výrobu a rozvod tepla zo dňa 20. 12. 2006. Výroba a rozvod tepla sú zabezpečované v súlade so zákonom 657/2004 Z. z. o tepelnej energetike. Spoločnosť zabezpečuje dodávku tepla pre účely vykurovania, prípravy teplej vody a pre technologické účely. Nákup tepla z iných zdrojov (Košická energetická spoločnosť, a. s. a Kosit a. s.) v roku 2016 bol na úrovni 8,92 % z celkového obstaraného tepla. Vývoj výroby, užitočnej dodávky tepla a tepelných strát v roku 2016 v porovnaní s rokom 2015 je znázornený v nasledujúcej tabuľke.

Vývoj výroby, užitočnej dodávky tepla a tepelných strát

UKAZOVATEĽ	MERNÁ JEDNOTKA	2015	2016	ZMENA V %
Teplo obstarané	MWh	881 306	906 258	2,83
z vlastných zdrojov	MWh	822 703	825 452	0,33
z iných zdrojov	MWh	58 603	80 806	37,89
Straty v sieťach	MWh	111 568	113 240	1,50
Užitočná dodávka tepla	MWh	769 738	793 018	3,02
z toho predaj	MWh	756 894	780 444	3,11
z toho vlastná spotreba	MWh	12 844	12 574	-2,10

Rozhodujúcu časť, 68,97 % z celkovej dodávky tepelnej energie, sme dodali mestskej spoločnosti TEPELNÉ HOSPODÁRSTVO spoločnosť s ručením obmedzeným Košice, ktorá spravuje tepelné rozvody a energetické zariadenia v majetku mesta Košice. Na spotrebe tepelnej energie sa vo výraznej miere podieľa zatepľovanie objektov, výmena okien za nové s nižším prestupom tepla, vyregulovanie rozvodov tepla vykurovaných objektov, ako aj samotný prístup odberateľa, resp. konečného spotrebiteľa na úsporných opatreniach v spotrebe tepla. Odber tepla vo vykurovacom období je závislý hlavne od vývoja teploty vonkajšieho vzduchu.

Priemerná vonkajšia teplota vzduchu v °C

MESIAC	2015	2016
Január	1,0	-2,8
Február	0,9	4,2
Marec	5,6	6,0
Apríl	9,9	11,5
Máj	15,0	15,7
Jún	19,8	21,5
Júl	22,3	21,9
August	23,5	19,9
September	16,8	17,5
Október	9,5	8,8
November	4,7	4,5
December	2,1	-1,5

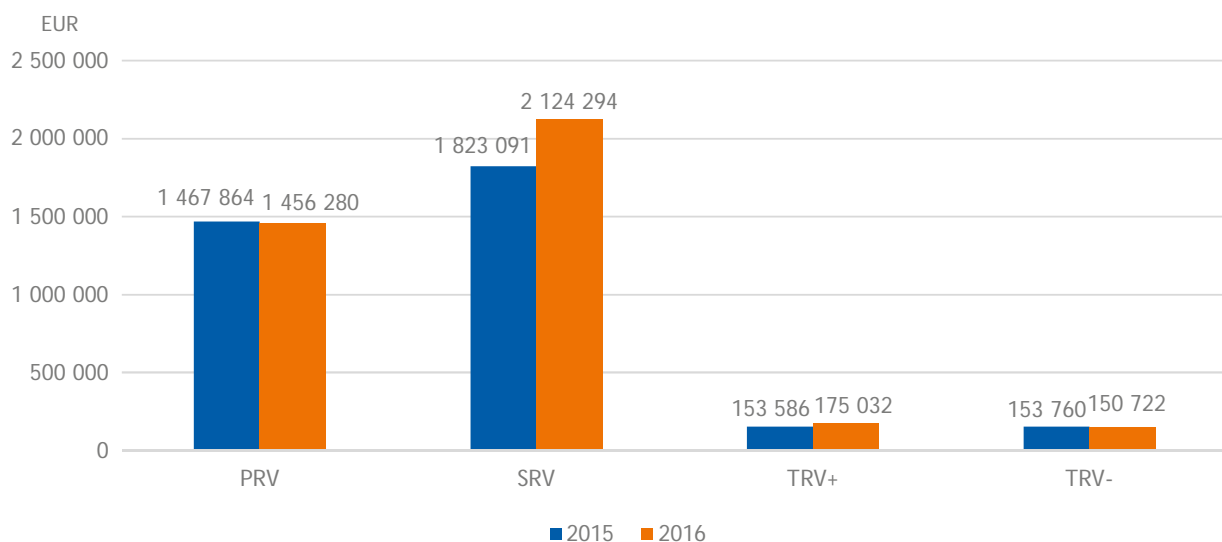
Dodávky elektrickej energie plníme v rámci poskytovaných produktov spoľahlivo, bez výrazných výpadkov a v požadovanej kvalite voči zmluvným partnerom. V roku 2016 sme vrátane regulačnej elektriny a odchýlky odberateľom predali 210 GWh. Objem elektriny vyrobenej na zariadení kombinovanej výroby a zariadení fotovoltaickej elektrárne v zmysle zákona č. 309/2009 Z. z. bol na základe podmienok uzatvorených zmlúv dodávaný prevádzkovateľovi distribučnej sústavy, spoločnosti Východoslovenská distribučná, a. s. za regulované ceny stanovené ÚRSO.

Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEKO, a. s. je dodávateľom regulačnej elektriny pre prevádzkovateľa prenosovej sústavy SEPS, a. s. V súvislosti s povinnosťami výrobcu elektriny ustanovenými zákonom č. 251/2012 Z. z. o energetike a o zmene a doplnení niektorých zákonov, spoločnosť TEKO, a. s. má inštalované a priebežne certifikované zariadenia na poskytovanie podporných služieb potrebných na zabezpečenie prevádzkovej spoľahlivosti elektrizačnej sústavy SR.

Tržby z podporných služieb v EUR

	2015	2016
PRV	1 467 864	1 456 280
SRV	1 823 091	2 124 294
TRV+	153 586	175 032
TRV-	153 760	150 722
SPOLU	3 598 301	3 906 327

Porovnanie tržieb z podporných služieb



V rámci vedľajších produktov a služieb Spoločnosť prevádzkuje samostatné akreditované skúšobné laboratórium v zmysle normy ISO/IEC 17025:2005. Na základe Osvedčenia o akreditácii, vydaného Slovenskou národnou akreditačnou službou (SNAS, Reg. No. 030/S-126), je spôsobilé vykonávať fyzikálne a fyzikálno-chemické skúšky izolačných olejov, turbínových a mazacích olejov, uhlia, vôd a odber vzoriek odpadových vôd podľa rozsahu akreditácie (celkovo 40 akreditovaných skúšok a odber priemyselnej odpadovej vody). Reakreditáciu v 40 parametroch skúšobné laboratórium úspešne absolvovalo koncom júla 2015 s platnosťou Osvedčenia o akreditácii do 20.10.2020.

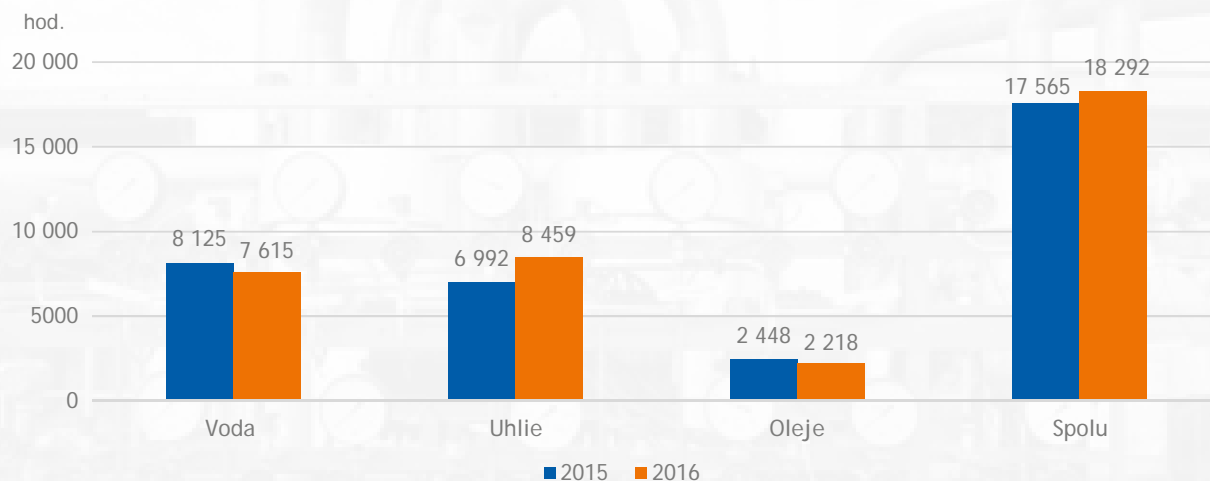
V marci 2016 Spoločnosť pri príležitosti Svetového dňa vody už po ôsmykrát ponúkla verejnosti bezplatnú analýzu vody na obsah dusičnanov. Túto možnosť počas dňa využilo 250 záujemcov.

Činnosť skúšobného laboratória bola v roku 2016 zameraná na riešenie prevádzkových požiadaviek vyplývajúcich z implementácie nových technologických postupov, inovácie technologického zariadenia, ekologizácie a dodržiavania platných legislatívnych požiadaviek v TEKO, a. s. V oblasti rozborov uhlia bolo skúšobné laboratórium zapojené do projektov: monitoring hospodárnosti spaľovania kotlov pre SIEA, kontrola efektivity spaľovacieho procesu a nastavovania prevádzky uhoľných kotlov, projekty na ekologizáciu zdroja - DeSOx a DeNOx, a ďalších. V oblasti rozboru vôd išlo predovšetkým o zabezpečenie kontrolných meraní mikrobiologickej aktivity Jazera ako vstupu do technológie úpravy vôd, monitoring kvality povrchových a odpadových vôd pre enviromentálnu kontrolu, plán preventívnych meraní pre riešenie havarijných situácií v TEKO, a. s. V oblasti rozborov olejov prevládala diagnostika opotrebenia prevádzkových olejov a kontrola ich životnosti v technologických zariadeniach. Realizácia uvedených projektov v roku 2016 viedla k navýšeniu počtu rozborov najmä v oblasti interných analýz uhlia.

Vyhodnotenie počtu rozborov v členení na interných a externých zákazníkov skúšobného laboratória

	2015		2016	
	Externí zákazníci	Interní zákazníci	Externí zákazníci	Interní zákazníci
Voda	28	8 097	113	7 502
Uhlie	156	6 836	113	8 346
Oleje	276	2 172	208	2 010
Spolu		17 565		18 292

Porovnanie počtu analýz v rokoch 2015 a 2016



V roku 2016 dosiahla Spoločnosť celkové výnosy vo výške 72 582 745 EUR, pri celkových nákladoch vo výške 71 523 698 EUR, čo predstavuje zisk pred zdanením 1 329 896 EUR a po zdanení 1 059 047 EUR.

Daň z príjmov predstavovala celkovú hodnotu 270 849 EUR, z toho odložená daň z príjmov bola vo výške 256 226 EUR a splatná daň z príjmov v hodnote 14 623 EUR.

V roku 2016 dosiahla Spoločnosť výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti vo výške 3 185 307 EUR. Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb predstavovali výšku 70 011 324 EUR.

Z významných nákladov ovplyvňujúcich výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti predstavovala spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok hodnotu 36 072 022 EUR, osobné náklady boli vo výške 10 132 596 EUR, odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku dosiahli sumu 10 536 282 EUR.

Nákladovo na výsledok hospodárenia ďalej pôsobili strojné opravy vykonané na objekte Hlavného výrobného bloku, pri oprave napájacieho čerpadla NČ4, spaľovacej komory kotla PK4s a zariadení uhoľného hospodárstva kotla PK4n a oprave plynovodov. Významnou položkou pri opravách hlavného výrobného bloku bola oprava komína TEKO I. Na rozvode tepla boli realizované opravy horúcovodných rozvodov a stavebných objektov SCZT. Na výsledok hospodárenia zároveň pôsobili aj náklady na odpady, práce výpočtovej techniky a náklady na elektrokotol.

V roku 2016 dosiahla Spoločnosť výsledok hospodárenia z finančnej činnosti -1 855 411 EUR. Nákladovo na tento výsledok hospodárenia významne pôsobili úroky z úverov vo výške 1 798 862 EUR.

Spoločnosť svojou činnosťou vytvorila pridanú hodnotu vo výške 24 623 343 EUR, čo predstavuje pridanú hodnotu na zamestnanca vo výške 58 908 EUR/rok pri priemernom prepočítanom stave zamestnancov za rok 2016 v počte 418 osôb.

v EUR

P. Č.	UKAZOVATEĽ	2015	2016
1.	Tržby za tepelnú energiu	48 189 937	47 270 949
2.	Tržby za elektrickú energiu	19 621 599	18 710 138
3.	Tržby z predaja podporných služieb	3 598 301	3 906 327
4.	Ostatné tržby a výnosy z hospodárskej činnosti	2 939 276	2 692 846
5.	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	74 349 113	72 580 260
6.	Spotreba materiálu	1 082 954	1 695 018
7.	Spotreba palív (uhlie a plyn)	32 426 743	27 730 509
8.	Spotreba ostatnej energie	2 859 019	3 058 356
9.	Nákup tepla (KES, a. s.)	3 078 283	2 935 016
10.	Nákup tepla (KOSIT, a.s.)	109 999	653 123
11.	Opravy a udržiavanie	3 975 491	3 637 133
12.	Mzdové náklady	7 346 169	6 778 266
13.	Odpisy a opravné položky k DNM a DHM	9 211 489	10 536 282
14.	Zvyšné náklady na hospodársku činnosť	12 520 150	12 371 250
15.	Náklady na hospodársku činnosť spolu	72 610 297	69 394 953
16.	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	1 738 816	3 185 307
17.	Výnosy z finančnej činnosti spolu	2 672	2 485
18.	Nákladové úroky	1 517 210	1 798 862
19.	Zvyšné náklady na finančnú činnosť	169 985	59 034
20.	Náklady na finančnú činnosť spolu	1 687 195	1 857 896
21.	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-1 684 523	-1 855 411
22.	Daň z príjmov	60 025	270 849
23.	Tržby a výnosy celkom	74 351 785	72 582 745
24.	Náklady celkom	74 357 517	71 523 698
25.	Výsledok hospodárenia po zdanení	-5 732	1 059 047
30.	Celková likvidita	0,54	0,23
31.	Celková zadlženosť	60,0%	57,7%

NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU ZA ROK 2016

30

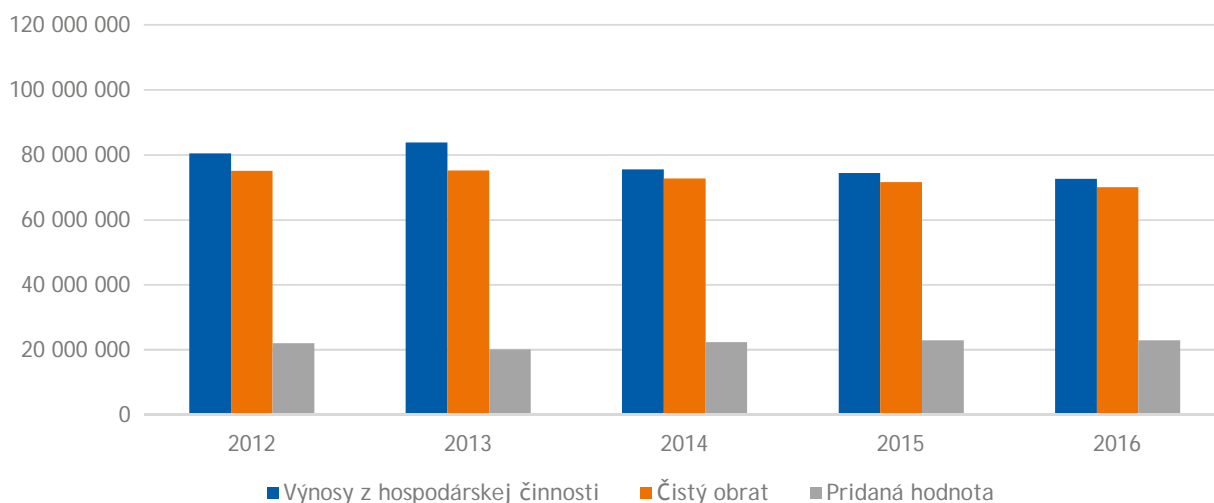
Informácia o návrhu na rozdelenie zisku za rok 2016 po zdanení vo výške 1 059 047 EUR:

v EUR

ROZDELENIE ÚČTOVNÉHO ZISKU	2016
Prídel do zákonného rezervného fondu	105 905
Podiel na zisku - zamestnanci v stave k 31. 12. 2016 a súčasne k 31. 5. 2017 (380 x 300 EUR)	114 000
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	839 142
Spolu	1 059 047

VYBRANÉ FINANČNÉ INFORMÁCIE

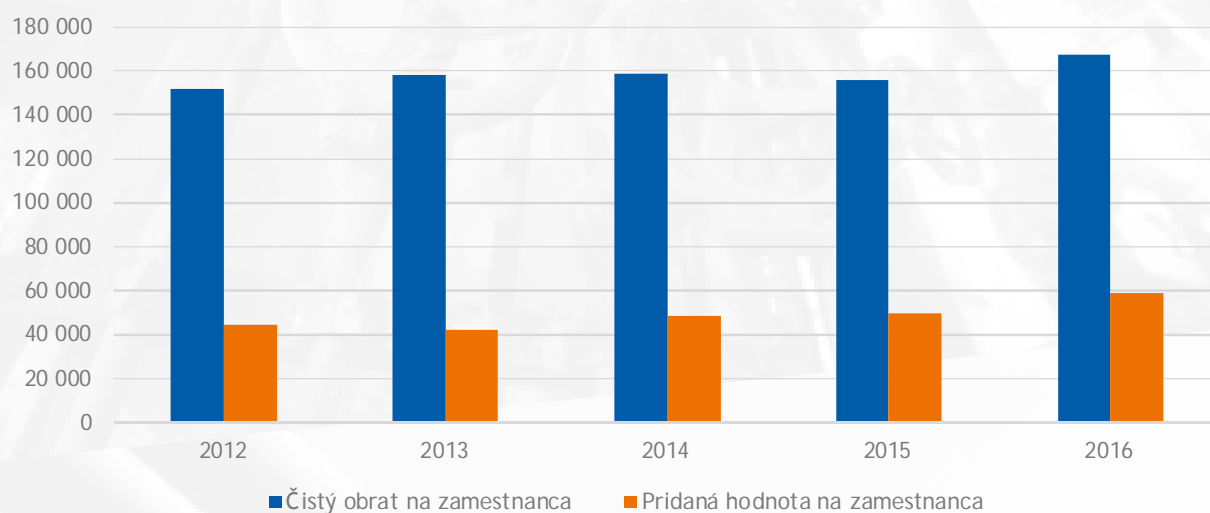
Vývoj výnosov, čistého obratu a pridanej hodnoty v rokoch 2012 - 2016 v EUR



v EUR

	2012	2013	2014	2015	2016
Výnosy z hospodárskej činnosti	80 465 090	83 800 070	75 545 903	74 349 113	72 580 260
Čistý obrat	75 000 509	75 112 517	72 698 055	71 538 076	70 011 324
Pridaná hodnota	22 053 300	20 090 436	22 305 563	22 941 575	24 623 343

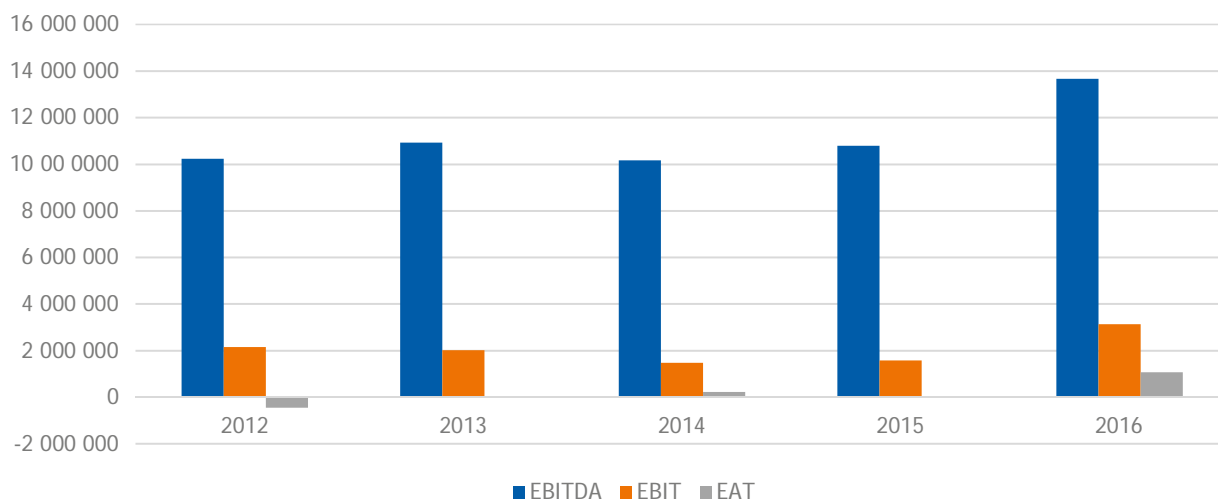
Produktivita práce na zamestnanca v rokoch 2012 - 2016 v EUR



v EUR

	2012	2013	2014	2015	2016
Priemerný prepočítaný stav zamestnancov	493	475	458	459	418
Čistý obrat	75 012 513	75 112 517	72 698 055	71 538 076	70 011 324
Čistý obrat na zamestnanca	152 155	158 132	158 729	155 856	167 491
Pridaná hodnota	22 053 300	20 090 436	22 305 563	22 941 575	24 623 343
Pridaná hodnota na zamestnanca	44 733	42 296	48 702	49 982	58 908

Vývoj výsledku hospodárenia v rokoch 2012 - 2016 v EUR



v EUR

	2012	2013	2014	2015	2016
EAT	-449 036	-6 843	21 623	-5 732	1 059 047
EBIT	2 154 591	2 017 518	1 923 469	1 571 503	3 128 758
EBITDA	10 230 732	10 922 982	10 615 750	10 782 992	13 665 040

Poznámky:

EAT = výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení

EBIT = výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením + nákladové úroky

EBITDA = výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením + nákladové úroky + odpisy

Vývoj čistej pridanej hodnoty v rokoch 2012 - 2016 v EUR



v EUR

	2012	2013	2014	2015	2016
Pridaná hodnota	22 053 300	20 090 436	22 305 563	22 941 575	24 623 343
- Osobné náklady	11 727 003	11 466 959	10 526 029	10 718 370	10 132 596
- Dane a poplatky	526 079	639 711	545 878	459 771	397 632
= Čistá pridaná hodnota	9 800 218	7 983 766	11 233 656	11 763 434	14 093 115

K 31. 12. 2016 Spoločnosť evidovala celkový majetok vo výške 178 518 754 EUR

AKTÍVA

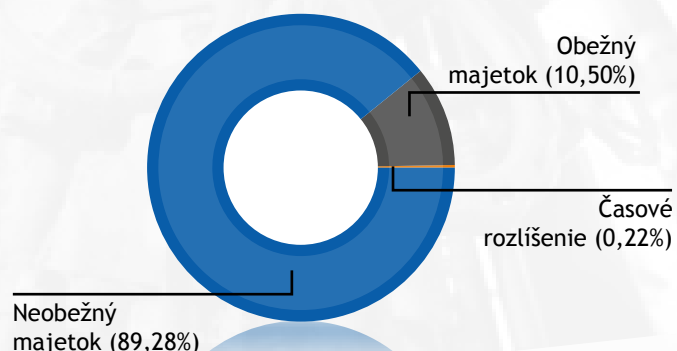
Neobežný majetok v hodnote 159 377 696 EUR tvorí dlhodobý hmotný a nehmotný majetok, čo predstavuje 89% celkového majetku. Obežný majetok predstavoval hodnotu 18 752 368 EUR. Najvyššiu položku obežného majetku tvoria zásoby vo výške 6 263 582 EUR a krátkodobé pohľadávky vo výške 7 389 427 EUR. Z celkovej hodnoty zásob predstavujú zásoby uhlia k 31. 12. 2016 výšku 4 530 698 EUR. Podrobná štruktúra aktív za obdobia 2012 - 2016 je znázornená v tabuľke:

Prehľad štruktúry aktív v rokoch 2012 - 2016 v EUR:

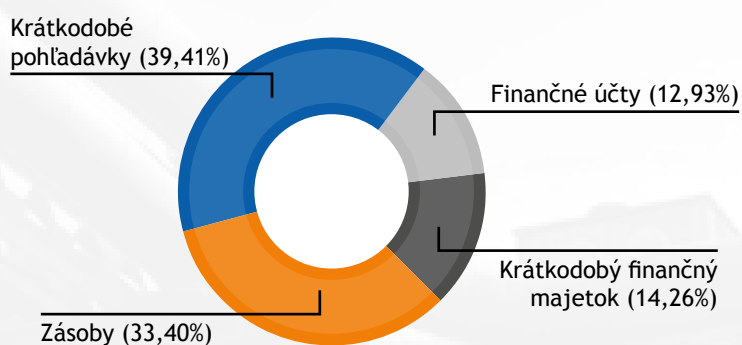
v EUR

	2012	2013	2014	2015	2016
Neobežný majetok	112 343 540	120 331 336	136 371 825	166 185 561	159 377 696
Dlhodobý nehmotný majetok	1 017 922	1 345 202	1 246 019	1 444 087	1 117 553
Softvér	1 012 651	1 341 159	1 132 217	1 290 758	959 830
Oceniteľné práva			113 802	153 329	152 717
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	5 271	4 043			5 006
Dlhodobý hmotný majetok	111 325 618	118 986 134	135 125 806	164 741 474	158 260 143
Pozemky	5 825 114	5 826 035	5 830 730	5 830 730	5 819 193
Stavby	32 735 666	33 145 579	35 091 692	37 391 944	36 606 660
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	21 037 777	77 686 070	86 333 573	119 917 911	114 465 494
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	777	777	777	777	777
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	51 726 284	2 327 673	7 869 034	1 600 112	1 368 019
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok					
Obežný majetok	42 022 676	35 337 901	36 177 493	22 382 132	18 752 368
Zásoby	14 911 858	11 933 958	11 249 798	10 604 951	6 263 582
Pohľadávky spolu	16 765 195	17 798 694	19 651 773	9 091 003	7 389 427
Pohľadávky krátkodobé	16 765 195	17 798 694	19 651 773	9 091 003	7 389 427
Pohľadávky dlhodobé					
Krátkodobý finančný majetok	4 665 873	1 873 663	2 630 098	1 797 556	2 673 885
Finančné účty	5 679 750	3 731 586	2 645 824	888 622	2 425 474
Časové rozlíšenie	466 519	464 712	401 184	381 631	388 690
Aktíva celkom	154 832 735	156 133 949	172 950 502	188 949 324	178 518 754

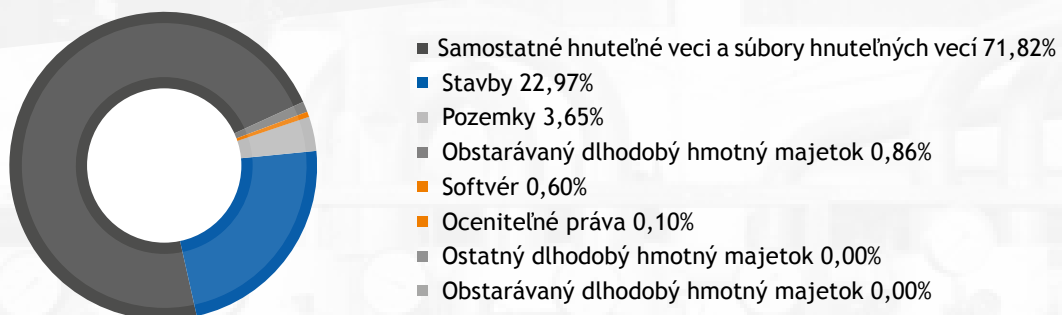
Aktíva k 31. 12. 2016



Štruktúra obežného majetku k 31. 12. 2016



Štruktúra neobežného majetku k 31. 12. 2016



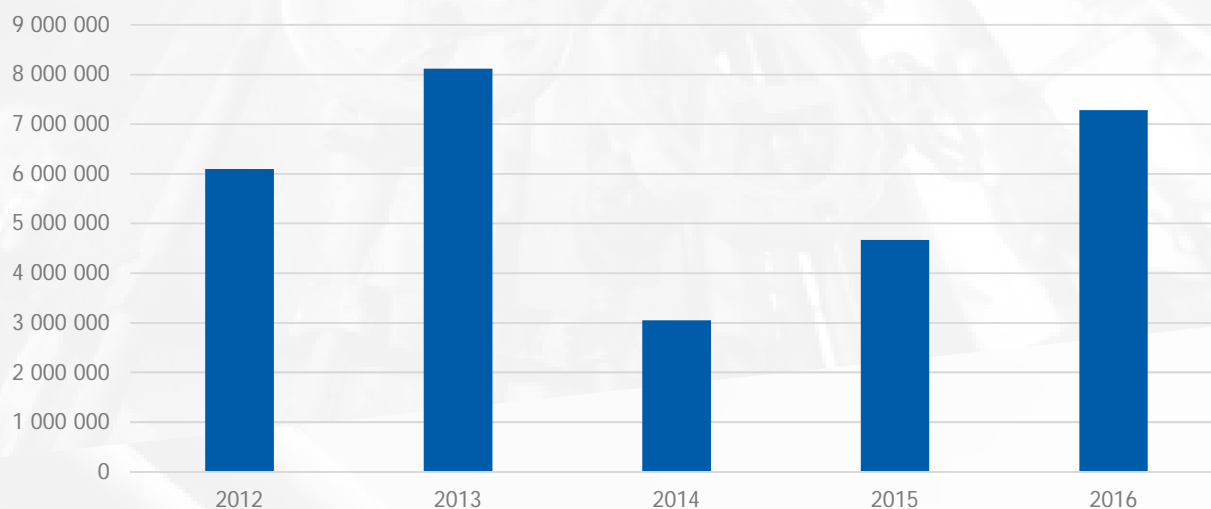
Stav pohľadávok (netto) k 31. 12. 2016 sa v porovnaní so stavom k 31. 12. 2015 znížil o 1 701 576 EUR vplyvom poklesu krátkodobých pohľadávok. Najväčší pokles evidujeme u daňových pohľadávok a dotácií o 4 227 090 EUR, pričom pridelené dotácie sa znížili o 4 209 372 EUR prijatím úhrady od Ministerstva životného prostredia Slovenskej republiky a preddavky na daň z príjmov sa znížili o 17 718 EUR. Pohľadávky z obchodného styku sa zvýšili o 2 616 016 EUR. Iné pohľadávky sa znížili o 90 502 EUR. Opravné položky k celkovým pohľadávkam (brutto) hodnoty 8 162 656 EUR boli k 31. 12. 2016 vo výške 773 229 EUR.

Štruktúra pohľadávok k 31. 12. 2016

v EUR

	POHLÁDÁVKY BRUTTO	OPRAVNÉ POLOŽKY	POHLÁDÁVKY NETTO
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Odložená daňová pohľadávka			
Krátkodobé pohľadávky	8 162 656	773 229	7 389 427
Pohľadávky z obchodného styku	8 053 951	770 844	7 283 107
odberatelia (účet 311, 315)	8 051 642	770 844	7 280 798
do lehoty splatnosti	6 174 770		6 174 770
po lehote splatnosti	1 876 872	770 844	1 106 028
do 30 dní po lehote splatnosti	280 685		280 685
do 60 dní po lehote splatnosti	128 146		128 146
do 90 dní po lehote splatnosti	103 251		103 251
do 180 dní po lehote splatnosti	330 813	79 899	250 914
viac ako 180 dní po lehote splatnosti	1 033 977	690 945	343 032
dodávatelia (účet 314)	2 309		2 309
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	166		166
Daňové pohľadávky			
Iné pohľadávky	108 539	2 385	106 154
Pohľadávky celkom	8 162 656	773 229	7 389 427

Vývoj krátkodobých pohľadávok z obchodného styku v rokoch 2012 - 2016 v EUR



v EUR

	2012	2013	2014	2015	2016
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku (netto)	6 093 206	8 115 983	3 047 977	4 667 091	7 283 107

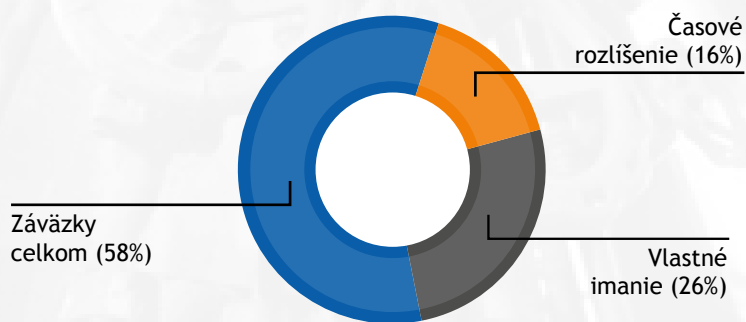
Vlastné imanie k 31. 12. 2016 predstavovalo hodnotu 47 453 973 EUR, čo predstavuje 26% celkových pasív. Základné imanie predstavuje hodnotu 38 210 898 EUR, zákonný rezervný fond hodnotu 5 035 950 EUR a ostatné fondy hodnotu 3 148 078 EUR, hospodársky výsledok za účtovné obdobie po zdanení za rok 2016 predstavoval výšku 1 059 047 EUR. Záväzky tvorili 58 % z celkových pasív. Z dlhodobých záväzkov vo výške 1 664 762 EUR predstavoval významnú položku odložený daňový záväzok vo výške 1 632 537 EUR. Krátkodobé záväzky vo výške 16 630 981 EUR tvorili predovšetkým záväzky z obchodného styku vo výške 14 676 974 EUR, z toho záväzky za dodávky uhlia predstavovali hodnotu 4 917 134 EUR, za dodávky plynu 2 820 289 EUR, za investície 1 512 857 EUR a ostatné záväzky za práce a služby 4 780 278 EUR. Spoločnosť k 31. 12. 2016 evidovala bankové úvery (dlhodobé a bežné) vo výške 78 476 375 EUR. Zvyšných 16% predstavujú výdavky a výnosy budúcich období vo výške 28 114 923 EUR, z čoho najväčšiu sumu predstavuje dotácia na projekt „Zásadná zmena výrobného procesu - rekonštrukcia a denitrifikácia PK4s“ vo výške 9 830 944 EUR, na projekt „Ekologizácia parného kotla TEKO“ vo výške 9 114 722 EUR a na projekt „Denitrifikácia kotla PK4n a odsirenie spalín“ vo výške 7 143 829 EUR.

Prehľad štruktúry pasív v rokoch 2012 - 2016

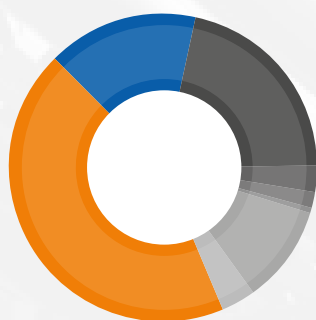
v EUR

	2012	2013	2014	2015	2016
Vlastné imanie	43 873 659	46 398 496	46 420 119	46 394 926	47 453 973
Základné imanie	38 210 898	38 210 898	38 210 898	38 210 898	38 210 898
Kapitálové fondy	-2 531 680				
Zákonné rezervné fondy	5 495 399	5 046 363	5 039 520	5 041 682	5 035 950
Ostatné fondy zo zisku	3 148 078	3 148 078	3 148 078	3 148 078	3 148 078
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	-449 036	-6 843	21 623	-5 732	1 059 047
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Záväzky	96 346 222	90 208 337	96 344 786	113 443 331	102 949 858
Dlhodobé záväzky	286 018	1 025 370	1 526 531	1 475 907	1 664 762
Krátkodobé záväzky	45 994 177	25 614 846	26 188 945	20 487 182	16 630 981
Rezervy	6 503 907	4 885 407	4 788 995	5 527 778	6 177 740
Bankové úvery	43 562 120	58 682 714	63 840 315	85 952 464	78 476 375
Časové rozlíšenie	14 612 854	19 527 116	30 185 597	29 111 067	28 114 923
Pasíva celkom	154 832 735	156 133 949	172 950 502	188 949 324	178 518 754

Pasíva k 31. 12. 2016



Štruktúra pasív k 31. 12. 2016



- Bankové úvery 43,96%
- Základné imanie 21,40%
- Časové rozlíšenie 15,75%
- Dlhodobé záväzky a krátkodobé záväzky 10,25%
- Rezervy 3,46%
- Záonné rezervné fondy 2,82%
- Ostatné fondy zo zisku 1,76%
- Výsledok hospodárenia po zdanení 0,59%

ZÁVÄZKY

Stav záväzkov celkom k 31. 12. 2016 sa znížil oproti stavu k 31. 12. 2015 celkovo o 10 493 473 EUR. Najväčší podiel na tomto znížení k 31. 12. 2016 malo zníženie bankových úverov (dlhodobé a bežné) o 7 476 089 EUR, zníženie krátkodobých záväzkov o 3 856 201 EUR, zvýšenie dlhodobých záväzkov o 188 855 EUR a zvýšenie rezerv o 649 962 EUR. V roku 2016 Spoločnosť uhradila všetky svoje záväzky v lehotách splatnosti a splácala úvery v požadovaných výškach a lehotách v zmysle úverových zmlúv.

v EUR

	2012	2013	2014	2015	2016
Krátkodobé záväzky z obchodného styku	40 878 442	24 263 620	25 276 642	19 009 353	14 676 974

Riziko likvidity

Politikou Spoločnosti v súlade s finančnou stratégiou je zabezpečiť dostatočné množstvo finančných prostriedkov a zároveň optimálny pomer vlastných a cudzích zdrojov financovania na pokrytie rizika nedostatočnej likvidity. Vývoj peňažných tokov a likvidity sa v Spoločnosti sleduje na dennej báze. Spoločnosť má pre prípad krátkodobého nedostatku likvidity k dispozícii kontokorentný úver s celkovým úverovým rámcom max 17 mil. EUR, k 31. 12. 2016 bol celkový úverový rámec 15 mil. EUR.

Úrokové riziko

Modernizácia výrobných zariadení predstavuje finančne náročnú realizáciu investičných projektov, ktoré sú financované čiastočne z vlastných zdrojov Spoločnosti, nenávratných finančných príspevkov štátu a Európskej únie, ale aj prostredníctvom financujúcich bánk. Spoločnosť je vystavená riziku fluktuácie úrokovej sadzby v dôsledku čerpania dlhodobých úverov. Úvery s pohyblivou úrokovou sadzbou predstavujú pre Spoločnosť riziko variability peňažných tokov v budúcnosti.

Ostatné informácie

Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

Udalosti osobitného významu nenastali.

Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Účtovná jednotka neúčtovala o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, 27a) dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky podľa § 22 zákona o účtovníctve

Účtovná jednotka neúčtovala o daných účtovných prípadoch.

Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.

Účtovná jednotka nemá organizačnú zložku v zahraničí.



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Pre akcionárov spoločnosti Tepláreň Koláro, a. s. v skupine TEKO, a. s., Koláro

Správa a audit účtovnej závierky

Název

Ukážte nám ako naši pravidelní užívateľi účtovnej závierky spoločnosti Tepláreň Koláro, a. s. v skupine TEKO, a. s. so sídlom v Kolároch, IČO: 78 2 (1 34), ktoré obsahuje účtovu k 31. decembru 2016, výkazy príjmov a výdavkov za rok končiaci 31. decembrom 2016, a prílohy, ktoré obsahujú údaje významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie významné informácie.

Podľa nášho názoru príloha účtovnej závierky poskytuje pravdivý a srozumiteľný obraz finančnej situácie spoločnosti Tepláreň Koláro, a. s. v skupine TEKO, a. s. k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci 31. decembrom 2016 a súhlasí so súčtom a interpretáciou.

Klíčové pojmy

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditných štandardov (International Standards on Auditing - ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v oddielku "Zodpovednosť audítora" a naša úloha účtovnej závierky. Od spoločnosti sme dostali podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o finančnom auditu a o zverejnení a doplnení účtovnej závierky (Z. z.) a účtovníctva a zverejnení výsledkov auditu (ďalej len "zákon o finančnom auditu") týkajúcich sa nášho auditu. Zákon o finančnom auditu určuje, ktoré údaje účtovnej závierky a prílohy sme si mohli pozrieť a ktoré informácie týkajúce sa nášho auditu poskytli. Naše presvedčenie, že dostatočné dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť manažérstva orgánu za účtovnú závierku

Manažerstvo orgánu účtovnej závierky Tepláreň Koláro, a. s. v skupine TEKO, a. s. je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a srozumiteľný obraz podľa zákona o účtovníctve a za to, aby všetky transakcie, ktoré predstavujú potrebu na zverejnenie účtovnej závierky, ktoré predstavujú významnú nesprávnosť, či už v dôsledku porušenia alebo chyby.

Prí zostavení účtovnej závierky je manažerstvo orgánu zodpovedný za zistenie všetkých významných nesprávností podstatných vo svojom ohľade, za vykonanie dostatočného vyšetrovania na zabezpečenie pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za poskytnutie dostatočného pokračovania v činnosti v účtovníctve, akoby to mal v čase, keď spoločnosť ukončila alebo ukončí svoju činnosť, akoby to nemal ani výsledková možnosť svojho auditu.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Naša zodpovednosť je riadiť príslušný systém, či účtovná závierka ako celok obsahuje významnú nesprávnosť, či už v dôsledku porušenia alebo chyby, a vykonať správne udelenie výkazu účtovu. Príslušný účtovu je určený výkazu účtovu, ani nie je určenou takou, že podľa vyhlásenia podľa medzinárodných auditných štandardov vždy odhalí významnú nesprávnosť, ak táto existuje. Nesprávnosť môže vzniknúť v dôsledku porušenia alebo chyby a za významnú sa považujú všetky, ak by sa dala odhliadnuť odhadom, že jednoducho alebo v celku by mohli mať významný vplyv na ekonomické rozhodnutie používateľov, ktorí sa opierajú o účtovnú závierku.

V rámci nášho auditu sme použili podľa medzinárodných auditných štandardov, podľa nášho názoru úplne vhodné účtovné zásady a ustanovené pokračujúce interpretácie. Okrem toho:



DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Pre akcionárov, dozornú radu a predstavenstvo spoločnosti
 Teplárenň Kotlíce, a. s. v skratke TEKO, a. s. Kotlíce

k výročnej správe

v zmysle § 27 odseku 8 článku 2. 421/2002 Z.z. v znení neskorších zmien a v zmysle a doplnení článku 2. 431/2002 Z. z. v znení neskorších zmien (ďalej len „zákon o finančnom auditore“)

Otvorili sme výročnú správu spoločnosti Teplárenň Kotlíce, a. s. v skratke TEKO, a. s. so sídlom v Koticiach, IČO: 36-211 341, s dátum jej „Spravidelnosti“ k 31. decembru 2016, uvedenú v prílohej výročnej správe Spoločnosti ku ktorej sme dňa 14. februára 2017 vydali správu nezávislého audítora a auditu účtovnej závierky a nasledujúcom jemu.

Správa a audit účtovnej závierky

Název

Vykonal sme audit účtovnej závierky spoločnosti Teplárenň Kotlíce, a. s. v skratke TEKO, a. s. so sídlom v Koticiach, IČO: 36-211 341, ktorá obchoduje v rámci k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú údaje týkajúce sa účtovných záznamov a účtovných záznamov a ďalšie významné informácie.

Podľa nášho názoru prílohá účtovná závierka poskytuje pravdivý a verry obraz (všetchné) situáciu spoločnosti Teplárenň Kotlíce, a. s. v skratke TEKO, a. s. k 31. decembru 2016 a výsledky jej hospodárstva za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa článku 2. 431/2002 Z.z. v znení neskorších zmien (ďalej len „zákon o finančnom auditore“).

Začiatok pre název

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditových noriem (International Standards on Auditing - ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto noriem je uvedená v článku 2. 431/2002 Z.z. v znení neskorších zmien (ďalej len „zákon o finančnom auditore“). Od spoločnosti sme získali podľa článku 2. 421/2002 Z.z. v znení neskorších zmien a v zmysle a doplnení článku 2. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v zmysle medzinárodných noriem (ďalej len „zákon o finančnom auditore“) týkajúcich sa účty, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a úplnosti aj ostatné informácie, týkajúce sa účtovníctva, ktoré považujeme, že sú relevantné, ktoré sme získali, poskytnúť (bezpečnosť a vstúpiť súhlas pre náš názor).

Zodpovednosť akcionárov, orgánov za účtovnú závierku

Spoločnosť orgán účtovnej závierky Teplárenň Kotlíce, a. s. v skratke TEKO, a. s. je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verry obraz podľa článku 2. 431/2002 Z.z. v znení neskorších zmien (ďalej len „zákon o finančnom auditore“), ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktoré zahŕňajú významné (vymenovanie), či už v dôsledku porušenia alebo inak.

Prí zostavení účtovnej závierky je spoločnosť orgán zodpovedný za zhodnotenie účtovných spoločností nepretržite pokračovať na svoju činnosť, za opisanie (klasifikáciu) týkajúcej sa nepretržiteho pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za posúdenie predpokladov nepretržiteho pokračovania v činnosti v účtovníctve. Mala by byť v úmysle spoločnosti „akékoľvek“ alebo „akékoľvek“ jej činnosť, alebo by nemal byť realizovateľný (akékoľvek) alebo inak.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Naša zodpovednosť je stanovená (v zmysle) 2. 431/2002 Z.z. účtovná závierka ako viera, poskytnúť významné nepretrženie, či už v dôsledku porušenia alebo inak, a týmto správu audítora, vrátane názoru. Prílohou správy je zostavenie výročného účtu, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditových noriem vždy odhalí významné nepretrženie, ak také existuje. Nepretrženie môže vzniknúť v dôsledku porušenia alebo inak a táto správa nie je určená na preskúvanie účtu, ak by sa dala odvrátiť odhalenie, že jednotlivé alebo

Účtovná /

ÚČ POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

pôžičkaťelov v podvojnom účtovníctve



uzatváraná d: 31.12.2016

Číslové údaje sa zaraďujú podľa výstupu, ostatné údaje sa vkladajú podľa skutočností vyplývajúcich z porovnania s prílohou. Údaje sa vyplňujú počítačovým programom (podľa tohto vzoru); možnosť výstupu alebo tlačenia je to číselnou sústavou desiatich čísel. **A B C D E F G H I J K L M N O P Q R S T U V X Y Z 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9**

Číslova identifikačné údaje	Účtovná zvierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2020048580	X vklad	vklad	od	1 2016
ICO	emisioná	X vklad	do	12 2016
SK HACE	príloha		od	1 2016
35.30.0		(výška v €)	do	12 2016

Priložené účtovnej zvierky: Súvaha (ÚČ POD 1-01) Výkaz ziskov a strát (ÚČ POD 2-01) Príloha (ÚČ POD 3-01)

Ochodné meno (název) účtovnej jednotky
Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEKO
. a. s.

Adresa účtovnej jednotky

Ulica: **TEPLÁRENSKÁ** Číslo: **3**

PSČ: **04292** Obec: **KOŠICE**

Orgánom obchodného registra a čísla zápisu obchodnej spoločnosti
OKRESNÝ SÚD KOŠICE I
ODDIEL SA VLOŽKA 1204/V-ZBL

Telefónne číslo: **055/6741740** Faxové číslo: **055/6742816**

E-mailová adresa:

Zatváraná dňa: 14.02.2017	Schváraná dňa: 20	Podpisový záznam (podpisovateľ orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou):
-------------------------------------	--------------------------------------	--

Základný daňový úrad

Miesto pre evidenčné číslo

Odstavec pre evidenčné číslo (podľa zákona č. 582/2004 Z.z.)

SÚVAHA - AKTÍVA	Č. R.	BEŽNÉ ÚČTOVNÉ OBDOBIE			PREDCHÁDZAJÚCE
		BRUTTO 31.12.2016	KOREKCIA 31.12.2016	NETTO 31.12.2016	NETTO 31.12.2015
SPOLU MAJETOK (02 + 033 + 074)	001	318 050 050	139 531 296	178 518 754	188 949 324
A. Neobežný majetok (03 + 11 + 21)	002	297 218 034	137 840 338	159 377 696	166 185 561
A.I. Dlhodobý nehmotný majetok súčet (04 až 10)	003	8 307 456	7 189 903	1 117 553	1 444 087
A.I.1. Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004				
2. Softvér (013) - /073, 091A/	005	8 111 042	7 151 212	959 830	1 290 758
3. Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006	191 408	38 691	152 717	153 329
4. Goodwill (015) - /075, 091A/	007				
5. Ostatný dlhodobý nehm. majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008				
6. Obstarávaný dlhodobý nehm. majetok (041) - /093/	009	5 006		5 006	
7. Poskytnuté preddavky na DNM (051) - /095A/	010				
A.II. Dlhodobý hmotný majetok súčet (12 až 20)	011	288 910 578	130 650 435	158 260 143	164 741 474
A.II.1. Pozemky (031) - /092A/	012	5 840 436	21 243	5 819 193	5 830 730
2. Stavby (021) - /081, 092A/	013	87 417 762	50 811 102	36 606 660	37 391 944
3. Samostatné hnutel. veci a súbory hnutel. vecí (022) - /082, 092A/	014	194 283 584	79 818 090	114 465 494	119 917 911
4. Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015				
5. Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016				
6. Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017	777		777	777
7. Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018	1 368 019		1 368 019	1 600 112
8. Poskytnuté preddavky na DHM (052) - /095A/	019				
9. Opravná položka k nadobud. majetku (+/- 097) +/-098	020				
A.III. Dlhodobý finančný majetok (22 až 32)	021				
A.III.1. Podielové CP a podiely v prep. ú.j. (061A, 062A, 063A) - /096A/	022				

SÚVAHA - AKTÍVA	Č. R.	BEŽNÉ ÚČTOVNÉ OBDOBIE			PREDCHÁDZAJÚCE
		BRUTTO 31.12.2016	KOREKCIA 31.12.2016	NETTO 31.12.2016	ÚČTOVNÉ OBDOBIE NETTO 31.12.2015
2. Podielové CP a podiely s podiel. účasťou okrem v prepojených ú. j. (062A) - /096A/	023				
3. Ostatné realizovateľné CP a podiely (063A) - /096A/	024				
4. Pôžičky prepojeným ú. j. (066A) - /096A/	025				
5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným ú. j. (066A) - /096A/	026				
6. Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027				
7. Dlhové CP a ost. dlh. fin. majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028				
8. Pôžičky a ost. dlhodob. fin. maj. so zost. dobou splatn. najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029				
9. Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030				
10. Obstarávaný dlhodobý fin. majetok (043) - /096A/	031				
11. Poskytnuté preddavky na dlh. fin. majetok (053) - /095A/	032				
B. Obežný majetok (34 + 41 + 53 + 66 + 71)	033	20 443 326	1 690 958	18 752 368	22 382 132
B.I. Zásoby súčet (35 až 40)	034	7 181 311	917 729	6 263 582	10 604 951
B.I.1. Materiál (112, 119, 11x) - /191, 19X/	035	7 181 311	917 729	6 263 582	10 604 951
2. Nedokončená výroba a polotovary vl. vyr. (121, 122, 12x) - /192, 193, 19x/	036				
3. Výrobky (123) - /194/	037				
4. Zvieratá (124) - /195/	038				
5. Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039				
6. Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	040				
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (42 + 46 až 52)	041				
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (43 až 45)	042				
1.a. Pohl. z obch. styku voči prepojeným účt. jedn. (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043				
1.b. Pohl. z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohl. voči prepoj. ú. j. (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044				

	SÚVAHA - AKTÍVA	Č. R.	BEŽNÉ ÚČTOVNÉ OBDOBIE			PREDCHÁDZAJÚCE
			BRUTTO 31.12.2016	KOREKCIA 31.12.2016	NETTO 31.12.2016	ÚČTOVNÉ OBDOBIE NETTO 31.12.2015
1.c.	Ostatné pohľ. z obch. styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046				
3.	Ostatné pohľ. voči prepojeným účt. jedn. (351A) - /391A/	047				
4.	Ost. pohľ. v rámci podielovej úč. okrem pohľ. voči prepoje- ným účt. j. (351A) - /391A/	048				
5.	Pohľad. voči spoločníkom, členom a združeniu	049				
6.	Pohľad. z deriv. operácií (373A, 376A)	050				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051				
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (54 + 58 až 65)	053	8 162 656	773 229	7 389 427	9 091 003
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (55 až 57)	054	8 053 951	770 844	7 283 107	4 667 091
1.a.	Pohľ. z obch. st. voči prepoje- ným účt. j. (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055				
1.b.	Pohľ. z ob.st. v rámci podielo- vej účasti okr. pohľ. voči prepo- jeným ú. j. (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056				
1.c.	Ostatné pohľad. z obch. styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	8 053 951	770 844	7 283 107	4 667 091
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058				
3.	Ostatné pohľad. voči prepoje- ným účt. j. (351A) - /391A/	059				
4.	Ost. pohľ. v rámci podielovej účasti okr. pohľ. prepojených ú. j. (351A) - /391A/	060				
5.	Pohľad. voči spol., člen., a združ. (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061	166		166	166
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063				4 227 090
8.	Pohľad. z deriv. operácií (373A, 376A)	064				

SÚVAHA - AKTÍVA	Č. R.	BEŽNÉ ÚČTOVNÉ OBDOBIE			PREDCHÁDZAJÚCE
		BRUTTO 31.12.2016	KOREKCIA 31.12.2016	NETTO 31.12.2016	ÚČTOVNÉ OBDOBIE NETTO 31.12.2015
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) -/391A/	065	108 539	2 385	106 154	196 656
B.IV. Krátkodobý finančný majetok súčet (67 až 70)	066	2 673 885		2 673 885	1 797 556
B.IV.1. Krátk.fin. majetok v prep. účt. jedn. (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067				
2. Krátk.fin. maj. bez krát. f .m. v prep. ú. j. (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068	2 673 885		2 673 885	1 797 556
3. Vlastné akcie a vlastné obch. podiely (252)	069				
4. Obstarávaný krátk. fin. majetok (259, 314A) - /291A/	070				
B.V. Finančné účty (72 + 73)	071	2 425 474		2 425 474	888 622
B.V.1. Peniaze (211, 213, 21X)	072	2 590		2 590	3 066
2. Účty v bankách (221A, 22X, +/-261)	073	2 422 884		2 422 884	885 556
C. Časové rozlíšenie súčet (75 až 78)	074	388 690		388 690	381 631
C.1. Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075	20 961		20 961	13 557
2. Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	367 729		367 729	368 074
3. Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077				
4. Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078				

SÚVAHA - PASÍVA		Č. R.	BEŽNÉ ÚČTOVNÉ OBDOBIE 31.12.2016	PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE 31.12.2015
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY (80 + 101 +141)		079	178 518 754	188 949 324
A.	Vlastné imanie (81 + 85 + 86 + 87 + 90 + 93 + 97 + 100)	080	47 453 973	46 394 926
A.I.	Základné imanie súčet (82 až 84)	081	38 210 898	38 210 898
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/-491)	082	38 210 898	38 210 898
2.	Zmena základného imania +/-419	083		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	084		
A.II.	Emisné ážio (412)	085		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	086		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy (88 + 89)	087	5 035 950	5 041 682
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	5 035 950	5 041 682
2.	Rezervný fond na vl. akcie a vl. podiely (417A, 421A)	089		
A.V.	Ostatné fondy zo zisku (91 + 92)	090	3 148 078	3 148 078
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	091		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092	3 148 078	3 148 078
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (94 až 96)	093		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdi. z precenenia majetku a záväzkov (+/-414)	094		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitál. účastín (+/-415)	095		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/-416)	096		
A.VII.	Výsledok hosp. minulých rokov (98 + 99)	097		
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	099		
A.VIII.	Výsl. hospodárenia za účt. obd. po zdanení /+/- 01 - (81 + 85 + 86 + 87 + 90 + 93 + 97 + 101 + 141)	100	1 059 047	-5 732
B.	Záväzky (102 + 118 + 121 + 122 + 136 + 139 + 140)	101	102 949 858	113 443 331
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (103 + 107 až 117)	102	1 664 762	1 475 907
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (104 až 106)	103	17 130	
1.a.	Záv. z obch. styku voči prepojeným účt. jedn. (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záv. z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepojeným ú. j. (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	17 130	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účt. jedn. (471A, 47XA)	108		
4.	Ost. záv. v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným úč. j. (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		

SÚVAHA - AKTÍVA		Č. R.	BEŽNÉ ÚČTOVNÉ OBDOBIE 31.12.2016	PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE 31.12.2015
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	15 095	30 240
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		69 356
11.	Dlhodobé záväzky z deriv. operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	1 632 537	1 376 311
B.II.	Dlhodobé rezervy (119 + 120)	118	1 012 054	1 056 562
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	1 012 054	1 056 562
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	14 883 550	65 165 398
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (123 + 127 až 135)	122	16 630 981	20 487 182
B.IV.1.	Závazky z obchodného styku súčet (124 až 126)	123	14 676 974	19 009 353
1.a.	Záv. z obch. styku voči prep. účt. jedn. (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záv. z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ú. j. (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	14 676 974	19 009 353
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prep. účt. jedn. (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ost. záv. v rámci pod. úč. okr. záv. voči prep. úč. j. (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Závazky voči spol. a združ. (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Závazky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	606 971	706 210
7.	Závazky zo sociálneho poistenia (336A)	132	386 114	469 691
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	853 658	161 338
9.	Závazky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	107 264	140 590
B.V.	Krátkodobé rezervy (137 + 138)	136	5 165 686	4 471 216
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 963 375	2 809 520
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	3 202 311	1 661 696
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	63 592 825	20 787 066
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (142 až 145)	141	28 114 923	29 111 067
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	31 034	43 453
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	26 518 637	27 521 293
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	1 565 252	1 546 321

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT V EUR

52

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT		Č. R.	BEŽNÉ ÚČTOVNÉ OBDOBIE 31.12.2016	PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE 31.12.2015
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	70 011 324	71 538 076
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu (03 až 09)	02	72 580 260	74 349 113
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	65 981 087	67 811 537
III.	Tržby z predaja služieb (602)	05	4 030 237	3 726 539
IV.	Zmena stavu vnútroorg. zásob (+/- účt. sk. 61)	06		
V.	Aktivácia (účt. sk. 62)	07	81 337	78 294
VI.	Tržby z predaja DNM, DHM a materiálu (641, 642)	08	1	20 162
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 487 598	2 712 581
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu (11+12+13+14+15+20+21+24+25+26)	10	69 394 953	72 610 297
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladov. dodávok (501, 502, 503)	12	36 072 022	39 556 998
C.	Opravné položky k zásobám (+/- 505)	13	42 286	81 612
D.	Služby (účt. sk. 51)	14	9 355 010	9 036 185
E.	Osobné náklady (16 až 19)	15	10 132 596	10 718 370
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	6 778 266	7 346 169
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	72 496	72 496
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 666 808	2 819 296
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	615 026	480 409
F.	Dane a poplatky (účt. sk. 53)	20	397 632	459 771
G.	Odpisy a opravné položky k DNM a DHM (22+23)	21	10 536 282	9 211 489
G.1.	Odpisy DNM a DHM (551)	22	10 347 058	9 267 858
2.	Opravné položky k DNM a DHM (+/- 553)	23	189 224	-56 369
H.	Zostatková cena predaného DM a predaného materiálu (541, 542)	24		9 653
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/- 547)	25	86 468	131 261
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	2 772 657	3 404 958
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti spolu (+/- r. 2-10)	27	3 185 307	1 738 816
*	Pridaná hodnota r. (03+04+05+06+07)- (11+12+13+14)	28	24 623 343	22 941 575
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu (30+31+35+39+42+43+44)	29	2 485	2 672
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (32 až 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepoj. účt. jedn. (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti (665A)	33		

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT		Č. R.	BEŽNÉ ÚČTOVNÉ OBDOBIE 31.12.2016	PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE 31.12.2015
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (36 až 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepoj. účt. jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (40+41)	39	1 945	2 052
XI.1.	Výnosové úroky od prepoj. účt. jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1 945	2 052
XII.	Kurzové zisky (663)	42	540	620
XIII.	Výnosy z precen. cenn. pap. a výnosy z derivát. operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu (46+47+48+49+52+53+54)	45	1 857 896	1 687 195
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/- 565)	48		
N.	Nákladové úroky (50+51)	49	1 798 862	1 517 210
N.1.	Nákladové úroky pre prep. účt. jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	1 798 862	1 517 210
O.	Kurzové straty (563)	52	441	4 193
P.	Náklady na prec. cenn. pap. a náklady na deriv. operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	58 593	165 792
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/- 29-45)	55	-1 855 411	-1 684 523
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/- 27+55)	56	1 329 896	54 293
R.	Daň z príjmov (58+59)	57	270 849	60 025
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	14 623	11 511
2.	Daň z príjmov odložená (+/- 592)	59	256 226	48 514
S.	Prevod podielov na výsledku hospod. spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účt. obdobie po zdanení (+/- 56-57-60)	61	1 059 047	-5 732

I. Všeobecné informácie

1. Obchodné meno, sídlo, právna forma a založenie účtovnej jednotky

Obchodné meno: Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEKO, a. s. (od 24. 02. 2015)
 Tepláreň Košice, a.s. (od 21. 01. 2002 do 23. 02. 2015)
 Sídlo: Teplárenská 3, 042 92 Košice
 Právna forma: akciová spoločnosť

Spoločnosť Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEKO, a. s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená zakladateľskou zmluvou zo dňa 13. 12. 2001 v súlade so zákonom č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník. Vznikla v súlade s § 69 ods. 4 zák. č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník rozdelením akciovej spoločnosti Slovenské elektrárne, a.s. so sídlom Bratislava, Hraničná 12 na akciové spoločnosti: Slovenské elektrárne, a.s. so sídlom Bratislava, Hraničná 12; Slovenská elektrizačná prenosová sústava, a.s. so sídlom Bratislava, Miletičova 5 a Tepláreň Košice, a. s. so sídlom Košice, Teplárenská 3. Majetok, veci, práva, povinnosti a záväzky zrušenej akciovej spoločnosti prešli na Spoločnosť v rozsahu podľa Notárskej zápisnice akciovej spoločnosti Tepláreň Košice, a. s. zo dňa 13. 12. 2001. Spoločnosť bola do obchodného registra zapísaná dňa 21. 01. 2002 (Obchodný register Okresného súdu Košice I, oddiel Sa, vložka číslo: 1204/V-Zbl).

2. Opis činnosti účtovnej jednotky

- výroba, výkup a odbyt elektrickej energie,
- výroba, výkup, rozvod a odbyt tepelnej energie.

3. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. 12. 2016 je zostavená ako riadna individuálna účtovná závierka za kalendárny rok.

4. Dátum schválenia účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. 12. 2015 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením Spoločnosti dňa 19. 5. 2016.

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

5. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Tabuľka 1

NÁZOV POLOŽKY	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	418	459
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	387	455
Počet vedúcich zamestnancov	4	4

II. Informácie o prijatých postupoch

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

b) Účtovné zásady a metódy

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

c) Charakter a účel transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Účtovná jednotka tieto transakcie neuskutočnila.

d) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Spoločnosť oceňovala dlhodobý nehmotný majetok obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním: dopravné, provízie, poistné, montáž, clo a pod. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou Spoločnosť oceňovala vlastnými nákladmi (investorská réžia) v zložení: priame náklady vynaložené na investičnú činnosť (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na investičnú činnosť.

3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Dlhodobý nehmotný majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou v zmysle § 27 zákona o účtovníctve.

4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Spoločnosť oceňovala dlhodobý hmotný majetok obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním: dopravné, provízie, poistné, montáž, clo a pod. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Dlhodobý hmotný majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou v zmysle § 27 zákona o účtovníctve.

6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou Spoločnosť oceňovala vlastnými nákladmi (investorská réžia) v zložení: priame náklady vynaložené na investičnú činnosť (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na investičnú činnosť.

7. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastnila dlhodobý finančný majetok.

8. Zásoby obstarané kúpou

Nakupované zásoby boli oceňované obstarávacou cenou, ktorá zahŕňala cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.). Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A podľa Postupov účtovania. Pri výdaji zásob zo skladu sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. V prípade pomalyobrátkových zásob Spoločnosť vytvára opravné položky k zásobám podľa internej smernice.

9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Spoločnosť netvorila v danom období zásoby vlastnej výroby.

10. Zásoby obstarané iným spôsobom

Spoločnosť v danom období neobstarala zásoby iným spôsobom.

11. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti

Spoločnosť nemala obsahovú náplň na účtovanie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj.

12. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Účtovná opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok v súlade s interným predpisom Spoločnosti, v prípade daňovej opravnej položky k pohľadávkam v súlade s platným daňovým zákonom.

13. Krátkodobý finančný majetok

Špecifický druh krátkodobého finančného majetku tvoria kvóty na vyprodukované emisie CO₂ (ďalej len „emisné kvóty“). Vnútroštátny správca emisných kvót SR prideliuje emisné kvóty bezodplatne na účty povinných účastníkov v zmysle národnej alokačnej tabuľky na základe pokynu od Ministerstva životného prostredia SR. Bezodplatne pridelené emisné kvóty sa oceňujú reálnou cenou ku dňu ich pripísania na účet vnútroštátneho správcu. Pripísanie emisných kvót sa účtuje v prospech výnosov budúcich období. Výnosy budúcich období sa zúčtujú v časovej a vecnej súvislosti z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót. Emisné kvóty kúpené na verejnom trhu sa oceňujú obstarávacou cenou. Úbytok emisných kvót sa oceňuje v zmysle § 4 ods. 15 Vyhlášky Úradu pre reguláciu sieťových odvetví z 11. júla 2013, ktorou sa ustanovuje cenová regulácia v tepelnej energetike č. 222/2013, podľa ktorej sa nakúpené emisné kvóty do ekonomicky oprávnených nákladov zahrnú v poradí od najnižšej ceny emisných kvót.

14. 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.

15. Závazky vrátane rezerv a úverov

Závazky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. 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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa rezerva vytvorí a ocení odhadom v dostatočnej sume na splnenie existujúcej povinnosti pri zohľadnení rizík a neistôt. Rezervy sa vzťahujú na povinnosti vyplývajúce zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z uzavretých zmlúv, z dobrovoľného rozhodnutia Spoločnosti splniť si povinnosť voči tretím stranám. Spoločnosť vytvára rezervy najmä na služby, dobropisy, nevyčerpané dovolenky, nevyplatené odmeny, zamestnanecké požitky, súdne spory a vypustené emisie.

16. 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.

17. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (finančný leasing)

Prenajatý majetok sa oceňuje na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci. Majetok obstaraný formou finančného leasingu vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca. Nájomca o ňom účtuje a oceňuje ho obstarávacou cenou, t. j. cenou obstarania spolu s nákladmi súvisiacimi s obstaraním predmetu finančného prenájmu.

18. Daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie (ďalej len „splatná daň“) a daň z príjmov odložená do budúcich účtovných období a zdaňovacích období (ďalej len „odložená daň“)

Pri výpočte odloženej dane sa pre bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie použila sadzba 22 % a pre bežné účtovné obdobie sa použila sadzba dane z príjmov 21 % platná a účinná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka.

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

19. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu Spoločnosti. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je majetok uvedený do používania. Účtovné odpisy vychádzajú z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia dlhodobého majetku. Pozemky sa neodpisujú.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2 400 EUR a nižšia, sa účtuje na ťarchu účtu 518 - Ostatné služby a Spoločnosť ho odpisuje jednorazovo do nákladov pri uvedení do používania a eviduje na podsúvahových účtoch v operatívnej evidencii v ocenení od 40 EUR.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1 700 EUR a nižšia, Spoločnosť odpisuje jednorazovo do nákladov pri uvedení do používania a eviduje ho na podsúvahových účtoch v operatívnej evidencii v ocenení od 40 EUR.

Pre odpisovanie dlhodobého majetku sa používa metóda rovnomerného lineárneho odpisovania, pre drobný dlhodobý majetok metóda jednorazového odpisu. Predpokladané doby používania (doby odpisovania) a ročné odpisové sadzby podľa platného odpisového plánu sú uvedené v Tabuľke 2.

Tabuľka 2

	DRUH MAJETKU	DOBA POUŽÍVANIA	ROČNÁ ODPISOVÁ SADZBA
1.	Inžinierske stavby, budovy	30; 40 rokov	3,3; 2,5 %
2.	Parné kotly, výmenníky tepla, elektrické motory a generátory, montované stavby z kovu a betónu	12; 20; 30 rokov	8,3; 5; 3,3 %
3.	Klimatizačné zariadenia	15 rokov	6,7 %
4.	Turbíny, chladiace a vetracie zariadenia, generátory, kontajnery, drobné stavby	12 rokov	8,3 %
5.	Dopravné prostriedky, optické a fotografické zariadenia, stroje a zariadenia, nábytok, montované stavby dreva a plastu, čerpadlá a kompresory	6; 7; 8; 10 rokov	16,7; 14,2; 12,5; 10 %
6.	Kancelárske stroje, komunikačné, meracie a navigačné zariadenia, softvér a počítače, ručné nástroje, spotrebná elektronika, merače tepla	4; 5; 6; 8 rokov	25; 20; 16,7; 12,5 %
7.	Drobný hmotný a nehmotný majetok	rôzna	100 %

20. Poskytnuté dotácie

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne. Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

V rokoch 2006 a 2007 prijala Spoločnosť prostriedky štátneho rozpočtu na projekt „Rekonštrukcia elektrostatických odlučovačov za parnými kotlami PK3, PK4 a ich automatické monitorovacie systémy“ (ďalej len „Rekonštrukcia EO za PK3,PK4“) vo výške 5 466 818 EUR. Nezúčtovaná hodnota pomernej časti dotácie do výnosov bežného obdobia je k 31. 12. 2016 vo výške 622 359 EUR.

V rokoch 2011 - 2013 prijala Spoločnosť prostriedky štátneho rozpočtu na čiastočné financovanie projektu „Zníženie prašnosti pri vykládke uhlia na skládke“ (ďalej len „Zníženie prašnosti“) v hodnote 822 675 EUR. Nezúčtovaná hodnota pomernej časti dotácie do výnosov bežného obdobia bola k 31. 12. 2016 vo výške 215 463 EUR.

V rokoch 2012 - 2013 prijala Spoločnosť prostriedky štátneho rozpočtu na čiastočné financovanie projektu „Ekologizácia parného kotla TEKO“ (ďalej len „Ekologizácia PK TEKO“) v sume 10 450 000 EUR. Nezúčtovaná hodnota pomernej časti dotácie do výnosov bežného obdobia bola k 31. 12. 2016 vo výške 9 114 722 EUR.

V roku 2013 Spoločnosť zaúčtovala priznanie dotácie z Ministerstva životného prostredia SR na financovanie projektu „Denitrifikácia kotla PK4n a odsírenie spalín“ (ďalej len „Denitrifikácia PK4n“) v sume 7 499 219 EUR. V roku 2016 prijala Spoločnosť prostriedky štátneho rozpočtu na čiastočne financovanie projektu vo výške 2 697 910 EUR. Nezúčtovaná hodnota pomernej časti dotácie do výnosov bežného obdobia bola k 31. 12. 2016 vo výške 7 143 829 EUR.

V roku 2014 Spoločnosť zaúčtovala priznanie dotácie z Ministerstva životného prostredia SR na financovanie projektu „Zásadná zmena výrobného procesu - rekonštrukcia a denitrifikácia kotla PK4s“ (ďalej len „Denitrifikácia PK4s“) v sume 10 199 250 EUR. V roku 2016 prijala Spoločnosť prostriedky štátneho rozpočtu na čiastočne financovanie projektu vo výške 1 511 014 EUR. Nezúčtovaná hodnota pomernej časti dotácie do výnosov bežného obdobia bola k 31. 12. 2016 vo výške 9 830 944 EUR.

Obstarávacia cena bezodplatne prideleného dlhodobého majetku je v hodnote 1 435 165 EUR, z toho účtovná zostatková hodnota je vo výške 1 155 579 EUR. Nezúčtovaná hodnota pomernej časti bezodplatne prideleného dlhodobého majetku do výnosov bežného obdobia k 31. 12. 2016 je vo výške 1 156 571 EUR.

e) Oprava významných chýb minulých účtovných období

Spoločnosť neúčtovala o významných chybách minulých účtovných období v bežnom účtovnom období.

III. Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 01. 01. 2016 do 31. 12. 2016 a za porovnateľné obdobie od 01. 01. 2015 do 31. 12. 2015 je uvedený v tabuľkách 3 - 6.

Spoločnosť účtuje o opravnej položke k dlhodobému majetku rekreačného strediska Šarpanec od roku 2010.

Spoločnosť vedie v operatívnej evidencii drobný dlhodobý majetok v nasledujúcich hodnotách:

- stav drobného hmotného majetku zaúčtovaného priamo do nákladov k 31. 12. 2016 je vo výške 1 399 916 EUR
- stav drobného nehmotného majetku zaúčtovaného priamo do nákladov k 31. 12. 2016 je vo výške 115 880 EUR.

6. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka 3

DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK	2016							
	AKTI- VOVANÉ NÁKLADY NA VÝVOJ	SOFTVÉR	OCENITEL- NÉ PRÁVA	GOODWILL	OSTATNÝ DNM	OBSTARÁ- VANÝ DNM	POSKYT- NUTÉ PREDDAVKY NA DNM	SPOLU
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účt. obdobia		8 326 314	186 645					8 512 959
Prírastky		158 583	4 763			168 352		331 698
Úbytky		373 855				163 346		537 201
Presuny								
Stav na konci účt. obdobia		8 111 042	191 408			5 006		8 307 456
Oprávky								
Stav na začiatku účt. obdobia		7 035 556	33 316					7 068 872
Prírastky		489 511	5 375					494 886
Úbytky		373 855						373 855
Stav na konci účt. obdobia		7 151 212	38 691					7 189 903
Opravné položky								
Stav na začiatku účt. obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účt. obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účt. obdobia		1 290 758	153 329					1 444 087
Stav na konci účt. obdobia		959 830	152 717			5 006		1 117 553

Tabuľka 4

DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK	2015							
	AKTI- VOVANÉ NÁKLADY NA VÝVOJ	SOFTVÉR	OCENITEĽ- NÉ PRÁVA	GOODWILL	OSTATNÝ DNM	OBSTARÁ- VANÝ DNM	POSKYT- NUTÉ PREDDAVKY NA DNM	SPOLU
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účt. obdobia		7 887 756	142 579					8 030 335
Prírastky		591 774	44 066					635 840
Úbytky		153 216						153 216
Presuny								
Stav na konci účt. obdobia		8 326 314	186 645					8 512 959
Oprávky								
Stav na začiatku účt. obdobia		6 755 539	28 777					6 784 316
Prírastky		433 233	4 539					437 772
Úbytky		153 216						153 216
Stav na konci účt. obdobia		7 035 556	33 316					7 068 872
Opravné položky								
Stav na začiatku účt. obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účt. obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účt. obdobia		1 132 217	113 802					1 246 019
Stav na konci účt. obdobia		1 290 758	153 329					1 444 087

Tabuľka 5

DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK	2016								SPOLU
	POZEMKY	STAVBY	SAMO- STATNÉ HNUTEL- NÉ VECI A SÚBORY HNUTEL- NÝCH VECÍ	PESTOVA- TELSKÉ CELKY TRVA- LÝCH PORAS- TOV	ZÁKLAD- NÉ STÁDO A ŤAŽNÉ ZVIERATÁ	OSTATNÝ DHM	OBSTA- RÁVANÝ DHM	POSKYT- NUTÉ PRED- DAVKY NA DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia	5 836 885	85 813 092	193 981 676			777	1 600 112		287 232 452
Prírastky	3 551	1 575 215	1 790 807				190 493		3 560 066
Úbytky		1	1 882 029						1 882 030
Presuny		29 456	393 130				-422 586		
Stav na konci účt. obdobia	5 840 436	87 417 762	194 283 584			777	1 368 019		288 910 578
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obdobia		47 912 069	74 063 765						121 975 834
Prírastky		2 215 819	7 636 354						9 852 173
Úbytky		1	1 882 029						1 882 030
Stav na konci účt. obdobia		50 127 887	79 818 090						129 945 977
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia	6 155	509 079							515 234
Prírastky	15 088	227 276							242 364
Úbytky		53 140							53 140
Stav na konci účt. obdobia	21 243	683 215							704 458
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia	5 830 730	37 391 944	119 917 911			777	1 600 112		164 741 474
Stav na konci účt. obdobia	5 819 193	36 606 660	114 465 494			777	1 368 019		158 260 143

Tabuľka 6

2015									
DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK	POZEMKY	STAVBY	SAMOSTAT- NÉ HNU- TELNÉ VECI A SÚBORY HNUTEL- NÝCH VECÍ	PESTOVA- TELSKÉ CELKY TRVA- LÝCH PORAS- TOV	ZÁKLAD- NÉ STÁDO A ŤAŽNÉ ZVIERATÁ	OSTATNÝ DHM	OBSTA- RÁVANÝ DHM	POSKYT- NUTÉ PRED- DAVKY NA DHM	SPOLU
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia	5 836 885	81 480 531	156 441 490			777	7 869 034		251 628 717
Prírastky		2 382 336	35 138 057				878 644		38 399 037
Úbytky		90 380	2 704 832						2 795 212
Presuny		2 040 605	5 106 961				-7 147 566		
Stav na konci účt. obdobia	5 836 885	85 813 092	193 891 676			777	1 600 112		287 232 542
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obdobia		45 823 390	70 107 917						115 931 307
Prírastky		2 179 058	6 660 680						8 839 738
Úbytky		90 380	2 704 832						2 795 212
Stav na konci účt. obdobia		47 912 068	74 063 765						121 975 833
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia	6 155	565 449							571 604
Prírastky									
Úbytky		56 369							56 369
Stav na konci účt. obdobia	6 155	509 080							515 235
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia	5 830 730	35 091 692	86 333 573			777	7 869 034		135 125 806
Stav na konci účt. obdobia	5 830 730	37 391 944	119 917 911			777	1 600 112		164 741 474

7. Informácie o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka 7

POISTENÝ MAJETOK	POISTNÁ SUMA K 31. 12. 2016	POISTNÁ SUMA K 31. 12. 2015
Majetok - živelné poistenie a poistenie proti odcudzeniu	226 786 297	226 786 297
Stroje a elektronika	136 509 500	136 509 500
Prepravovaný tovar	od 16 597 do 49 791	od 16 597 do 49 791
Havarijné poistenie motorových vozidiel	2 047 679	2 047 679
Povinné zmluvné poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla	od 1 000 000 do 2 500 000	od 1 000 000 do 2 500 000

K 31. 12. 2016 je majetok poistený v poisťovni KOOPERATIVA poisťovňa, a.s. Vienna Insurance Group. Poistenie týkajúce sa motorových vozidiel a prepravovaného tovaru je zabezpečené v poisťovni Generali Poisťovňa, a. s.

8. Informácie o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo

Tabuľka 8

DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK, NA KTORÝ JE ZRIADENÉ ZÁLOŽNÉ PRÁVO	SPISOVÁ ZNAČKA NCRZP - ÚVERY	SPISOVÁ ZNAČKA NCRZP - NFP	ZOSTATKOVÁ ÚČTOVNÁ HODNOTA MAJETKU CELKOM K 31. 12. 2016	HODNOTA PRE ZABEZPEČENIE ZMLUVY O ÚVERE	HODNOTA PRE ZABEZPEČENIE ZMLUVY O POSKYTNUTÍ NFP
Vzduchová kondenzácia TG	14845/2011		429 725	753 592	
Parný kotol PK4s s príslušenstvom	23240/2014	25214/2014	21 676 856	8 333 336	9 830 944
Rekonštrukcia výtavného kotla PK4 na granulačný kotol PK4n	11177/2010, 23239/2014	4395/2014	44 278 452	19 918 500	7 143 829
Denitrifikácia kotla PK4n a odsírenie spalín	1981/2014		18 447 390	19 888 231	
Rekonštrukcia parovodov 13,6 MPa pary a vysokotlakých redukčných staníc	19684/2012		2 803 464	2 391 583	
Zmena teplotného média pre sídlisko Nad jazerom v Košiciach	19681/2012		4 436 079	3 845 940	
Ekologizácia parného kotla TEKO	13886/2012	20182/2012	18 750 804	7 599 996	9 114 722
Spolu			110 822 770	62 731 178	26 089 495

Podľa zmluvy o zriadení záložného práva k hnutelným veciam je predmetom záložného práva „Vzduchová kondenzácia TG“ na zabezpečenie pohľadávok UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. vyplývajúcich zo zmluvy o úveroch.

Podľa zmluvy o zriadení záložného práva k hnutelným veciam je predmetom záložného práva „Zásadná zmena výrobného procesu - Rekonštrukcia a denitrifikácia kotla PK4s“ na zabezpečenie pohľadávok, ktoré vyplývajú zo zmluvy o poskytnutí termínovaného úveru a revolvingového úveru obstaraných spoločnosťou Tatra banka, a.s.

Podľa zmluvy o zriadení záložného práva k hnutelným veciam je predmetom záložného práva „Rekonštrukcia výtavného kotla PK4 na granulačný kotol PK4n“ na zabezpečenie pohľadávok, ktoré vyplývajú zo zmluvy o poskytnutí termínovaného úveru a revolvingového úveru obstaraných spoločnosťou Tatra banka, a.s.

Podľa zmluvy o zriadení záložného práva k hnutelným veciam je predmetom záložného práva „Denitrifikácia kotla PK4n a odsírenia spalín“ na zabezpečenie pohľadávok, ktoré vyplývajú zo zmluvy o poskytnutí termínovaného úveru a revolvingového úveru obstaraných spoločnosťou Tatra banka, a.s.

Podľa zmluvy o zriadení záložného práva k hnutelným veciam je predmetom záložného práva „Rekonštrukcia parovodov 13,6 MPa pary a vysokotlakých redukčných staníc“ na zabezpečenie pohľadávok UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. vyplývajúcich zo zmluvy o úvere.

Podľa zmluvy o zriadení záložného práva k hnutelným veciam je predmetom záložného práva „Zmena teplotnosného média pre sídlisko Nad jazerom v Košiciach“ (ďalej aj „Zmena teplotnosného média“) na zabezpečenie pohľadávok UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. vyplývajúcich zo zmluvy o úvere.

Podľa zmluvy o zriadení záložného práva k hnutelným veciam je predmetom záložného práva „Ekologizácia parného kotla TEKO“ na zabezpečenie pohľadávok UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. vyplývajúcich zo zmluvy o úvere.

Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku (NFP) z MŽP SR sú zabezpečené záložným právom, ktorým je založený hmotný majetok Spoločnosti, bližšie uvedené v tabuľke 27.

Na dlhodobý nehmotný majetok Spoločnosti nie je zriadené záložné právo.

9. Informácie o nadobudnutom dlhodobom nehnuteľnom majetku

Informácie o nadobudnutom dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva:

Tabuľka 9

POZEMKY	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Zaradené pozemky celkom	5 840 436	5 836 885
Vysporiadané pozemky	5 840 436	5 836 885
Nevysporiadané pozemky (evidované na účte obstarania)	102 659	102 659

10. Informácie o opravných položkách k zásobám

Tabuľka 10

ZÁSoby	2016				
	STAV OP NA ZAČIATKU ÚČTOVNÉHO OBDOBIA	TVORBA OP	ZÚČTOVANIE OP Z DÔVODU ZÁNIKU OPODSTATNENOSTI	ZÚČTOVANIE OP Z DÔVODU VYRADENIA MAJETKU Z ÚČTOVNÍCTVA	STAV OP NA KONCI ÚČTOVNÉHO OBDOBIA
a	b	c	d	e	f
Uhlie					
Ostatný materiál	875 444	42 285			917 729
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	875 444	42 285			917 729

Opravná položka k zásobám sa tvorí v zmysle internej smernice na pomalyobrátkové zásoby (ostatný materiál) a zúčtováva sa v prípade spotreby, predaja alebo likvidácie pomalyobrátkových alebo nepotrebných zásob.

11. Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Tabuľka 11

POHLADÁVKY	STAV OP NA ZAČIATKU ÚČTOVNÉHO OBDOBIA	TVORBA OP	2016		STAV OP NA KONCI ÚČTOVNÉHO OBDOBIA
			ZÚČTOVANIE OP Z DÔVODU ZÁNIKU OPODSTATNENOSTI	ZÚČTOVANIE OP Z DÔVODU VYRADENIA MAJETKU Z ÚČTOVNÍCTVA	
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	684 377	111 396	24 929		770 844
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu					
Iné pohľadávky	2 385				2 385
Pohľadávky spolu	686 762	111 396	24 929		773 229

Opravná položka k pohľadávkam sa tvorí na neuhradené pohľadávky po uplynutí doby splatnosti v zmysle internej smernice Spoločnosti. Opravná položka sa zúčtuje, ak nastane úplné, resp. čiastočné pominutie predpokladu trvania zníženia hodnoty pohľadávky. Hodnota opravnej položky k pohľadávkam je najmä za pohľadávky za dodávky TE.

Uplynutie doby splatnosti pohľadávky / Percentuálna sadzba

- od 91 do 180 dní / 30 % menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti vrátane príslušenstva,
- od 181 do 360 dní / 50 % menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti vrátane príslušenstva
- nad 361 dní / 100 % menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti vrátane príslušenstva.

12. Informácie o hodnote pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Tabuľka 12

NÁZOV POLOŽKY	V LEHOTE SPLATNOSTI	PO LEHOTE SPLATNOSTI	POHĽADÁVKY SPOLU
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 177 079	1 876 872	8 053 951
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	166		166
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	106 154	2 385	108 539
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 283 399	1 879 257	8 162 656

Pohľadávky z obchodného styku (brutto) k 31. 12. 2016 sú tvorené najmä za dodávky tepelnej energie vo výške 3 959 256 EUR, za elektrickú energiu vo výške 3 541 477 EUR, za zložené zábezpeky za EE v hodnote 465 948 EUR, za ostatné pohľadávky a preddávky za služby hodnoty 87 270 EUR. Hodnotu iných pohľadávok tvoria najmä náhrady od poisťovní v hodnote 59 467 EUR a zvýšenie výnosov za EE z vysporiadania KVET vo výške 45 016 EUR. Pohľadávky po lehote splatnosti sú predovšetkým za dodávky TE.

13. Informácie o hodnote pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Tabuľka 13

OPIS PREDMETU ZÁLOŽNÉHO PRÁVA	2016	
	VÝŠKA ÚVERU ZABEZPEČENÉHO ZÁLOŽNÝM PRÁVOM	HODNOTA POHLADÁVKY
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo (brutto)	48 140 067	8 162 656

Úver z Tatra banka, a.s. na „Rekonštrukciu parného výtavného kotla PK4 na parný granulačný kotol PK4n“ je zabezpečený záložným právom, ktorým sú založené všetky pohľadávky Spoločnosti. Hodnotu pohľadávok k 31. 12. 2016 tvoria všetky krátkodobé pohľadávky, táto hodnota je účtovaná aj v podsúvahe, uvedené v tabuľke 40.

14. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka 14

KRÁTKODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK	2016				
	STAV NA ZAČIATKU ÚČTOVNÉHO OBDOBIA	PRÍRASTKY	ÚBYTKY	PRESUNY	STAV NA KONCI ÚČTOVNÉHO OBDOBIA
a	b	c	d	e	f
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty	1 797 556	3 682 739	2 806 410		2 673 885
Dlhové CP sosplatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Spolu	1 797 556	3 682 739	2 806 410		2 673 885

Prehľad o emisných kvótach Spoločnosti v roku 2016 v rámci Fázy III z EU - ETS (2013-2020) účtovaných ako krátkodobý finančný majetok na účte je 254 vedené v eurách (EUR) a v tonách (t) CO₂:

Tabuľka 15

EMISNÉ KVÓTY	EUA - PRIDELENIE	EUA - NÁKUP	SPOLU
Stav k 01.01.2016 (EUR)	1 325 021	472 535	1 797 556
Stav k 01. 01. 2016 (t)	177 379	93 757	271 136
Pridelenie na rok 2016 (EUR)	721 839		721 839
Pridelenie na rok 2016 (t)	141 815		141 815
Obstaranie (EUR)		2 960 900	2 960 900
Obstaranie (t)		486 000	486 000
Odovzdanie za rok 2015 (EUR)	1 325 021	1 481 389	2 806 410
Odovzdanie za rok 2015 (t)	177 379	251 787	429 166
Stav k 31. 12. 2016 (EUR)	721 839	1 952 046	2 673 885
Stav k 31. 12. 2016 (t)	141 815	327 970	469 785

Prírastok emisných kvót bol z dôvodu ich bezodplatného pridelenia na rok 2016 a nákupu (obstarania). Úbytok emisných kvót bol z dôvodu ich odovzdania za rok 2015. Ďalšie informácie o emisných kvótach sú uvedené v tabuľkách 20, 21, 33 a 37.

Tabuľka 16

FINANČNÉ ÚČTY	2016	2015
Pokladnica, ceniny	2 590	3 066
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 422 889	885 561
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky		
Peniaze na ceste	-5	-5
Spolu	2 425 474	888 622

15. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Tabuľka 17

OPIS POLOŽKY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA	2016	2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	20 961	13 557
nájomné platené organizáciám	3 357	
práce výpočtovej techniky	15 635	13 288
ostatné	1 969	269
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	367 729	368 074
propagácia a reklama	6 650	7 234
práce výpočtovej techniky	22 863	13 139
poistenie	301 406	311 270
obchod s elektrickou energiou	13 932	14 866
ostatné	22 878	21 565
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

16. Informácie o vlastnom imaní za bežné účtovné obdobie

Tabuľka 18

AKCIE SPOLOČNOSTI	2016	2015
Počet akcií na doručiteľa	1 111	1 111
Menovitá hodnota 1 akcie v EUR	33 194	33 194
Počet akcií na doručiteľa	1 585	1 585
Menovitá hodnota 1 akcie v EUR	34	34
Počet akcií na meno	38	38
Menovitá hodnota 1 akcie v EUR	33 194	33 194
Počet akcií na meno	503	503
Menovitá hodnota 1 akcie v EUR	34	34
Základné imanie celkom v EUR	38 210 898	38 210 898

O vysporiadaní straty vo výške -5 732 EUR za účtovné obdobie 2015 rozhodlo Valné zhromaždenie Spoločnosti dňa 19. 5. 2016.

Tabuľka 19

NÁZOV POLOŽKY	2015
Účtovná strata	-5 732
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo zákonného rezervného fondu	-5 732
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	-5 732

O rozdelení zisku za účtovné obdobie 2016 vo výške 1 059 047 EUR rozhodne Valné zhromaždenie Spoločnosti.

17. Informácie o rezervách

Tabuľka 20

NÁZOV POLOŽKY	STAV NA ZAČIATKU ÚČTOVNÉHO OBDOBIA	2016			STAV NA KONCI ÚČTOVNÉHO OBDOBIA
		TVORBA	POUŽITIE	ZRUŠENIE	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 056 562	829 702		874 210	1 012 054
rezerva na zamestnanecké požitky	874 210	733 165		874 210	733 165
rezerva na súdne spory	182 352	96 537			278 889
Krátkodobé rezervy, z toho:	4 471 216	5 165 686	3 454 689	1 016 527	5 165 686
rezerva na nevyčerpané dovolenky	2 300	3 840	2 300		3 840
rezerva na sociálne zabezpečenie k dovolenkám	810	1 352	810		1 352
rezerva na služby	20 996	16 210	16 441	4 555	16 210
rezerva na emisné kvóty	2 806 410	1 958 183	2 806 410		1 958 183
rezerva na overenie účtovnej závierky	31 600	23 602	23 952	7 648	23 602
rezerva na dobropisy	1 139 386	2 644 795	238 846	900 540	2 644 795
rezerva na súdne spory	35 994	103 218	5 755	30 239	103 218
rezerva na odmeny	343 787	256 977	282 610	61 176	256 978
rezerva na pokuty, penále	1 000		1 000		
rezerva na odchodné, odstupné	44 424	42 953	33 578	10 846	42 953
rezerva na sociálne poistenie k odchodnému a odstupnému	20 685	105 443	19 163	1 523	105 442
rezerva na jubileá do 1 roka	23 824	9 113	23 824		9 113

Dlhodobá rezerva na súdne spory bola vypočítaná podľa stavu pasívnych súdnych sporov, z ktorých vyplýva riziko pre Spoločnosť. Dlhodobé rezervy na zamestnanecké požitky vrátane zákonného sociálneho zabezpečenia v zmysle zákonníka práce a platnej kolektívnej zmluvy sú vypočítané na základe poistnej matematiky aktuárom. Rezerva na emisie CO₂ vypustené do ovzdušia v roku 2016 je vypočítaná podľa predpokladaného množstva vypustených emisií CO₂ v množstve 370 382 t. V roku 2016 boli rezervy na dobropisy z dôvodu použitia zúčtované vo výške 238 846 EUR (zníženie tržieb za elektrickú energiu - doplatok KVET). Konečný stav rezerv na dobropisy v hodnote 2 644 795 EUR sa týka ešte nezúčtovanej rezervy na zníženie tržieb za zmluvnú elektrickú energiu z roku 2010 vo výške 900 540 EUR, rezervy na vysporiadanie ceny tepla za rok 2016 v hodnote 1 501 272 EUR a predpokladaného zníženia tržieb za elektrickú energiu z roku 2016 - doplatok KVET vo výške 242 982 EUR. Rezerva na odmeny sa týka hodnôt ročných odmien za rok 2016 vyplývajúcich zo zmlúv zamestnancov. Krátkodobá rezerva na odchodné a odstupné v zmysle zákonníka práce a platnej kolektívnej zmluvy vychádza z predpokladaného počtu zamestnancov, ktorí by mali v roku 2017 odísť do starobného dôchodku. Rezerva na sociálne poistenie zahŕňa zdravotné poistenie a sociálne zabezpečenie ku krátkodobým rezervám na odmeny, k rezervám na odchodné a odstupné a rezervu na ročné zúčtovanie zdravotného poistenia.

Tabuľka 21

NÁZOV POLOŽKY	STAV NA ZAČIATKU ÚČTOVNÉHO OBDOBIA	2015			STAV NA KONCI ÚČTOVNÉHO OBDOBIA
		TVORBA	POUŽITIE	ZRUŠENIE	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	937 836	118 726			1 056 562
rezerva na zamestnanecké požitky	755 484	118 726			874 210
rezerva na súdne spory	182 352				182 352
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 851 159	4 471 216	2 875 722	975 437	4 471 216
rezerva na nevyčerpané dovolenky	4 184	2 300	4 184		2 300
rezerva na sociálne zabezpečenie k dovolenkám	1 472	810	1 049	423	810
rezerva na služby	17 387	20 996	12 081	5 306	20 996
rezerva na emisné kvóty	2 157 563	2 806 410	2 157 563		2 806 410
rezerva na overenie účtovnej závierky	31 500	31 600	31 226	274	31 600
rezerva na dobropisy	1 170 357	1 139 386	235 943	934 414	1 139 386
rezerva na súdne spory	35 967	35 994	4 465	31 502	35 994
rezerva na odmeny	339 734	343 787	337 717	2 017	343 787

NÁZOV POLOŽKY	2015				
	STAV NA ZAČIATKU ÚČTOVNÉHO OBDOBIA	TVORBA	POUŽITIE	ZRUŠENIE	STAV NA KONCI ÚČTOVNÉHO OBDOBIA
a	b	c	d	e	f
rezerva na pokuty, penále		1 000			1 000
rezerva na odchodné, odstupné	55 069	44 424	53 568	1 501	44 424
rezerva na sociálne poistenie k odchodnému a odstupnému	18 617	20 685	18 617		20 685
rezerva na jubileá do 1 roka	19 309	23 824	19 309		23 824

18. Informácie o záväzkoch

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka 22

NÁZOV POLOŽKY	2016	2015
Dlhodobé záväzky spolu	1 664 762	1 475 907
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	1 664 762	1 475 907
Krátkodobé záväzky spolu	16 630 981	20 487 182
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	16 618 197	20 472 286
Záväzky po lehote splatnosti	12 784	14 896

Záväzky po lehote splatnosti vyplývajú z prebiehajúceho súdneho sporu.

19. Informácie o odloženom daňovom záväzku

Tabuľka 23

NÁZOV POLOŽKY	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	16 857 551	12 632 935
odpočítateľné	-2 076 680	- 1 769 288
zdaniteľné	18 934 231	14 402 223
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	9 083 564	6 376 977
odpočítateľné	-9 083 564	- 6 376 977
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	22%
Odložená daňová pohľadávka	2 343 651	1 792 179
Uplatnená daňová pohľadávka	2 343 651	1 792 179
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	551 473	166 591
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	3 976 188	3 168 490
Zmena odloženého daňového záväzku	807 699	215 105
Zaúčtovaná ako náklad	807 699	215 105
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

20. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia a za predchádzajúce účtovné obdobie sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka 24

NÁZOV POLOŽKY	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	30 240	38 079
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	35 648	63 806
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	35 648	63 806
Čerpanie sociálneho fondu	50 793	71 645
Konečný zostatok sociálneho fondu	15 095	30 240

Časť sociálneho fondu sa tvorí podľa zákona o sociálnom fonde povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

21. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Štruktúra bankových úverov je uvedená v tabuľke 25:

Tabuľka 25

NÁZOV POLOŽKY	MENA	ÚROK P. A. V %	DÁTUM SPLATNOSTI	SUMA ISTINY V PRÍSLUŠNEJ MENE K 31. 12. 2016 (EUR)	SUMA ISTINY V EURÁCH K 31. 12. 2016	SUMA ISTINY V PRÍSLUŠNEJ MENE K 31. 12. 2015 (EUR)
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery				14 883 550	14 883 550	65 165 398
ČSOB, a.s./VÚB, a.s.	EUR	3M EURIBOR + 1,90 % p. a.	30. 06. 2022	1 991 636	1 991 636	2 434 221
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	EUR	3M EURIBOR + 0,50 % p. a.	30. 09. 2018	322 968	322 968	753 592
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	EUR	3M EURIBOR + 1,80 % p. a.	30. 09. 2016			
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	EUR	1M EURIBOR + 2,40 % p. a.	31. 12. 2026	6 939 995	6 939 995	7 599 995
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	EUR	1M EURIBOR + 2,35 % p. a.	30. 09. 2019	2 158 227	2 158 227	2 391 583
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	EUR	1M EURIBOR + 2,35 % p. a.	30. 09. 2019	3 470 724	3 470 724	3 845 940
Tatra banka, a.s. Termínovaný úver A	EUR	3M EURIBOR + 1,90 % p. a.	31. 08. 2017			19 918 500
Tatra banka, a.s. Termínovaný úver B	EUR	3M EURIBOR + 1,90 % p. a.	31. 08. 2017			19 888 231
Tatra banka, a.s. Termínovaný úver C	EUR	3M EURIBOR + 1,90 % p. a.	31. 08. 2017			8 333 336
Krátkodobé bankové úvery				63 592 825	63 592 825	20 787 066
ČSOB, a.s./VÚB, a.s.	EUR	3M EURIBOR + 1,90 % p. a.	30. 06. 2022	442 586	442 586	442 586
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	EUR	3M EURIBOR + 0,50 % p. a.	30. 09. 2018	430 624	430 624	430 624
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	EUR	3M EURIBOR + 1,80 % p. a.	30. 09. 2016			202 667
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	EUR	1M EURIBOR + 2,40 % p. a.	31. 12. 2026	660 000	660 000	600 000
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	EUR	1M EURIBOR + 2,35 % p. a.	30. 09. 2019	233 356	233 356	233 356
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	EUR	1M EURIBOR + 2,35 % p. a.	30. 09. 2019	375 216	375 216	375 216
Tatra banka, a.s. Termínovaný úver A	EUR	3M EURIBOR + 1,90 % p. a.	31. 08. 2017	19 918 500	19 918 500	3 200 000
Tatra banka, a.s. Termínovaný úver B	EUR	3M EURIBOR + 1,90 % p. a.	31. 08. 2017	19 888 231	19 888 231	2 511 000

NÁZOV POLOŽKY	MENA	ÚROK P. A. V %	DÁTUM SPLATNOSTI	SUMA ISTINY V PRÍSLUŠNEJ MENE K 31. 12. 2016 (EUR)	SUMA ISTINY V EURÁCH K 31. 12. 2016	SUMA ISTINY V PRÍSLUŠNEJ MENE K 31. 12. 2015 (EUR)
a	b	c	d	e	f	g
Tatra banka, a.s. Termínovaný úver C	EUR	3M EURIBOR + 1,90 % p. a.	31. 08. 2017	8 333 336	8 333 336	833 332
Tatra banka, a.s. Revolvingový úver	EUR	zvolený 1, 2, 3M EURIBOR + 1,50 % p. a.	31. 03.2016			1 500 000
ČSOB, a.s.	EUR	O/N EUR LIBOR + 1,60 % p. a.	kontokorent	6 328 102	6 328 102	5 435 315
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	EUR	1M EURIBOR + 1,60 % p. a.	kontokorent	6 982 874	6 982 874	5 022 970
Spolu bankové úvery				78 476 375	78 476 375	85 952 464

Informácia o druhu, predmete a zabezpečení úverov je uvedená v nasledujúcej tabuľke 26:

Tabuľka 26

ÚVERY	ZALOŽENÝ MAJETOK PODĽA NCRZP	SPISOVÁ ZNAČKA NCRZP	DRUH ÚVERU	PREDMET	RUČENIE
a	b	c	d	e	f
ČSOB, a.s./ VÚB, a.s.			Syndikovaný	Vyplatenie úveru v Tatra banke, a.s. (oddlženie záväzkov voči SE, a.s. pri vzniku Spoločnosti)	Blankozmenka
Tatra banka, a.s.	Všetky existujúce a budúce pohľadávky	11177/2010	termínovaný, investičný	Rekonštrukcia parného výtavného kotla PK4 na parný granulačný kotol PK4n	Blankozmenka, založené pohľadávky
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	Vzduchová kondenzácia TG	14845/2011	investičný	Výstavba akumuláčnej nádrže a čistiarne odpadových vôd	Blankozmenka, založený hnuťelný majetok
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	Vzduchová kondenzácia TG	14845/2011	investičný	Rekonštrukcia prírodného kanála do Seligovho jazera a chladiacej plochy	Blankozmenka, založený hnuťelný majetok
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.			kontokorentný	Financovanie krátkodobých prevádzkových potrieb	Blankozmenka
ČSOB, a.s.			kontokorentný	Krytie prechodného nedostatku peňažných prostriedkov	Blankozmenka
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	Dielo "Ekologizácia parného kotla TEKO"	13886/2012	investičný	Ekologizácia parného kotla TEKO	Blankozmenka, založený hnuťelný majetok, ktorý nadobudol alebo nadobudne záložca na základe zmluvy o dielo

ÚVERY	ZALOŽENÝ MAJETOK PODĽA NCRZP	SPISOVÁ ZNAČKA NCRZP	DRUH ÚVERU	PREDMET	RUČENIE
a	b	c	d	e	f
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	Dielo Zmena teplotnosného média pre sídlisko Nad jazerom v Košiciach	19681/2012	investičný	Zmena teplotnosného média pre sídlisko Nad jazerom v Košiciach	Blankozmenka, založený hnuťelný majetok, ktorý nadobudol alebo nadobudne záložca na základe zmluvy o dielo
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	Dielo Rekonštrukcia parovodov 13,6 MPa pary a vysokotlakých redukčných staníc	19684/2012	investičný	Rekonštrukcia parovodov 13,6 MPa pary a vysokotlakých redukčných staníc	Blankozmenka, založený hnuťelný majetok, ktorý nadobudol alebo nadobudne záložca na základe zmluvy o dielo
Tatra banka, a.s.	Zariadenie na odsírenie spalín uhoľného granulačného a výtavného kotla, denitrifikáciu kotla PK4n, pohľadávky	1981/2014	termínovaný, revolvingový	Denitrifikácia kotla PK4n a odsírenie spalín	Blankozmenka, založené pohľadávky, založený hnuťelný majetok
Tatra banka, a.s.	Parný kotol PK4n, vrátane všetkých súčastí a príslušenstva, pohľadávky	23239/2014	termínovaný, revolvingový	Rekonštrukcia parného výtavného kotla PK4 na parný granulačný kotol PK4n	Blankozmenka, založené pohľadávky, založený hnuťelný majetok
Tatra banka, a.s.	Parný kotol PK4s s príslušenstvom, pohľadávky	23240/2014	termínovaný, revolvingový	Zásadná zmena výrobného procesu - Rekonštrukcia a denitrifikácia kotla PK4s	Blankozmenka, založené pohľadávky, založený hnuťelný majetok

Prehľad o zabezpečení zmlúv o poskytnutí nenávratného finančného príspevku z MŽP SR k 31. 12. 2016:

Tabuľka 27

ZMLUVA	ZALOŽENÝ MAJETOK PODĽA NCRZP	SPISOVÁ ZNAČKA NCRZP	PREDMET	RUČENIE
a	b	c	d	e
Zmluva o poskytnutí nenávratného finančného príspevku	Dielo Ekologizácia parného kotla TEKO	20182/2012	Poskytnutie nenávratného finančného príspevku na investičný projekt Ekologizácia parného kotla TEKO	Založený hnuťelný majetok, ktorý nadobudol alebo nadobudne záložca na základe zmluvy o dielo
Zmluva o poskytnutí nenávratného finančného príspevku	Zariadenie na odsírenie spalín uhoľného granulačného a výtavného kotla, denitrifikácia kotla PK4n	4395/2014	Poskytnutie nenávratného finančného príspevku na investičný projekt Denitrifikácia kotla PK4n a odsírenie spalín	Založený hnuťelný majetok, ktorý nadobudol alebo nadobudne záložca na základe zmluvy o dielo
Zmluva o poskytnutí nenávratného finančného príspevku	Parný kotol PK4s s príslušenstvom	25214/2014	Poskytnutie nenávratného finančného príspevku na investičný projekt Zásadná zmena výrobného procesu - rekonštrukcia a denitrifikácia kotla PK4s	Založený hnuťelný majetok, ktorý nadobudol alebo nadobudne záložca na základe zmluvy o dielo

22. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Tabuľka 28

NÁZOV POLOŽKY	2016	2015
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	31 034	43 453
úroky z úveru	31 000	34 513
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	26 518 637	27 521 293
dotácia dlhodobá - „Rekonštrukcia EO za PK3, PK4“	166 792	622 360
dotácia dlhodobá - „Zníženie prašnosti pri vykládke uhlia na skládku“	97 937	215 462
dotácia dlhodobá - „Ekologizácia parného kotla PK3“	8 766 389	9 114 723
dotácia dlhodobá - „Denitrifikácia kotla PK4n a odsírenie spalín“	6 890 039	7 144 261
dotácia dlhodobá - „Zásadná zmena výrobného procesu - rekonštrukcia a denitrifikácia kotla PK4s“	9 490 969	9 830 944
bezodplatný prevod dlhodobý	1 048 593	533 376
investičná náhrada dlhodobá	57 918	60 167
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 565 252	1 546 321
dotácia krátkodobá - „Rekonštrukcia EO za PK3, PK4 - EÚ“	241 451	387 232
dotácia krátkodobá - „Rekonštrukcia EO za PK3, PK4 - ŠR“	214 117	68 335
dotácia krátkodobá - „Zníženie prašnosti pri vykládke uhlia na skládku - EÚ“	99 896	99 896
dotácia krátkodobá - „Zníženie prašnosti pri vykládke uhlia na skládku - ŠR“	17 629	17 629
dotácia krátkodobá - „Ekologizácia parného kotla PK3 - EÚ“	296 083	296 083
dotácia krátkodobá - „Ekologizácia parného kotla PK3 - ŠR“	52 250	52 250
dotácia krátkodobá - „Denitrifikácia kotla PK4n a odsírenie spalín - EÚ“	68 397	68 397
dotácia krátkodobá - „Denitrifikácia kotla PK4n a odsírenie spalín - ŠR“	12 070	12 070
dotácia krátkodobá - „Zásadná zmena výrobného procesu - rekonštrukcia a denitrifikácia kotla PK4s - EÚ“	288 979	288 979
dotácia krátkodobá - „Zásadná zmena výrobného procesu - rekonštrukcia a denitrifikácia kotla PK4s - ŠR“	50 996	50 996

NÁZOV POLOŽKY	2016	2015
dotácia krátkodobá - „Denitrifikácia kotla PK4n a odsírenie spalín - EÚ“	147 305	147 304
dotácia krátkodobá - „Denitrifikácia kotla PK4n a odsírenie spalín - ŠR“	26 018	26 017
bezodplatný prevod krátkodobý	47 811	28 883
investičná náhrada krátkodobá	2 250	2 250

Na účte výnosov budúcich období sú zaúčtované operácie s bezodplatne pridelenými emisnými kvótami (odovzdanie, bezodplatné pridelenie, zúčtovanie pri tvorbe rezerv na vypustené emisie do ovzdušia); výnosy budúcich období k dlhodobému majetku nadobudnutému z dotácií (EÚ a ŠR) a výnosy budúcich období z bezodplatne nadobudnutému dlhodobému majetku.

23. Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu

Tabuľka 29

NÁZOV POLOŽKY	2016			2015		
	DO JEDNÉHO ROKA (VRÁTANE)	SPLATNOŠŤ OD JEDNÉHO DO PIATICH ROKOV (VRÁTANE)	VIAC AKO PÄŤ ROKOV	DO JEDNÉHO ROKA VRÁTANE	SPLATNOŠŤ OD JEDNÉHO DO PIATICH ROKOV VRÁTANE	VIAC AKO PÄŤ ROKOV
a	b	c	d	e	f	g
Istina	69 356			89 602	69 356	
Finančný náklad	1 234			4 067	1 234	
Spolu	70 590			93 669	70 590	

24. Informácie o odloženej dani z príjmov

Tabuľka 30

NÁZOV POLOŽKY	2016	2015
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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	130 737	273 925
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

25. Informácie o dani z príjmov

Tabuľka 31

NÁZOV POLOŽKY	2016			2015		
	ZÁKLAD DANE	DAŇ	DAŇ V %	ZÁKLAD DANE	DAŇ	DAŇ V %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 329 896	x	x	54 293	x	x
Teoretická daň	x	292 577	22 %	x	11 944	22 %
Daňovo neuznané náklady	3 983 456	876 360	66 %	1 643 433	361 555	666 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-4 624 392	-1 017 366	-76 %	-1 023 031	-225 067	-415 %
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-622 559	-136 963	-10 %	-622 559	-136 963	-252 %
Zmena sadzby dane						
Daň z úrokov banke		15	0 %		42	0 %
Iné						
Spolu	66 401	14 623	2 %	52 136	11 511	21 %
Splatná daň z príjmov	x	14 623	22 %	x	11 511	22 %
Odložená daň z príjmov	x	256 226	21 %	x	48 514	22 %
Celková daň z príjmov	x	270 849		x	60 025	x

IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

26. Informácie o tržbách za vlastné výkony a tovar

Tabuľka 32

OBLASŤ ODBYTU	TRŽBY ZA TEPELNÚ ENERGIU		TRŽBY ZA ELEKTRICKÚ ENERGIU		TRŽBY ZA TOVAR		TRŽBY A OSTATNÉ SLUŽBY	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Tržby TE	47 241 053	48 157 453						
Tržby TE - nevrátené médiu	29 896	32 484						
Tržby EE - regulačná			1 160 007	1 641 227				
Tržby EE - odchýlky			108 827	89 255				
Tržby EE - viacnáklady								
Tržby EE - veľkoodber			17 418 113	17 867 021				
Tržby EE - maloodber			23 191	24 096				
Tržby EE - podporné služby			3 906 327	3 598 301				
Tržby za laboratórne rozbory							9 045	9 941
Tržby za nájomné							61 294	61 652
Tržby za reguláciu odberného miesta zdrojom TEKO							7 623	2 242
Tržby ostatné							45 948	54 404
Spolu	47 270 949	48 189 937	22 616 465	23 219 900			123 910	128 239

*Spoločnosť vyrába a dodáva tepelnú energiu v meste Košice. Je výrobcou elektrickej energie a poskytovateľom podporných služieb a regulačnej elektriny pre potreby elektrizačnej sústavy Slovenskej republiky.

27. Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov, o výnosoch z hospodárskej činnosti, o finančných výnosoch a výnosoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Tabuľka 33

NÁZOV POLOŽKY	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	81 337	78 294
aktivácia dlhodobého majetku		
investorská réžia	81 337	78 294
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 487 599	2 732 743
zmluvné pokuty a penále - teplo	68 695	119 600
zmluvné pokuty a penále - materiál a služby	32	2 389
zúčtovanie VBO k dotácii „Rekonštrukcia EO za PK3, PK4“	241 451	455 567
zúčtovanie VBO k dotácii „Zníženie prašnosti pri vykládke uhlia na skládku“	99 896	117 525
zúčtovanie VBO k dotácii „Ekologizácia parného kotla PK3“	296 083	348 333
zúčtovanie VBO k dotácii „Denitrifikácia kotla PK4n a odsírenie spalín“	68 397	80 468
zúčtovanie VBO k dotácii „Zásadná zmena výrobného procesu - rekonštrukcia a denitrifikácia kotla PK4s“	288 979	24 082
zúčtovanie VBO k dotácii „Denitrifikácia kotla PK4n a odsírenie spalín“	147 290	12 275
zúčtovanie VBO k dotácii „Rekonštrukciu elektrosťatických odlučovačov PK3,PK4 a ich automatické monitorovacie systémy“	214 117	
bezodplatný prevod	31 471	28 786
zúčtovanie VBO k dotácii „Zníženie prašnosti pri vykládke uhlia na skládku“	17 629	
zúčtovanie VBO k dotácii „Ekologizácia parného kotla TEKO“	52 250	
zúčtovanie VBO k dotácii „Denitrifikácia PK4n a odsírenie spalín“	12 070	
zúčtovanie VBO k dotácii „Zásadná zmena výrobného procesu - Rekonštrukcia a denitrifikácia kotla PK4s“	50 996	4 250

NÁZOV POLOŽKY	2016	2015
zúčtovanie VBO k dotácii „Denitrifikácia kotla PK4n a odsírenie spalín_časť Odsírenie spalín“	26 015	2 168
náhrady škôd od poisťovní	37 406	16 951
zúčtovanie VBO k emisným kvótam	721 838	1 325 021
tržby z predaja DHM	1	20 162
výnosy z predaja odpadu	69 176	131 676
výnosy z predaja DrM	5 312	1 290
ostatné výnosy hospodárskej činnosti	38 495	42 200
Finančné výnosy, z toho:	2 485	2 672
Kurzové zisky, z toho:	540	620
realizované	540	75
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		545
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 945	2 052
prijaté úroky	1 945	2 052
ostatné finančné výnosy		
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt		

28. Informácie o čistom obrate

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom podľa § 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka 34

NÁZOV POLOŽKY	2016	2015
Tržby za vlastné výrobky	65 981 087	67 811 537
Tržby z predaja služieb	4 030 237	3 726 539
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	70 011 324	71 538 076

29. Informácie o osobných nákladoch

Tabuľka 35

OSOBNÉ NÁKLADY	2016	2015
Mzdy	6 778 266	7 346 169
Odmeny členov orgánov spoločnosti	72 496	72 496
Zákonné sociálne poistenie	2 466 885	2 604 757
Ostatné sociálne poistenie	199 923	214 539
Zákonné sociálne náklady	466 627	419 571
Ostatné sociálne náklady	148 399	60 838
Spolu	10 132 596	10 718 370

30. Informácie o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch z hospodárskej činnosti, finančných nákladoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Tabuľka 36

NÁKLADY NA POSKYTNUTÉ SLUŽBY	2016	2015
Významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	9 355 010	9 036 185
opravy a udržovanie DM	3 537 398	3 861 630
opravy vozidiel a mechanizmov	80 863	79 598
opravy kancelárskej techniky	15 647	14 252
školenia a semináre	35 624	26 833
technické poradenstvo podľa zákona	187 460	91 422
technické poradenstvo mimo zákona	760 038	847 358
práce geodetické	2 630	8 045
služby metrologie	36 768	31 246
stočné	29 654	25 390
odpady - životné prostredie	2 481 101	1 777 384
nájomné	32 649	23 242
nájomné do limitu ÚRSO	23 367	22 425
zariadenie na zdroji	577 219	554 908
strážna služba	159 646	156 541
čistenie a upratovanie	49 275	40 885
propagácia a reklama	15 999	40 097
výkony spojov	48 013	50 000
práce výpočtovej techniky	933 453	979 531
náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	37 500	38 200
právne služby	145 704	170 729
odmeny za služby - obchod s EE	43 089	43 618
ostatné náklady na služby	121 913	152 851

Tabuľka 37

NÁKLADY Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI	2016	2015
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	60 039 943	63 574 112
spotreba materiálu	19 539 879	15 618 577
spotreba energie	12 944 004	20 750 138
spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	3 588 139	3 188 282
opravné položky k zásobám	42 286	81 612
mzdové náklady	6 778 266	7 346 169
odmeny členom orgánov spoločnosti	72 496	72 496
náklady na sociálne poistenie	2 666 808	2 819 296
sociálne náklady	615 026	480 409
dane a poplatky	397 632	459 771
odpisy	10 347 058	9 267 858
opravné položky k dlhodobému majetku	189 224	-56 369
zostatková cena predaného majetku		9 653
daňové opravné položky k pohľadávkam	10 586	18 963
nedaňové opravné položky k pohľadávkam	75 882	112 297
dary	6 350	7 300
zmluvné pokuty a penále	107 962	62 758
odpočet pridelených emisných kvót (rezerva)	721 838	1 325 021
odpočet nakúpených emisných kvót (rezerva)	1 236 345	1 378 960
odpočet nakúpených emisných kvót - nad limit BAT (rezerva)		102 429
poistenie	449 711	497 407
súdne spory (rezerva)	169 516	4 492
ostatné náklady na hospodársku činnosť	80 935	26 593

Tabuľka 38

FINANČNÉ NÁKLADY	2016	2015
Finančné náklady, z toho:	1 857 896	1 687 195
Kurzové straty, z toho:	441	4 193
realizované	357	4 110
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	84	83
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	1 857 455	1 683 002
úroky	1 798 862	1 517 210
bankové poplatky - Denitrifikácia kotla PK4n a odsírenie spalín (úver B), Zásadná zmena výrobného procesu - Rekonštrukcia a denitrifikácia kotla PK4s (úver C)		100 408
bankové poplatky ostatné	58 593	65 384

31. Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Tabuľka 39

NÁZOV POLOŽKY	2016	2015
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	37 500	38 200
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	37 500	38 200
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

V. Informácie o iných aktívach a pasívach

K dátumu zostavenia účtovnej závierky bolo voči Spoločnosti vedených niekoľko súdnych sporov.

K 31. 12. 2016 má Spoločnosť vytvorené rezervy vo výške predpokladaného plnenia na tieto súdne spory. Informácie o rezervách na súdne spory sú uvedené v tabuľke 20.

Tabuľka 40

PODSÚVAHOVÉ ÚČTY	2016	2015
Blankozmenky k prijatým úverom (zostatok úverov k 31. 12.)	-78 476 375	-85 952 464
Záložné právo k pohľadávkam k úveru na „Rekonštrukciu PK4“ z Tatra banka, a.s.	8 162 656	9 777 765
Odpísané pohľadávky (od roku 2005)	3 183 394	3 183 394
Materiál civilnej obrany	2 626	2 626

VI. Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

K dátumu zostavenia účtovnej závierky Spoločnosť eviduje v zmysle úverovej zmluvy s Tatra banka, a.s. termínovaný úver A, B, C ako krátkodobý v hodnote 48 140 067 EUR so splatnosťou 31. 08. 2017.

Zmenu splatnosti úveru z krátkodobého na dlhodobý Spoločnosť dohodla s bankou v roku 2017.

VII. Informácie o transakciách so spriaznenými osobami a príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu

Informácie o ekonomických vzťahoch so spoločnosťami s majetkovou účasťou MH Manažment, a. s. alebo štátu - vyjadrenie významných hodnôt obchodu a zostatku pohľadávok a záväzkov. Transakcie neboli ovplyvnené tým, že ide o spoločnosti s majetkovou účasťou MH Manažment, a. s. alebo štátu.

Tabuľka 41

SPRIAZNENÁ OSOBA	KÓD DRUHU OBCHODU	HODNOTOVÉ VYJADRENIE OBCHODU		% VYJADRENIE OBCHODU NA OBRATE		ZOSTATKY ZÁVÄZKOV K 31. 12.	
		2016	2015	2016	2015	2016	2015
a	b	c	d	e	f	g	h
Žilinská teplárenská, a.s.	01		1 180				
TEPELNÉ HOSPODÁRSTVO spoločnosť s ručením obmedzeným Košice	01	15 968	15 805	0,02	0,01	3 560	3 885

Tabuľka 42

SPRIAZNENÁ OSOBA	KÓD DRUHU OBCHODU	2016	2015
a	b	c	d
Ministerstvo životného prostredia SR	09*	4 208 924	13 489 545

*prijatie dotácie zo ŠR

Tabuľka 43

SPRIAZNENÁ OSOBA	KÓD DRUHU OBCHODU	HODNOTOVÉ VYJADRENIE OBCHODU		% VYJADRENIE OBCHODU NA OBRATE		ZOSTATKY POHLÁDÁVOK K 31. 12.	
		2016	2015	2016	2015	2016	2015
a	b	c	d	e	f	g	h
TEPELNÉ HOSPODÁRSTVO spoločnosť s ručením obmedzeným Košice	02	41 066 364	40 669 511	0,49	0,48	986 186	- 672 170
TEPELNÉ HOSPODÁRSTVO spoločnosť s ručením obmedzeným Košice	03	755	842			301	
Slovenská električká prenosová sústava, a.s.	03	4 687 593	4 317 961	0,06	0,05	602 519	553 851
OKTE, a.s.	02	1 550 445	2 118 985	0,02	0,03	276 225	281 741
Žilinská teplárenská, a.s.	03		65				

32. Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Tabuľka 44

DRUH PRÍJMU, VÝHODY	HODNOTA PRÍJMU, VÝHODY SÚČASNÝCH ČLENOV ORGÁNOV			HODNOTA PRÍJMU, VÝHODY BÝVALÝCH ČLENOV ORGÁNOV		
	ŠTATUTÁR- NYCH	b		ŠTATUTÁR- NYCH	c	
		DOZORNÝCH	INÝCH		DOZORNÝCH	INÝCH
		Časť 1 - rok 2016		Časť 1 - rok 2016		
a		Časť 2 - rok 2015		Časť 2 - rok 2015		
Peňažné príjmy	28 163	15 126		8 086	21 121	
	32 110	36 248		4 138		
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

VIII. Prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka 45

NÁZOV POLOŽKY	2016	2015
Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia	46 394 926	46 420 119
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia	1 059 047	-25 193
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia	47 453 973	46 394 926
Dôvody zmien vlastného imania v členení:	x	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účte 411)		
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419)		
c) emisné ážio (účet 412)		
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422)	5 732	2 162
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413)		
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416)		
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427)		
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428)		
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429)		
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431)	1 059 047	- 5 732
k) vyplatené dividendy:		-19 461
l) ďalšie zmeny vlastného imania (presuny)	-5 732	- 2 162
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491)		

IX. Prehľad peňažných tokov

Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Tabuľka 46

OZNAČENIE POLOŽKY	OBSAH POLOŽKY	2016	2015
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 329 896	54 293
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	11 414 239	9 969 339
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	10 347 058	9 267 858
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-44 508	118 726
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	317 976	133 083
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-1 003 203	-1 054 977
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	1 798 862	1 517 210
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-1 945	-2 052
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-1	-10 509
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov,	1 883 366	6 784 638
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 615 109	10 452 930
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-3 154 498	-5 064 070
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	4 299 084	563 235
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-876 329	832 542
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-),(súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	14 627 501	16 808 269
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	1 945	2 052
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-1 798 862	-1 517 210
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	12 830 584	15 293 111
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	12 830 584	15 293 111
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-168 352	-635 840
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-3 560 065	-38 399 037
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	1	20 162

OZNAČENIE POLOŽKY	OBSAH POLOŽKY	2016	2015
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-3 728 416	-39 014 715
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-10 418 007	15 231 822
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		33 849 637
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-10 328 780	-18 489 530
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-112 397	-166 283
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	23 170	37 998
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		-19 461
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-10 418 007	15 212 361
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-1 315 839	-8 509 243
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-9 569 663	-1 060 420
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-10 885 502	-9 569 663
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-10 885 502	-9 569 663

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu; likvidné cenné papiere určené na obchodovanie; prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka).

- angl. - anglicky
- a.s. - akciová spoločnosť
- BAT - (Best Available Techniques) - najlepšie dostupné techniky
- CO₂ - oxid uhličitý
- CP - cenný papier
- č. - číslo
- ČSOB, a.s. - Československá obchodná banka, a.s.
- DHM - dlhodobý hmotný majetok
- DIČ - daňové identifikačné číslo
- DM - dlhodobý majetok
- DNM - dlhodobý nehmotný majetok
- DrM - drobný majetok v operatívnej evidencii
- EE - elektrická energia
- EO - elektroodlučovače
- EU - ETS- Systém obchodovania s emisnými kvótami
- EUA - (EU Allowance Unit of One Tonne of CO₂) - priznaná jednotka emisií pod Schémou obchodovania s emisiami v Európskej únii ekvivalent AAUs
- EUR - kód platidla euro (základnej peňažnej jednotky a platidla v niektorých štátoch Európskej únie) podľa normy ISO 4217
- EÚ - Európska únia
- FNM SR - Fond národného majetku Slovenskej republiky
- GJ - skratka mernej jednotky gigajoule
- HK 3- horúcovodný kotol
- IČO - identifikačné číslo organizácie podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky
- MPa- MegaPascal
- MW - skratka mernej jednotky megawatt
- MWh - skratka mernej jednotky megawatthodina
- MŽP- Ministerstvo životného prostredia
- NCRzp - Notársky centrálny register záložných práv
- OP - opravná položka
- p. a. - per annum
- PK - parný kotol
- PK3 - parný kotol 3
- PK 3 e- ekologizovaný parný kotol
- PK4 - parný kotol 4
- PK4n - granulačný parný kotol 4
- PK4s - výtavný parný kotol 4
- PRV - primárna regulácia výkonu
- PSČ - poštové smerovacie číslo
- RSŠ - Rekreačné stredisko Šarpanec
- SCZT - sústava centrálného zásobovania teplom
- SE, a.s. - Slovenské elektrárne, a.s.
- SK NACE - kód prevažujúcej činnosti podľa vyhlášky Štatistického úradu SR č. 306/2007 Z. z. ktorou sa vydáva štatistická klasifikácia ekonomických činností
- ŠR - štátny rozpočet
- SRV - sekundárna regulácia výkonu
- t - tona
- TE - tepelná energia
- TEKO, a. s. - Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEKO, a. s.
- TG - turbogenerátor
- TRV+ - terciálna regulácia výkonu kladná
- TRV- - terciálna regulácia výkonu záporná
- ÚRSO - Úrad pre reguláciu siet'ových odvetví SR
- VBO - výnosy budúcich období
- VI - vlastné imanie
- VÚB, a.s. - Všeobecná úverová banka, a.s.
- ZI - základné imanie

Vysvetlivky:

(1) V časti N poznámok sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

KÓD DRUHU OBCHODU	DRUH OBCHODU:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
09	výpomoc





Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEKO, a. s.
Teplárenská 3, 042 92 Košice, Slovensko
info@teko.sk | 0800 102 000 | www.teko.sk

