



2017

Výročná správa



OBSAH

Prehľad základných ukazovateľov	3
Príhovor predsedu predstavenstva	4
O spoločnosti	6
Základné údaje.....	7
Štatutárne orgány a manažment.....	8
Organizačná štruktúra k 31.12.2017	9
Ľudské zdroje.....	10
Bezpečnosť a ochrana zdravia pri práci.....	11
Ochrana pred požiarmi	13
Integrovaný systém manažérstva.....	14
Strategický zámer spoločnosti	16
 Výroba	 18
Výrobné a distribučné zariadenia.....	18
Výroba a distribúcia tepelnej energie.....	20
Výroba elektrickej energie	21
Životné prostredie	22
Ochrana ovzdušia.....	23
Ochrana vôd.....	25
Odpadové hospodárstvo.....	27
Obnoviteľné zdroje energie.....	27
Investície.....	28
 Predaj.....	 29
Podnikateľské prostredie.....	29
Starostlivosť o zákazníkov.....	31
Predaj tepelnej energie.....	33
Predaj elektrickej energie.....	35
Ďalšie produkty a služby	37
 Komentár k výsledku hospodárenia a vybrané finančné informácie	 39
Výsledok hospodárenia v roku 2017	40
Návrh na vysporiadanie straty za rok 2017	41
Vybrané finančné informácie	41
Štruktúra aktív a pasív	44
 Účtovná závierka zostavená k 31.12.2017	 51
Správa nezávislého audítora o overení účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2017.....	51
Dodatok správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou	53
Účtovná závierka	51
Súvaha	57
Výkaz ziskov a strát.....	63
Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2017.....	66
Skratky	113



PREHLAD ZÁKLADNÝCH UKAZOVATEĽOV

Ukazovateľ	Merná jednotka	2017	2016
Výroba elektrickej energie	MWh	270 602	269 148
Čistá dodávka elektrickej energie	MWh	211 442	209 498
Výroba tepla	MWh	856 029	825 452
Predaj tepla	MWh	794 943	780 445
Pohotový výkon (pondelok – nedeľa)	MW	30,87	30,63
Merná spotreba energie v palive na výrobu elektrickej energie	GJ/MWh	5,6208	6,0093
Merná spotreba energie v palive na výrobu dodávkového tepla	GJ/GJ	1,1675	1,1780
Tržby za tepelnú energiu	EUR	47 008 341	47 270 949
Tržby za elektrickú energiu	EUR	18 825 797	18 710 138
Tržby z predaja podporných služieb	EUR	3 690 774	3 906 327
Ostatné tržby a výnosy z hospodárskej činnosti	EUR	3 793 122	2 692 846
Tržby a výnosy celkom	EUR	73 320 062	72 582 745
Náklady celkom	EUR	71 820 498	71 523 698
Mzdové náklady	EUR	6 585 576	6 778 266
Pridaná hodnota	EUR	24 911 672	24 623 343
Výsledok hospodárenia po zdanení	EUR	1 499 564	1 059 047
Aktíva celkom k 31. 12.	EUR	185 207 452	178 518 754
Vlastné imanie	EUR	48 839 537	47 453 973
Priemerný prepočítaný stav zamestnancov za príslušný rok	osoby	384	418

PRÍHOVOR PREDSEDU PREDSTAVENSTVA



Vážení odberatelia, obchodní partneri a zamestnanci, rok 2017 bol jubilejným, 50. rokom fungovania spoločnosti. Nie je bežným javom, aby sa obchodnej spoločnosti darilo tak dlhodobo, kvalitne a stabilne poskytovať svoje služby, v tak komplexnom podnikateľskom a legislatívnom prostredí, aké ponúka to slovenské.

Naše možnosti, rovnako ako i potreby a očakávania našich zákazníkov sa v priebehu desaťročí menili. Vždy sme dokázali s dostatočným časovým predstihom plánovať a tiež zrealizovať také opatrenia, ktoré nás posunuli k bezpečnejšej a efektívnejšej dodávke tepla a neskôr aj elektrickej energie a komplexnejšej službe zákazníkom.

O to viac ma teší, že aj jubilejný, 50. rok, ukončila najväčšia slovenská tepláreň s pozitívnymi výsledkami. Som hrdý na to, že Vám môžem v mene predstavenstva spoločnosti predstaviť výsledky minuloročnej práce a súčasne konštatovať, že rok 2017 sme ukončili s kladným hospodárskym výsledkom vo výške 1.499.564 EUR.

Hlavný podiel na kladnom výsledku hospodárenia malo prekročenie plánov výroby a distribúcie tepla a elektrickej energie. Dodávku tepla na vykurovanie sme realizovali po dobu 235 dní. Oproti plánu sme plnenie dodávky tepla dosiahli vo výške 110,46 %. Úspešní sme boli aj pri dodávke elektrickej energie, ktorú sme realizovali vo výške 103,85 % oproti plánu na rok 2017.

Tieto výsledky bolo možné dosiahnuť aj vďaka našej schopnosti flexibilne reagovať na požiadavky trhu, ktoré sa vyvíjali v závislosti od často sa meniaceho počasia, predovšetkým v zimných mesiacoch roka. Na čo by som chcel upírať pozornosť, je tiež vysoká bezporuchovosť a prevádzkyschopnosť technologických zariadení. To nám umožnilo naplňovať náš zámer komplexného poskytovateľa služieb.

Pre udržanie vysokého štandardu poskytovaných služieb, s ambíciou jeho ďalšieho zvyšovania, oznámili sme v roku 2017 realizáciu strategického projektu náhrady technologického celku TEK0 I. Investícia vo výške 35 miliónov umožní zabezpečovať produkciu elektriny a tepla podľa potrieb sústavy a odberateľov, a to v režime kombinovanej výroby elektriny a tepla. Významným aspektom investície je jej environmentálny dosah. Inštaláciou novej technológie ponížime spotrebu uhlia o 30%, čím prispejeme k jeho hospodárnejšiemu využitiu a súčasne k zníženiu produkcie emisií.



Efektívne prevádzkovanie sústavy neodmysliteľne zahŕňa aj prevenciu a predchádzanie krízovým stavom a situáciám. Preto veľkú pozornosť venujeme diagnostike stavu rozvodov prostredníctvom moderných technických zariadení i pochôdzok. Včas identifikujeme zraniteľné miesta sústavy a plánovite predchádzame vzniku havárií, ktoré by viedli k obmedzeniu dodávky tepla našim odberateľom.

Práve zodpovednosť voči našim odberateľom nás viedla k projektu rekonštrukcie a modernizácie vonkajších primárnych rozvodov tepla v meste Košice. Zníženie tepelných strát a zefektívnenie dodávky tepla bude prínosom výmeny existujúcich potrubných horúcovodných rozvodov pre koncových odberateľov. V roku 2017 sme na jeho realizáciu úspešne požiadali o účelovo viazaný nenávratný finančný príspevok z operačného programu Kvalita životného prostredia. Finančné prostriedky fondov Európskej únie boli schválené vo výške vyše 4 miliónov EUR a sú určené na rozvoj účinnejších systémov centrálného zásobovania teplom, čo realizáciou tohto projektu sledujeme.

Pri strategickom plánovaní našich ďalších krokov máme vždy na pamäti ich ekologický rozmer. Naďalej venujeme veľkú pozornosť problematike komplexného riešenia ochrany životného prostredia pre zaistenie plného súladu s predpismi na ochranu čistoty ovzdušia a dodržanie emisných limitov.

Budúcnosť teplárne vidíme v zabezpečení výroby zdravého, bezpečného a spoľahlivého tepla za prijateľnú cenu. Preto aj v roku 2017 sme podporili projekty pripojenia do sústavy centrálného zásobovania teplom a umožnili tým jej ďalší rozvoj. Medzi našich nových odberateľov sa zaradili polyfunkčné objekty Park Anička „C“, Business Centrum T2, bytový komplex Pri radnici či bytový dom Vojenská a hotel Club pri Steel aréne.

V novembri 2017 uplynulo 50 rokov od prvej dodávky tepla z košickej teplárne. Otvorenosť v komunikácii s verejnosťou i zákazníkmi nás motivovali k nasadeniu novej, verím, prehľadnejšej webovej stránky i k zorganizovaniu trojdňových Dní otvorených dverí pre zákazníkov, verejnosť i rodinných príslušníkov. Naša snaha bola motivovaná tým, aby návštevníci lepšie chápali to, čomu aj my veríme, a to je perspektíva centrálného vykurovania ako prostriedku pre zachovanie bezpečného životného prostredia a adekvátnej ceny za teplo.

Za úspechmi spoločnosti v roku 2017 je potrebné vidieť vysoké pracovné nasadenie, odhodlanie a vytrvalosť jej zamestnancov, za čo im patrí moje uznanie a vďaka.


Ing. Ľarislav Koch
generálny riaditeľ a predseda predstavenstva



O SPOLOČNOSTI

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 806 886 MWh tvoria 62 % domácnosti a 38 % 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.

ZÁKLADNÉ ÚDAJE

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:	21.1.2002

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 právnym nástupcom, ktorý podľa rozhodnutia jej zakladateľa prevzala obchodno-záväzkové, poisťné, pracovno-právne a ostatné a 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 právnym 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. Vodoinštalatérsvo 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 prenájomom;
26. Podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi okrem nebezpečného odpadu;
27. Vnútroštátna nákladná cestná doprava.

ŠTATUTÁRNE ORGÁNY A MANAŽMENT SPOLOČNOSTI

Predstavenstvo

Meno	Členstvo od	Členstvo do	Funkcia
Ing. Ladislav Koch	14.06.2012	trvá	predseda
Ing. František Hazala	15.05.2015	trvá	člen
Mgr. Vladimír Vágási	22.09.2016	trvá	člen

Dozorná rada

Meno	Členstvo od	Členstvo do	Funkcia
Ing. Miroslav Prokopič	26.09.2014	27.09.2017	člen
Ing. Marek Mitterpák, PhD.	04.11.2016	trvá	predseda
Mgr. Martin Pastirik	04.11.2016	31.05.2017	člen
Ing. Juraj Petráš	28.09.2017	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



ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA

1000	Generálny riaditeľ
1001	Vnútorná kontrola a bezpečnosť
1002	Zmluvné vzťahy
1010	Kancelária Predsedu predstavenstva TEK, a.s.
1013	Skúšobné laboratórium
1014	Rekreačné stredisko Šarpanec
1020	Ľudské zdroje
1021	Ľudské zdroje a zamestnanecké záležitosti
1022	Ekonomika práce
1023	BOZP a požiarňa ochrana

2000	Riaditeľ výrobného úseku
2010	Hlavný výrobný blok
2011	Kotolňa
2012	Strojovňa
2013	Chemická prevádzka
2020	Dispečerské riadenie a ekonomika prevádzky
2021	Dispečing teplárenskej sústavy
2022	Ekonomické analýzy
2030	Riadiace systémy a elektro
2031	Riadiace systémy
2032	Elektro
2034	Dispečerské systémy a telekomunikácie

3000	Riaditeľ technicko-obchodného úseku
3001	Životné prostredie
3010	Investície a obchod s teplom
3014	Obchod s teplom a rozvoj SCZT
3015	Investície
3020	Údržba
3021	Realizácia opráv
3022	Príprava opráv a diagnostika
3023	Údržba RT a OST
3024	Doprava a mechanizmy
3030	Odbytové meranie a informatika
3031	Servis a oprava meračov tepla
3032	Informatika

4000	Riaditeľ finančného úseku
4010	Plánovanie a financovanie
4011	Plánovanie
4012	Financovanie
4020	Účtovníctvo a analýzy
4021	Finančné účtárne a analýzy
4022	Účtáreň imania a skladu
4023	Dane, posietenie a fakturácie
4030	Zásobovanie
4031	Nákup
4032	Skladové hospodárstvo
4033	Verejné obstarávanie



ĽUDSKÉ ZDROJE

Spoločnosť k 31.12.2017 zamestnávala 381 zamestnancov, z toho 60 žien. Po významnej reorganizácii organizačnej štruktúry Spoločnosti v roku 2016 bol počet ako aj štruktúra zamestnancov v priebehu roka 2017 stabilná o čom svedčí aj fakt, že v roku 2017 skončilo pracovný pomer 15 zamestnancov a Spoločnosť prijala formou výberových konaní celkovo 6 nových zamestnancov. 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 k 31.12.2017

vek	muži	ženy	spolu
00-25	3	0	3
25-30	10	3	13
30-35	11	4	15
35-40	29	5	34
40-45	57	17	74
45-50	68	7	75
50-55	69	15	84
55-62	73	9	82
62-99	1	0	1
	321	60	381

Spoločnosť dbá o zvyšovanie kvalifikácie vlastných zamestnancov. V roku 2017 absolvovali zamestnanci Spoločnosti celkovo 146 vzdelávacích aktivít. Z toho bolo 96 zameraných na aktualizáciu a opakované odborné školenie v rámci príslušnej odbornej spôsobilosti. Na zvýšenie a prehĺbenie kvalifikácie zamestnancov bolo realizovaných 50 vzdelávacích aktivít. Vnútropodnikové opakované - periodické školenia odbornej spôsobilosti realizuje Spoločnosť vlastnými odborne spôsobilými zamestnancami.

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, možnosť využívať pružný pracovný čas a príspevok na doplnkové dôchodkové sporenie. Zamestnanci môžu využiť prostriedky sociálneho fondu na regeneráciu pracovnej sily.



BEZPEČNOST A OCHRANA ZDRAVIA PRI PRÁCI

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 2017 bol zaznamenaný jeden registrovaný pracovný úraz.



Ukazovateľ pracovnej úrazovosti	2017	2016
priemerný počet zamestnancov	382	418
registrované pracovné úrazy	1	3
smrteľné pracovné úrazy	0	0
závažné pracovné úrazy	0	0
iné pracovné úrazy (evidované)	6	7
počet nebezpečných udalostí	0	0
počet závažných priemyselných havárií	0	0

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 2017.

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 podobne.

Vykonávanie	2017	2016
kontroly podľa plánu	50	52
zistené nedostatky	102	96
odstránené nedostatky	102	96
neohlásené kontroly	878	1297
zistené závady	12	14
odstránené závady	12	14
neohlásené kontroly dodávateľov	446	765
zistené závady	5	7
zmluvná pokuta	5	7
dychové skúšky na alkohol	273	504
pozitívni - zamestnanci TEKO	0	1
pozitívni - cudzí zamestnanci	0	1
Kontroly štátnych kontrolných orgánov		
Inšpektorát práce	2	0
Regionálny úrad verejného zdravotníctva	2	1
Inšpekcia BOZP ECHOZ	1	0
Závady z kontrol	2	0

OCHRANA PRED POŽIARMÍ

Zabezpečovanie ochrany pred požiarmi vykonáva technik požiarnej ochrany a závodná jednotka ZHZ (závodný hasičský zbor). Početný stav jednotky k 31.12.2017 bol 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	2017	2016
Počet evidovaných požiarov	1	2
Počet požiarov - technická porucha	1	2
Počet požiarov - ľudský činiteľ	0	0
Škoda spôsobená požiarmi v EUR	0	5500
Počet vykonaných cvičných požiarnych poplachov	6	6
Počet vykonaných preventívnych požiarnych prehliadok	50	52
Počet zistených / odstránených nedostatkov	50	39
Počet vykonaných kontrol ŠPD	1	28
Počet výjazdov k vlastným požiarom	2	2
Počet výjazdov k cudzím požiarom	4	0
Počet previerkových cvičení CPP	2	2
Počet výjazdov k poplachom EPS	9	25
Počet výjazdov k poplachom SHZ	5	8
Počet výjazdov hlásených telefonicky a osobne	3	8
Počet námetových cvičení	2	2
Počet výjazdov k technickým zásahom	13	23
Počet denných kontrol	2912	2912
Počet požiarnych asistencií pri prácach so zvýšeným požiarnym nebezpečenstvom	181	181
Počet požiarnych dohliadok po skončení prác so zvýšeným požiarnym nebezpečenstvom	414	434



INTEGROVANÝ SYSTÉM MANAŽÉRSTVA

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.

Na základe požiadaviek noriem ISM externá certifikačná spoločnosť v TEKO, a. s. vykonala dohľadový audit v dňoch **8. - 9. júna 2017** podľa noriem ISO 9001, ISO 14001, OHSAS 18001 a podľa novej revízie normy pre informačnú bezpečnosť ISO/IEC 27001 dňa **12. júna 2017**. Dohľadový audit prebehol bez nezhôd, nebola vznesená žiadna požiadavka na nápravné opatrenie. 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.





STRATEGICKÝ ZÁMER SPOLOČNOSTI

Zabezpečenie spoľahlivej, bezpečnej a stabilnej dodávky tepla pre odberateľov mesta Košice tvorí podstatu nášho podnikania už päťdesiat rokov a dosahovanie týchto základných cieľov bude našou prioritou aj v nasledujúcom období. Za nemenej dôležité považujeme poskytovanie elektrickej energie a podporných služieb pre Prenosovú sústavu SR prostredníctvom vysoko účinnej kombinovanej výroby tepla a elektrickej energie.

Naplnenie strategického zámeru Spoločnosti je možné dosiahnuť pokračovaním v rozpracovaných projektoch obnovy technologických zariadení. Kľúčovým je projekt náhrady technologického celku TEK I. V roku 2018 ukončíme výber na zhotoviteľa a projekt posunieme do prvej fázy realizácie. Zvýšenie energetickej efektívnosti, zvýšenie účinnosti kombinovanej výroby tepla a elektrickej energie, šetrenie primárneho paliva, zníženie emisií a vyššia disponibilita sú atribúty tejto investície a zároveň očakávanými prínosmi nie len pre Spoločnosť ale i odberateľov tepla a elektrickej energie.

Našu neustálu pozornosť venujeme stavu rozvodov sústavy centrálného zásobovania teplom. Prípravná fáza projektu postupnej obnovy primárnych horúcovodných a parných rozvodov tepla vybraných etáp sústavy centrálného zásobovania teplom je ukončená. V roku 2018 zrealizujeme verejnú súťaž na obstaranie dodávateľov pre realizáciu štyroch etáp projektu.





Obchodná stratégia spoločnosti kladie dôraz na spokojnosť odberateľa, čo môže byť dosiahnuté poskytovaním kvalitných služieb a zákazníckeho servisu za atraktívnu cenu. Cesta k dosiahnutiu tohto cieľa vedie cez eliminovanie poruchových a havarijných stavov, dodržanie štandardov kvality dodávok tepla a operatívnosťou pri riešení požiadaviek našich zákazníkov.

Pre zabezpečenie zdravého a bezpečného tepla za prijateľnú cenu zrealizujeme v roku 2018 ďalšie pripojenia nových odberných miest v dosahu siete a tým prispejeme k rozvoju sústavy centrálného zásobovania teplom.

Stratégia finančnej podpory pre zlepšenie životných podmienok, či zdravia hendikepovaných alebo inak znevýhodnených skupín a jednotlivcov sa stali prirodzenou súčasťou nášho pôsobenia. V tomto trende plánujeme aj v roku 2018 zotrvať a finančne podporíme projekty, ktorých základnou črtou je silný humanitný, či sociálny rozmer.



VÝROBA

VÝROBNÉ A DISTRIBUČNÉ ZARIADENIA

Spoločnosť Tepláreň Košice, a. s. v roku 2017 prevádzkovala kogeneračný zdroj tepla o tepelnom výkone 501 MWt a 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 TEK0 I. a TEK0 II., ktoré pozostávajú z:

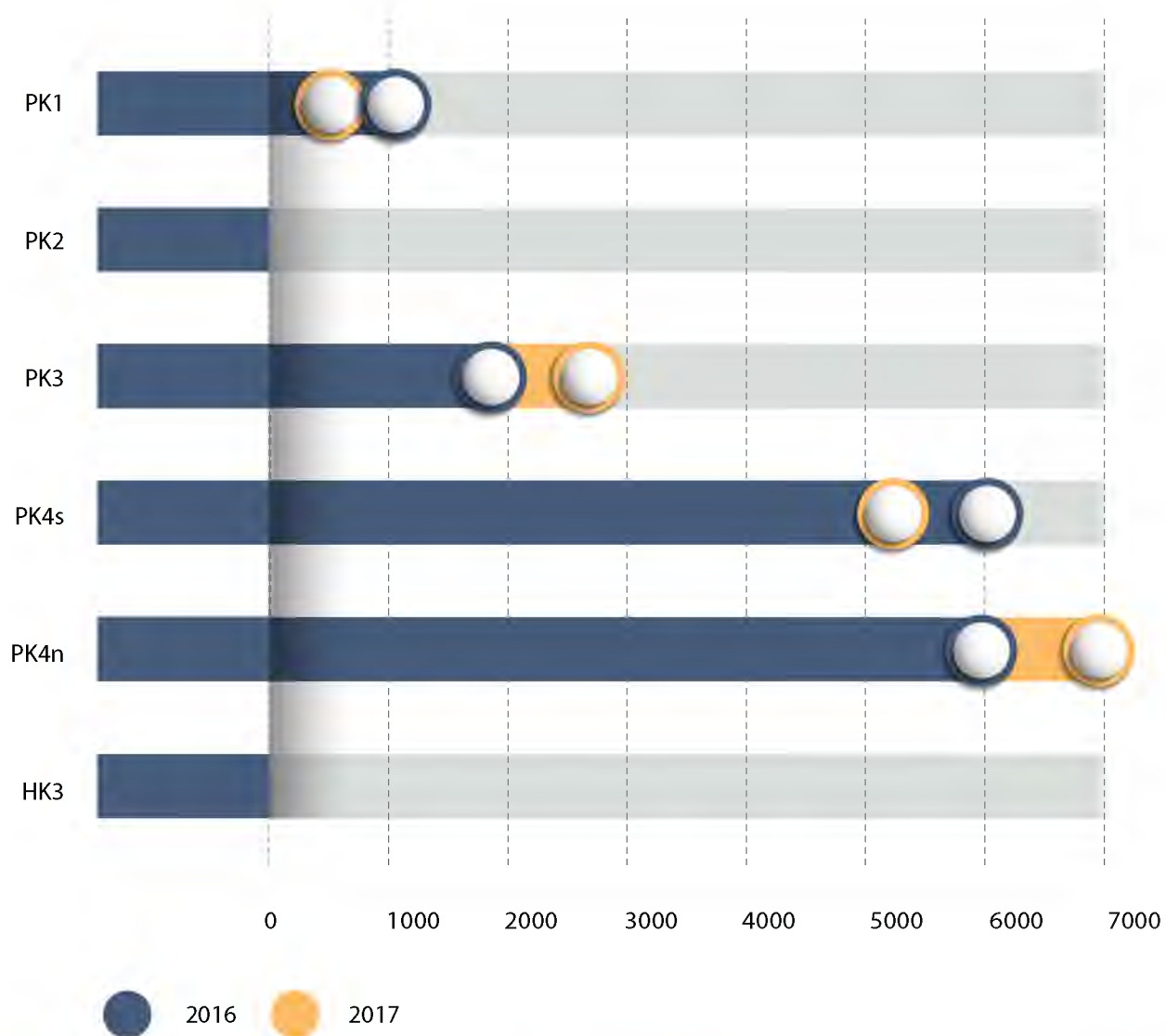
- parného kotla PK1 s výkonom 109 MWt,
- turbogenerátora TG1 s výkonom 50 MWe,
- parného kotla PK3e s výkonom 158 MWt,
- parného kotla PK4s s výkonom 143 MWt,
- parného kotla PK4n s výkonom 91 MWt,
- turbogenerátora TG2 s výkonom 63 MWe.

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





VÝROBA A DISTRIBÚCIA TEPELNEJ ENERGIE

V roku 2017 sme realizovali dodávku tepla na vykurovanie po dobu 235 dní pri priemernej teplote vzduchu (Tvz) 6,30 °C. Z toho 229 dní to boli dodávky tepla na vykurovanie bez prerušenia a 6 dní dodávky tepla na vykurovanie s prerušením.

Vykurovacie obdobie a priemerné teploty v rokoch 2009 - 2017

Rok	Vykurovacie obdobie	Počet dní	Priemerná teplota (Tvz°C)
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	6,30
	19.9. - 31.12.		
2014	1.1. - 20.5.	223	8,10
	25.9. - 31.12.		
2015	1.1. - 18.5.	226	6,50
	30.9. - 31.12.		
2016	1.1. - 23.5.	231	6,50
	22.9. - 31.12.		
2017	1.1. - 15.5.	235	6,30
	22.9. - 31.12.		





Plnenie dodávky tepla TEKO v roku 2017 bolo vo výške 110,46 % oproti plánu pre rok 2017 a plnenie výroby elektrickej energie na svorkách generátorov dosahovalo 103,85 % oproti plánu pre rok 2017.

Plnenie výroby za obdobie od 1. 1. do 31. 12.

Ukazovateľ výroby	Merná jednotka	2017	2016
Výroba el. energie	[MWh]	270 602	269 148
z toho kondenzačná výroba	[MWh]	8425	5 899
Čistá dodávka el. energie	[MWh]	211 442	209 498
Vlastná spotreba el. energie celkom	[MWh]	59 160	59 650
Vlastná spotreba el. energie na výrobu elektriny	[MWh]	18 051	19 578
Vlastná spotreba el. energie na dodávkové teplo	[MWh]	39 871	38 788
Vlastná spotreba el. energie na ostatné účely	[MWh]	1 238	1 284
Pohotový výkon	[MW]	30,87	30,63
Zmluvný prahový pohotový elektrický výkon	[MW]	26,75	26,89
Výroba dodávkového tepla	[MWh]	856 029	825 452

VÝROBA A DISTRIBÚCIA 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 2017 sa čierne uhlie na vyrobenej elektrine podieľalo 82,3 % a zemný plyn 17,7 %. Rozhodujúcimi zdrojmi výroby elektriny sú turbogenerátor TG1 s elektrickým výkonom 50 MWe a turbogenerátor TG2 s elektrickým výkonom 63 MWe.



ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

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 2017 bolo vykonaných 5 zmien v integrovanom povolení.

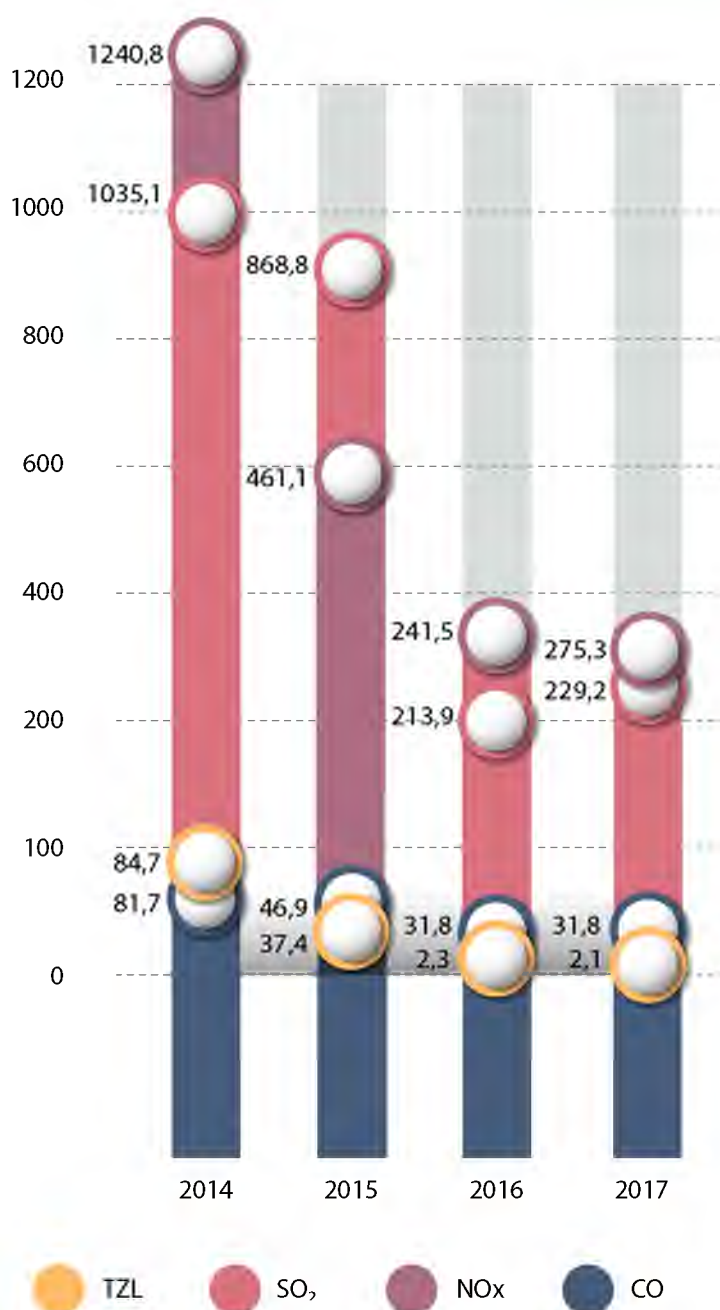


Množstvo emisií základných znečisťujúcich látok v tonách

ZL(t) / rok	2014	2015	2016	2017
TZL	84,7	37,4	2,3	2,1
SO ₂	1035,1	868,8	213,9	229,2
NO _x	1240,8	461,1	241,5	275,3
CO	81,7	46,9	31,8	31,8

OCHRANA OVZDUŠIA

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.





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. sa v uplynulých rokoch zrealizovali a pripravujú tieto investičné projekty, ktorých základným cieľom je dosiahnutie plného súladu s požiadavkami ochrany čistoty ovzdušia podľa legislatívy EÚ 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.

- **Náhrada technológie TEKO I (2018 -)**

Vybudovanie plynových motorov ako náhradu za dožívajúce technologické zariadenia TEKO I. Štyri motory budú zabezpečovať produkciu elektriny a tepla podľa potrieb investora s možnosťou rýchleho nábehu do prevádzky pre poskytovanie podporných služieb a potreby dodávky do horúcovodnej siete a elektrizačnej sústavy.



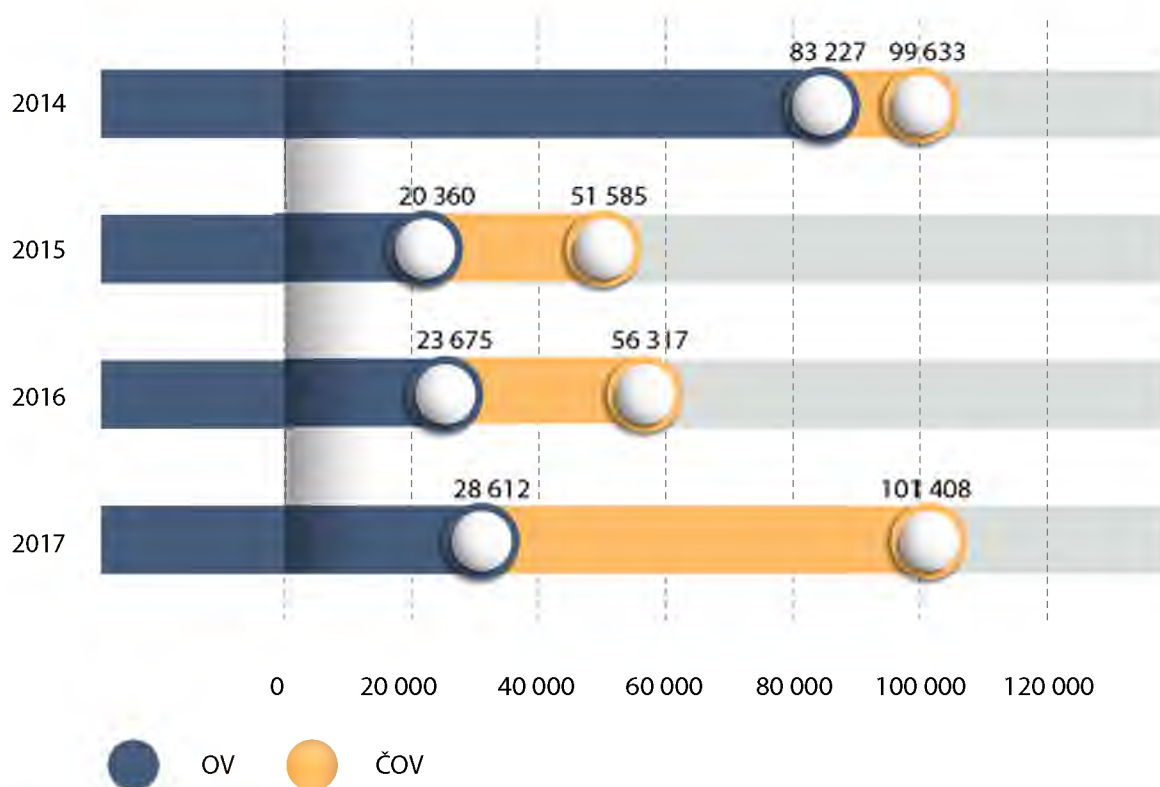


OCHRANA VÔD

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 2017 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 2017 bolo vypustených do Hornádu 101 408 m³ odpadových vôd vyčistených na ČOV a 28 612 m³ odpadových vôd do verejnej kanalizácie. Na technologické účely boli odobraté povrchové vody v množstve 1 122 088 m³ a z vlastného podzemného zdroja bola odobratá pitná voda v množstve 12 730 m³

Kvalitatívne ukazovatele odpadových vôd z ČOV do Hornádu za rok 2017

Sledovaný ukazovateľ	Rozmer	Limitné hodnoty	2017
BSK5	mg/l	30	1,54
NL	mg/l	30	7,0
pH		6,0 - 9,0	7,97
RL/550o/	mg/l	1 000	564
CHSKCR	mg/l	70	10,6
NEL	mg/l	0,4	0,005
Fe	mg/l	2	0,109
t	°C	28	20,9

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

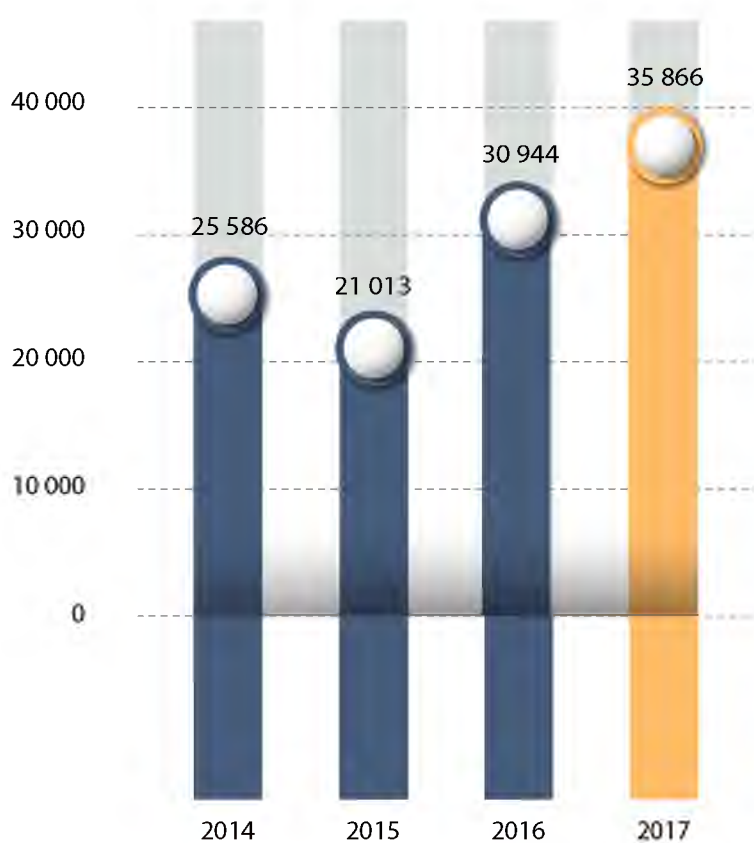
V hlavnom výrobnom bloku boli počas roku vykonané precvičovania reakcie na vzniknutý havarijný stav - únik znečisťujúcich látok do okolitého prostredia. Spôsob vykonania precvičovania havarijnej situácie a časovú nadväznosť jednotlivých krokov monitorovali a vyhodnocovali zamestnanci oddelenia životného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

ODPADOVÉ HOSPODÁRSTVO

V roku 2017 sa v TEKO a. s. vyprodukovalo 28 druhov odpadov, z toho 6 druhov nebezpečných a 22 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 2017 môžeme konštatovať vzostup produkcie odpadov oproti roku 2016. Celkové evidované množstvo odpadov bolo ovplyvnené najmä väčším množstvom spáleného čierneho uhlia a následne vznikom väčšieho množstva popolčeka, škvary a odpadu z odsírovacieho procesu.

Prehľad nakladania s odpadmi v roku 2017



V roku 2017 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. Spoločnosti bol 1.6.2017 opätovne udelený „Certifikát spoločenskej zodpovednosti“ a zapožičaná značka „Ekologická firma“ za zodpovedný prístup k životnému prostrediu, oddelenému zberu a triedeniu odpadov na obdobie troch rokov.



OBNOVITEĽNÉ ZDROJE ENERGIE

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 2017 vyrobilo 51 MWh elektrickej energie.

V roku 2017 sme pre našich odberateľov obstarali a dodali teplo v objeme 65 470 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 budúcnosti 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

Najvýznamnejšie investície v roku 2017 boli zamerané na zvýšenie bezpečnosti prevádzky a zníženie požiarneho nebezpečenstva v objektoch a technológiách spoločnosti TEKO a. s., a to realizáciou projektov „Protipožiarne zabezpečenie Hlavného výrobného bloku“, „Rekonštrukciou elektrickej požiarnej signalizácie“, realizáciou „Havarijných nádrží pod TG1 a TG2“. V priebehu roka boli ukončené ďalšie významné „inovačné“ projekty zamerané na zvýšenie spoľahlivosti prevádzkových zariadení ako boli „Inovácia riadiacich systémov uzlových bodov (UB) 1201, 701, 1301, 1601, 1701, 1901“, „Inovácia meraní tuhých znečisťujúcich látok kotlov PK4n a PK4s“, „Inovácia a optimalizácia zberu a vyhodnocovania technologických údajov“, „Inovácia čerpadla chladiacej vody“, „Inovácia cestnej váhy“ v celkovej výške 1 494 831 EUR.

Nevyhnutná rekonštrukcia osobného výťahu vo výške 160 000 EUR, výstavba nádrží na skladovanie kyseliny HCL v sume 190 200 EUR a napojenie vnútorných čajníkov PK4s na jestvujúci suchý odber popola a rozšírenie kompresorovej stanice vo výške 342 300 EUR boli tiež dôležitými investičnými projektami v roku 2017.

V roku 2017 boli ukončené aj ďalšie investičné projekty, kde v rámci sústavy centralizovaného zásobovania teplom bolo do rozvodov tepla (RT) a odovzdávacích staníc (OST) preinvestovaných celkovo 418 000 EUR.

V priebehu roka 2017 bola podaná a schválená žiadosť o nenávratný finančný prostriedok (4 104 000 EUR) pre pripravované projekty „Rekonštrukcia a modernizácia rozvodov tepla v Košiciach“, ktorých realizáciu plánujeme v roku 2018, v celkovej výške 5 653 969 EUR. Cieľom tejto investície s plánovaným ukončením koncom roku 2018 je postupná výmena starých potrubných horúcovodných rozvodov tepla za nové predizolované potrubné rozvody, s cieľom znížiť tepelné straty a zefektívniť dodávku tepla pre koncových odberateľov.

Taktiež v priebehu roka bola vyhlásená a ukončená súťaž pre výber zhotoviteľa na dodávku a montáž plynových motorov ako náhrada výrobného – technologického zariadenia TEKO I v celkovej výške 34 412 500 EUR, ktorú plánujeme realizovať v rokoch 2018 – 2019.

PREDAJ

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).

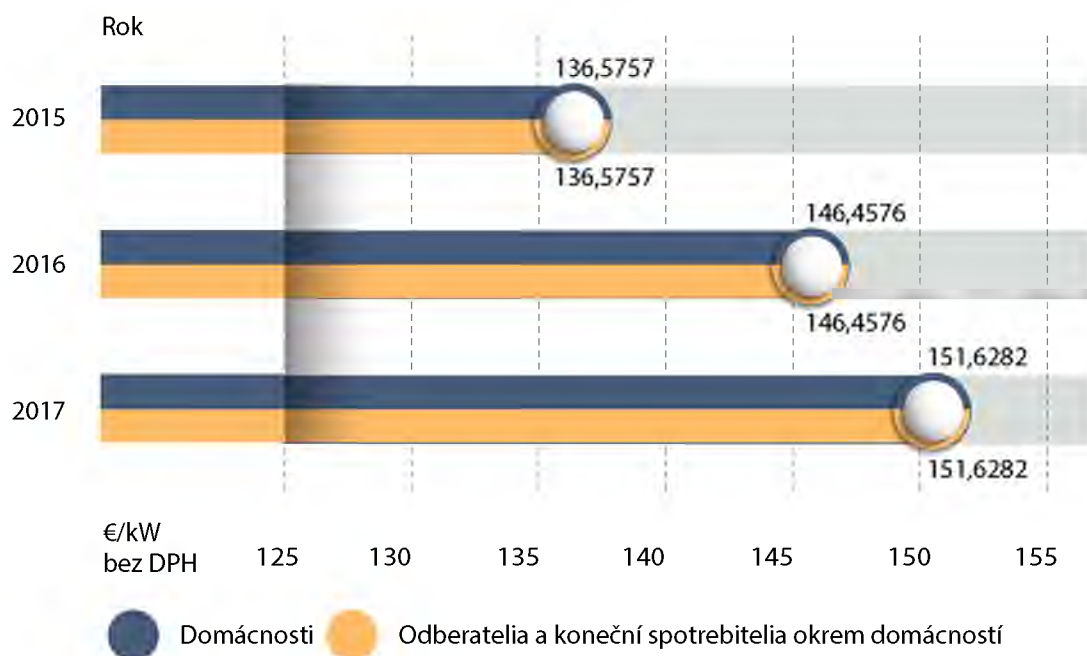
Platbu za odobraté teplo na konečných spotrebiteľov rozúčtuje správca objektu podľa Vyhlášky ÚRSO 630/2005 Z. z. v platnom znení.

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

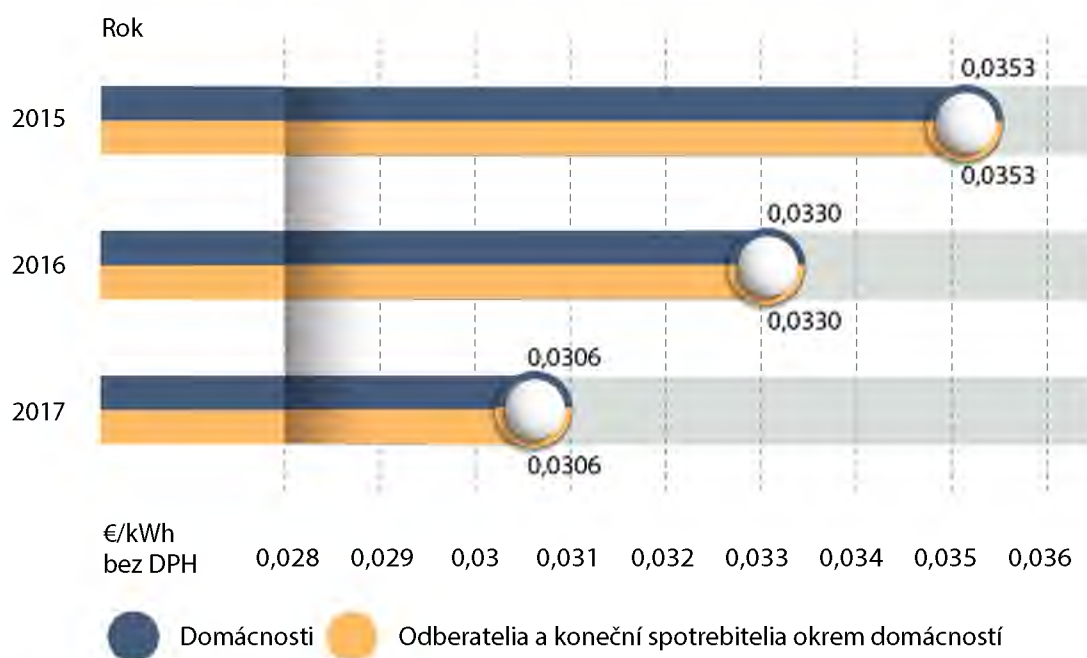
	2015		2016		2017	
	Variabilná zložka	Fixná zložka	Variabilná zložka	Fixná zložka	Variabilná zložka	Fixná zložka
	€/kWh bez DPH	€/kW bez DPH	€/kWh bez DPH	€/kW bez DPH	€/kWh bez DPH	€/kW bez DPH
Domácnosti	0,0353	136,5757	0,0330	146,4576	0,0306	151,6282
Odberatelia a koneční spotrebiteľia okrem domácností	0,0353	136,5757	0,0330	146,4576	0,0306	151,6282



Fixná zložka ceny tepla



Variabilná zložka ceny tepla



STAROSTLIVOSŤ O ZÁKAZNÍKOV

V priebehu roku 2017 naša spoločnosť pokračovala v úsilí zlepšiť celkovú starostlivosť o existujúcich zákazníkov so snahou zapracovať čo najviac podnetov od našich zákazníkov uvedených vo vykonanom prieskume spokojnosti.

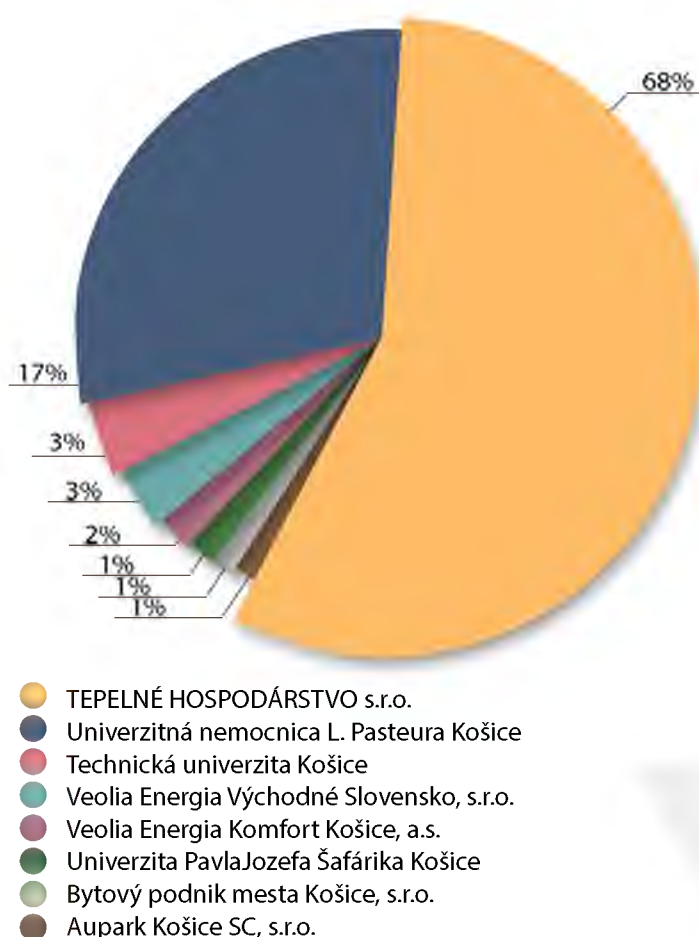
Obsah vynovenej internetovej stránky našej spoločnosti www.teko.sk bol priebežne upravovaný tak, aby prehľadne poskytoval aktuálne informácie existujúcim aj potenciálnym partnerom.

Boli aktualizované a doplnené štandardizované formuláre pre jednotlivé obchodné úkony s dôrazom na požiadavky odberateľa ako napr. zmena parametrov, zmena odberateľa na odbernom mieste, alebo súhlas so zasielaním elektronickej faktúry. Taktiež v priebehu roka došlo k aktualizácii Všeobecných zmluvných a technických podmienok pre dodávku tepla zo sústavy CZT.

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 začiatkom roku 2017 pripravená a spustená do užívania elektronická fakturácia.

**Prehľad najväčších odberateľov tepla v roku 2017 podľa skutočne odobraného množstva tepla.
Spotreba v kWh/rok**



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 2017 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 Polyfunkčný objekt Business Centrum T2 na Moldavskej ulici, Bytový komplex pri Radnici na Strojárskej ulici, Bytový dom na Vojenskej ulici alebo aj Hotel Club pri Steel aréne v Košiciach.





PREDAJ TEPELNEJ ENERGIE

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 2017 bol na úrovni 7,10 % z celkového obstaraného tepla. Vývoj výroby, užitočnej dodávky tepla a tepelných strát v roku 2017 v porovnaní s rokom 2016 je znázornený v nasledujúcej tabuľke.

Vývoj výroby, užitočnej dodávky tepla a tepelných strát

Ukazovateľ	Merná jednotka	2017	2016	Zmena v %
Teplo obstarané	MWh	921 499	906 258	1,68
z vlastných zdrojov	MWh	856 029	825 452	3,70
z iných zdrojov	MWh	65 470	80 806	-18,98
Straty v sieťach	MWh	114 613	113 240	1,21
Užitočná dodávka tepla	MWh	806 886	793 018	1,75
z toho predaj	MWh	794 943	780 444	1,86
z toho vlastná spotreba	MWh	11 943	12 574	-5,02

Rozhodujúcu časť, 67,78 % 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 zateplovanie 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

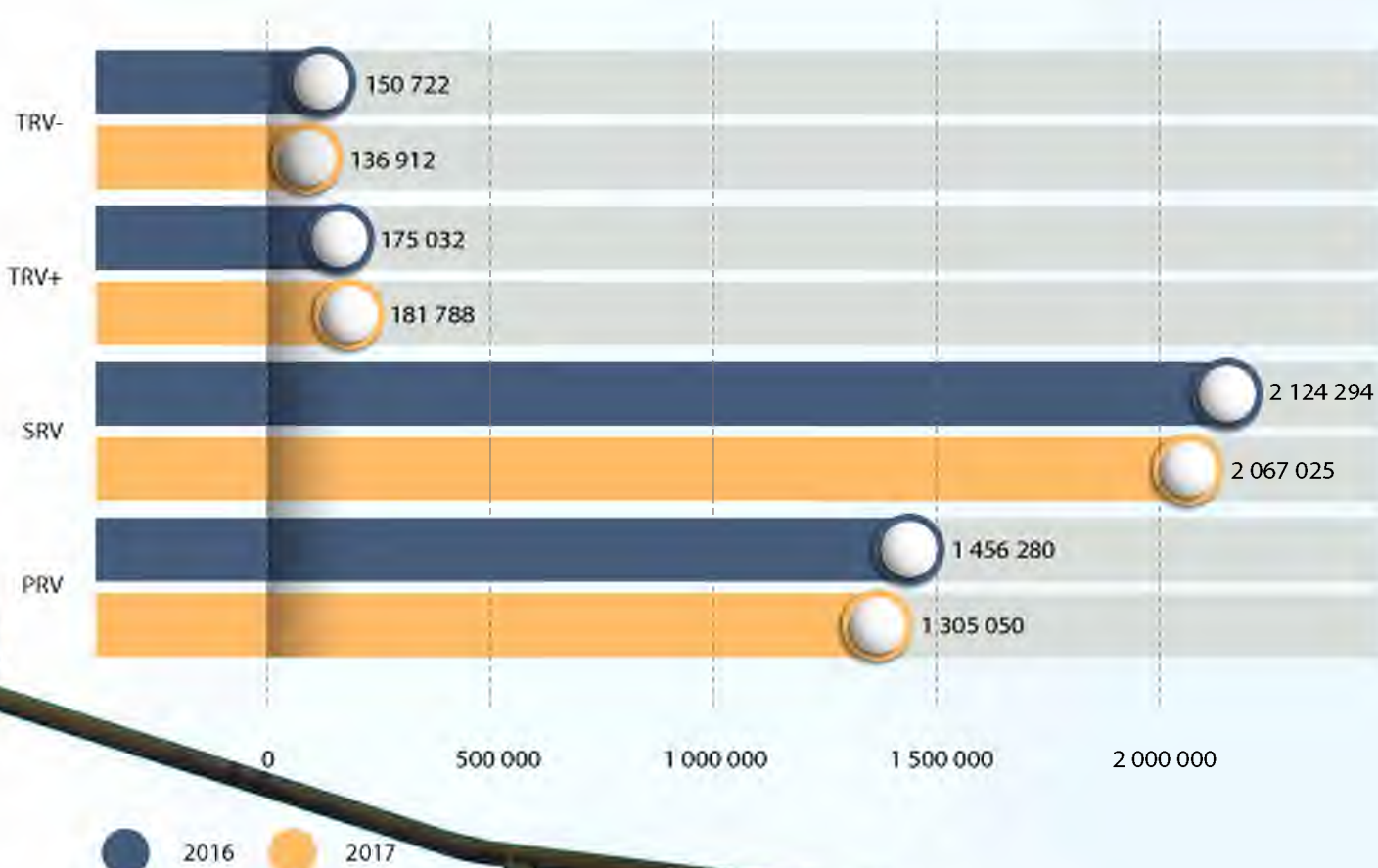
Mesiac	2017	2016
Január	-5,8	-2,8
Február	1,4	4,2
Marec	7,6	6,0
Apríl	9,9	11,5
Máj	16,6	15,7
Jún	21,1	21,5
Júl	21,0	21,9
August	22,0	19,9
September	15,4	17,5
Október	10,3	8,8
November	5,1	4,5
December	1,4	-1,5

PREDAJ ELEKTRICKEJ ENERGIE

Dodávky elektrickej energie plníme v rámci poskytovaných produktov spoľahlivo, bez výrazných výpadkov a v požadovanej kvalite voči zmluvným partnerom. V roku 2017 sme vrátane regulačnej elektriny a odchýlky odberateľom predali 212 GWh. Objem elektriny vyrobenej na zariadení kombinovanej výroby a zariadení fotovoltickej 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.

Porovnanie tržieb z podporných služieb v EUR





Tržby z podporných služieb v EUR

	2016	2017
PRV	1 456 280	1 305 050
SRV	2 124 294	2 067 025
TRV+	175 032	181 788
TRV-	150 722	136 912
SPOLU	3 906 327	3 690 774



ĎALŠIE PRODUKTY A SLUŽBY

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 2017 Spoločnosť pri príležitosti Svetového dňa vody už po deviatykrát ponúkla verejnosti bezplatnú analýzu vody na obsah dusičnanov. Túto možnosť počas dňa využilo 400 záujemcov.

Činnosť skúšobného laboratória bola v roku 2017 zameraná na riešenie prevádzkových požiadaviek vyplývajúcich z implementácie a kontroly 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 viacerých projektov v rámci monitoringu hospodárnosti spaľovania kotlov, pri kontrole a optimalizácii procesov DeSOx a DeNOx, pri zabezpečení kontroly kvalitatívnych parametrov uhlia typu T a D ako vstupov do spaľovacích procesov v TEKO, a. s. a ďalších.

V oblasti rozboru vôd bola činnosť skúšobného laboratória zameraná najmä na zabezpečenie kontroly kvality prevádzkových parametrov vôd, analýzy povrchových a odpadových vôd z hľadiska ich environmentálnej kontroly a zavedenie nových analytických metód merania kvality vôd v TEKO, a. s.

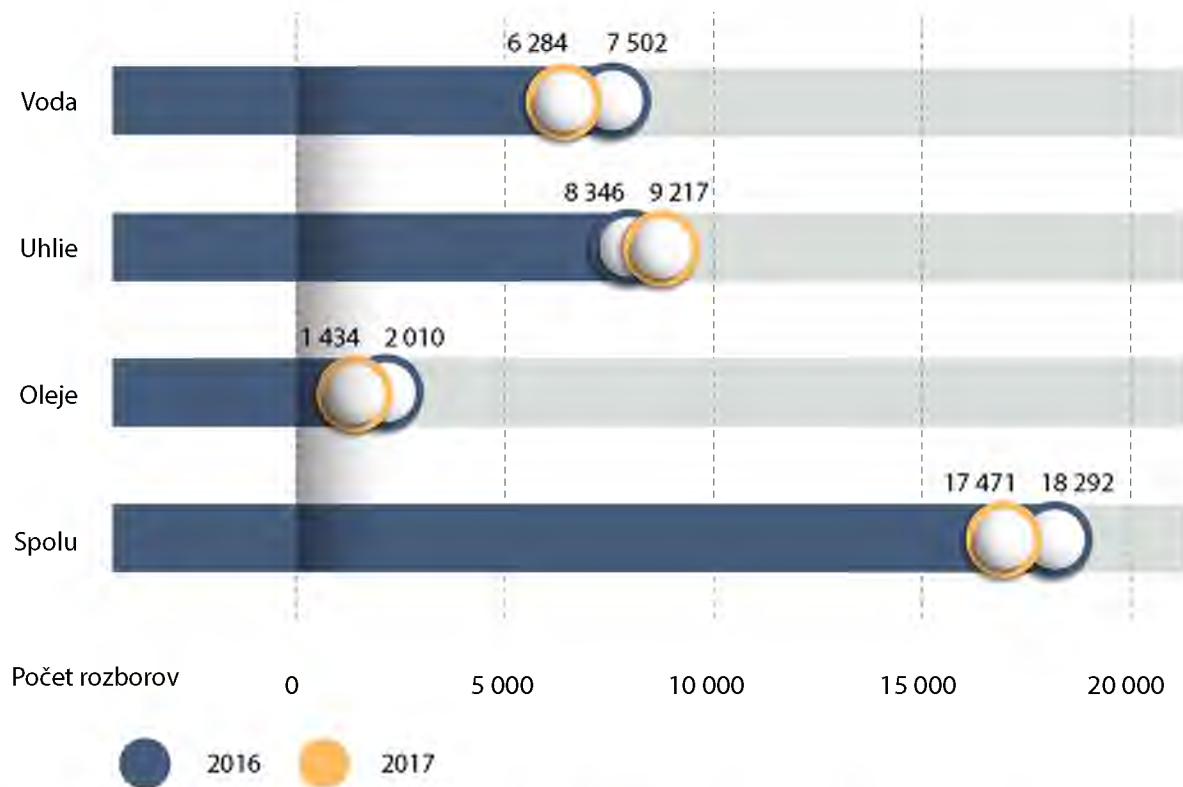
V oblasti rozborov olejov prevládala diagnostika opotrebenia prevádzkových olejov a kontrola ich životnosti v technologických zariadeniach.

Realizácia uvedených projektov v roku 2017 viedla k navýšeniu počtu rozborov najmä v oblasti interných analýz uhlia.

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

	Rok 2016		Rok 2017	
	Externí zákazníci	Interní zákazníci	Externí zákazníci	Interní zákazníci
Voda (počty rozborov)	113	7 502	100	6 284
Uhlie (počty rozborov)	113	8 346	203	9 217
Oleje (počty rozborov)	208	2 010	233	1 434
Spolu počet laboratórnych rozborov	18 292		17 471	

Porovnanie počtu analýz rokov 2016-2017



KOMENTÁR K VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA A VYBRANÉ FINANČNÉ INFORMÁCIE

V roku 2017 dosiahla Spoločnosť celkové výnosy vo výške 73 320 062 EUR, pri celkových nákladoch vo výške 71 820 498 EUR, čo predstavuje zisk pred zdanením 2 204 992 EUR a po zdanení 1 499 564 EUR.

Daň z príjmov predstavovala celkovú hodnotu 705 428 EUR, z toho odložená daň z príjmov bola vo výške 691 881 EUR a splatná daň z príjmov v hodnote 13 547 EUR. V roku 2017 dosiahla Spoločnosť výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti vo výške 3 664 748 EUR. Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb boli v hodnote 69 638 718 EUR.

Z významných nákladov ovplyvňujúcich výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti predstavovala spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok hodnotu 34 601 308 EUR, osobné náklady boli vo výške 9 811 035 EUR, odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku dosiahli sumu 10 430 020 EUR.

Nákladovo na výsledok hospodárenia pôsobila oprava komína TEK0 I na Kotolni a výkopové práce realizované pri odstraňovaní porúch na Rozvode tepla. K ďalším nákladom, ktoré pôsobili na výsledok hospodárenia patrili náklady na odpady, technické poradenstvo nevyplývajúce zo zákona, práce výpočtovej techniky a náklady na elektrokotol.

V roku 2017 bol výsledok hospodárenia z finančnej činnosti vo výške -1 459 756 EUR. Nákladovo na tento výsledok hospodárenia pôsobili hlavne úroky z úverov vo výške 1 363 266 EUR.

Spoločnosť svojou činnosťou vytvorila pridanú hodnotu vo výške 24 911 672 EUR, čo predstavuje pridanú hodnotu na zamestnanca vo výške 64 874 EUR/rok pri priemernom prepočítanom stave zamestnancov za rok 2017 v počte 384 osôb.



VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA V ROKU 2017 v EUR

P. č.	Ukazovateľ	2017	2016
1.	Tržby za tepelnú energiu	47 008 341	47 270 949
2.	Tržby za elektrickú energiu	18 825 797	18 710 138
3.	Tržby z predaja podporných služieb	3 690 774	3 906 327
4.	Ostatné tržby a výnosy z hospodárskej činnosti	3 793 122	2 692 846
5.	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	73 318 034	72 580 260
6.	Spotreba materiálu	1 351 700	1 695 018
7.	Spotreba palív (uhlie a plyn)	26 856 641	27 730 509
8.	Spotreba ostatnej energie	3 071 126	3 058 356
9.	Nákup tepla (KES, a. s.)	2 818 357	2 935 016
10.	Nákup tepla (KOSIT, a.s.)	503 484	653 123
11.	Opravy a udržiavanie	4 407 301	3 637 133
12.	Mzdové náklady	6 585 576	6 778 266
13.	Odpisy a opravné položky k DNM a DHM	10 430 020	10 536 282
14.	Zvyšné náklady na hospodársku činnosť	13 629 081	12 371 250
15.	Náklady na hospodársku činnosť spolu	69 653 286	69 394 953
16.	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	3 664 748	3 185 307
17.	Výnosy z finančnej činnosti spolu	2 028	2 485
18.	Nákladové úroky	1 363 266	1 798 862
19.	Zvyšné náklady na finančnú činnosť	98 518	59 034
20.	Náklady na finančnú činnosť spolu	1 461 784	1 857 896
21.	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-1 459 756	-1 855 411
22.	Daň z príjmov	705 428	270 849
23.	Tržby a výnosy celkom	73 320 062	72 582 745
24.	Náklady celkom	71 820 498	71 523 698
25.	Výsledok hospodárenia po zdanení	1 499 564	1 059 047
26.	Celková likvidita	0,67	0,23
27.	Celková zadlženosť	57,0%	57,7%

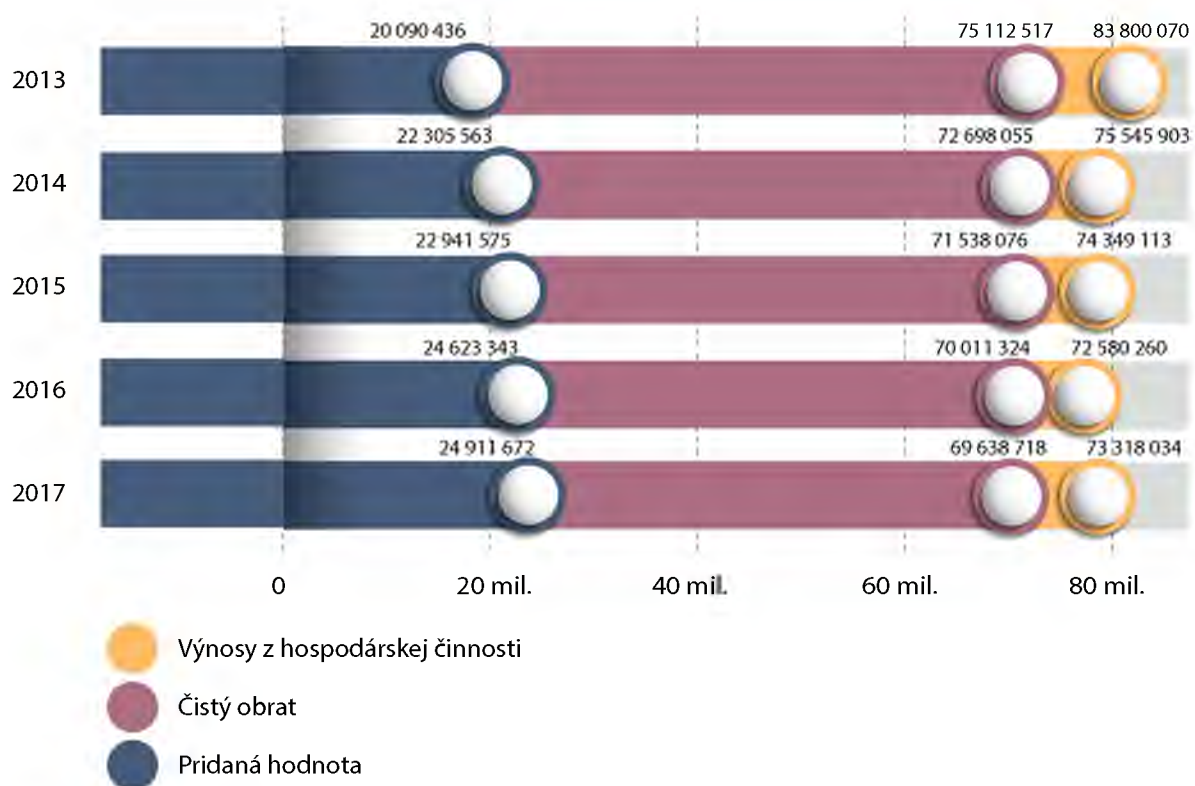
NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU ZA ROK 2017

Informácia o návrhu na rozdelenie zisku za rok 2017 po zdanení vo výške 1 499 564 EUR:

Rozdelenie účtovného zisku	2017 v EUR
Prídel do zákonného rezervného fondu	149 956
Prídel do sociálneho fondu	30 000
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 211 608
Podiely na zisku pre zamestnancov	108 000
Spolu	1 499 564

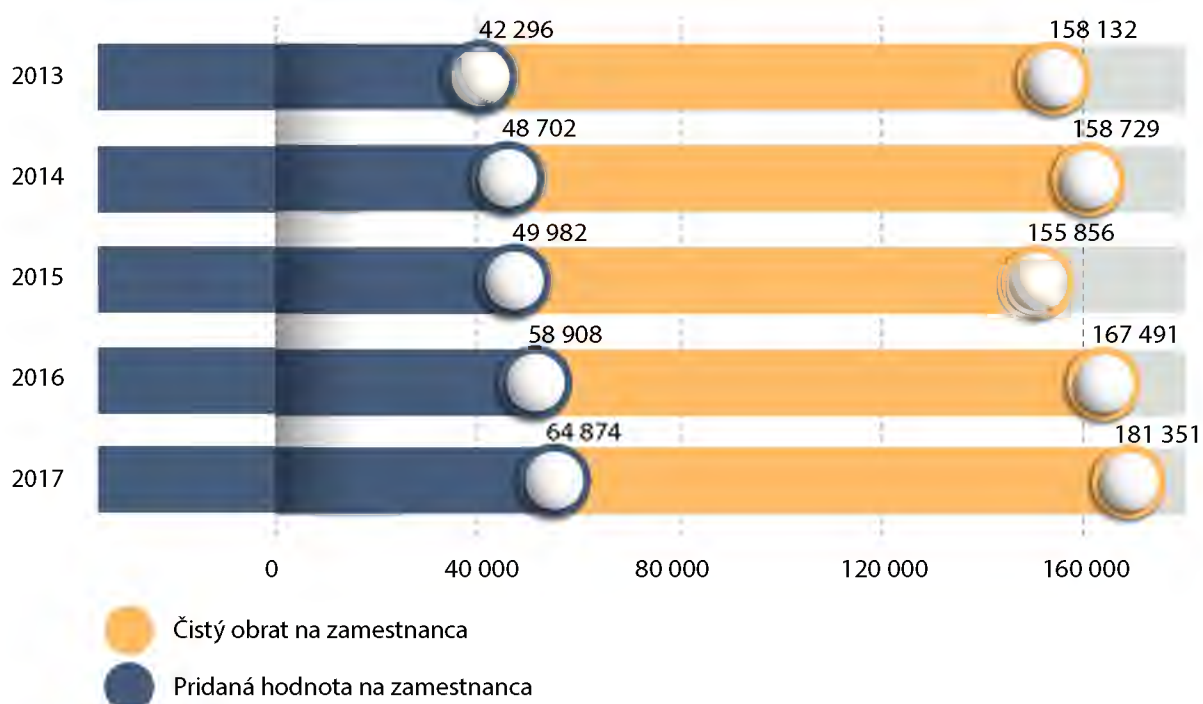
VYBRANÉ FINANČNÉ INFORMÁCIE

Vývoj výnosov, čistého obratu a pridanej hodnoty v rokoch 2013 - 2017 v EUR



v EUR	2013	2014	2015	2016	2017
Výnosy z hospodárskej činnosti	83 800 070	75 545 903	74 349 113	72 580 260	73 318 034
Čistý obrat	75 112 517	72 698 055	71 538 076	70 011 324	69 638 718
Pridaná hodnota	20 090 436	22 305 563	22 941 575	24 623 343	24 911 672

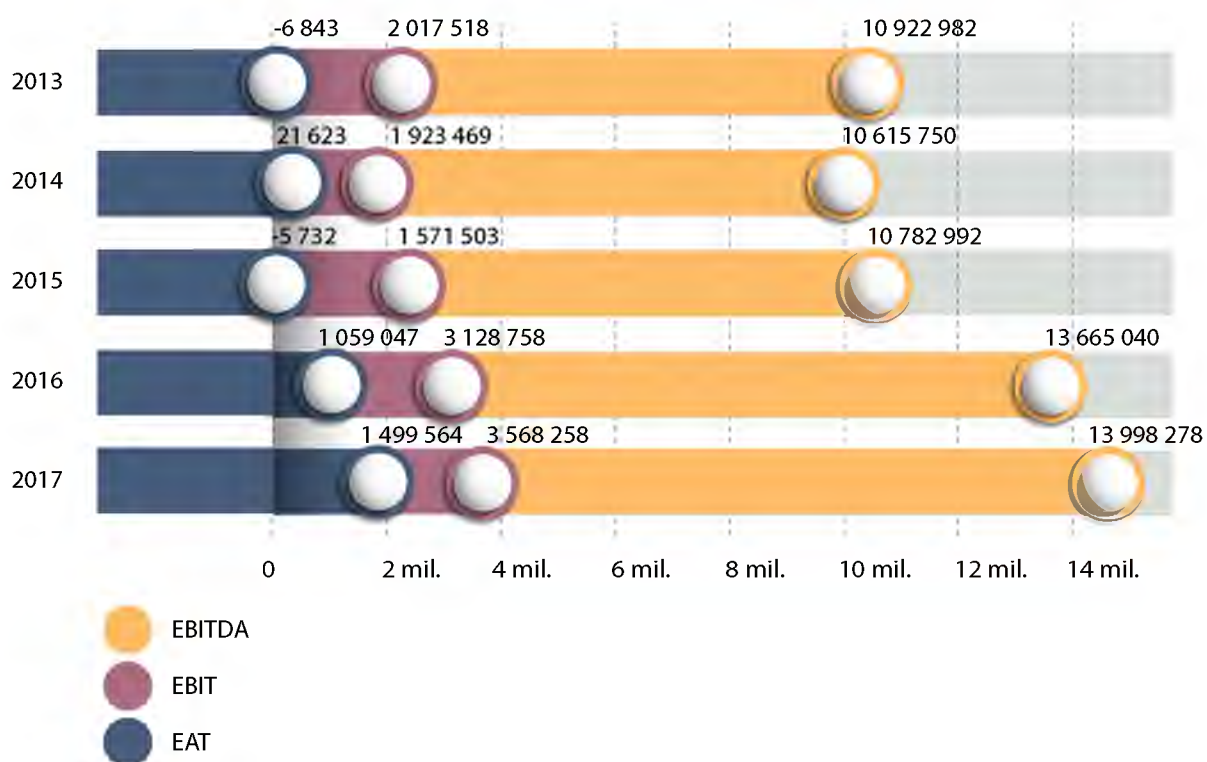
Produktivita práce na zamestnanca v rokoch 2013 - 2017 v EUR



v EUR	2013	2014	2015	2016	2017
Priemerný prepočítaný stav zamestnancov	475	458	459	418	384
Čistý obrat	75 112 517	72 698 055	71 538 076	70 011 324	69 638 718
Čistý obrat na zamestnanca	158 132	158 729	155 856	167 491	181 351
Pridaná hodnota	20 090 436	22 305 563	22 941 575	24 623 343	24 911 672
Pridaná hodnota na zamestnanca	42 296	48 702	49 982	58 908	64 874



Vývoj výsledku hospodárenia v rokoch 2013 - 2017 v EUR



Poznámky:

EAT = výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení

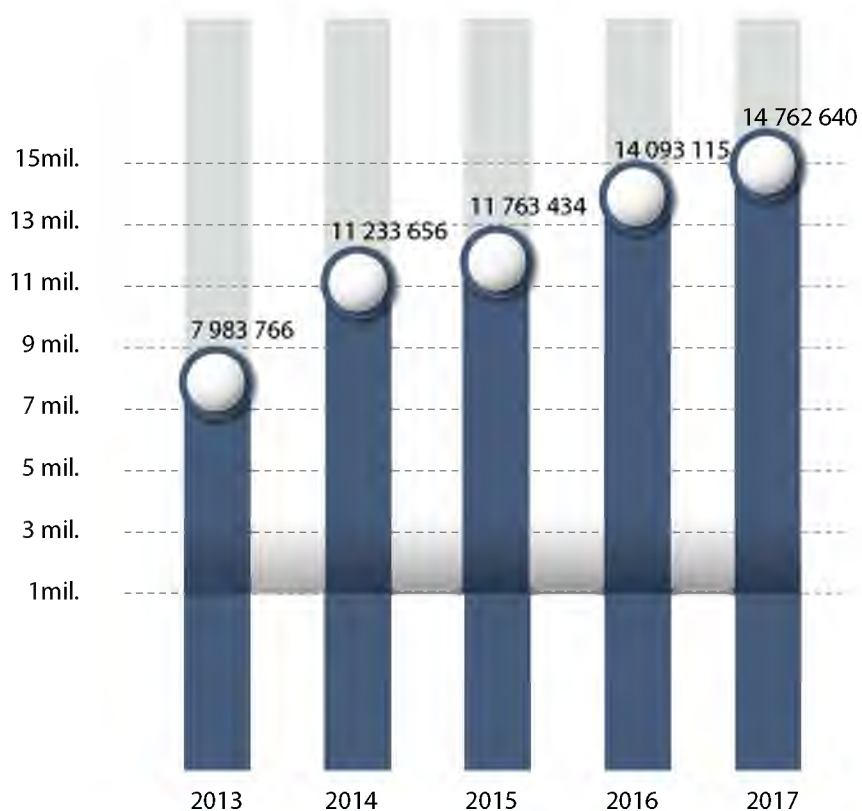
EBIT = výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením + nákladové úroky

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



v EUR	2013	2014	2015	2016	2017
EAT	-6 843	21 623	-5 732	1 059 047	1 499 564
EBIT	2 017 518	1 923 469	1 571 503	3 128 758	3 568 258
EBITDA	10 922 982	10 615 750	10 782 992	13 665 040	13 998 278

Vývoj čistej pridanej hodnoty v rokoch 2013 - 2017 v EUR



v EUR	2013	2014	2015	2016	2017
Pridaná hodnota	20 090 436	22 305 563	22 941 575	24 623 343	24 911 672
- Osobné náklady	11 466 959	10 526 029	10 718 370	10 132 596	9 811 035
- Dane a poplatky	639 711	545 878	459 771	397 632	337 997
= Čistá pridaná hodnota	7 983 766	11 233 656	11 763 434	14 093 115	14 762 640

ŠTRUKTÚRA AKTÍV A PASÍV

K 31. 12. 2017 Spoločnosť evidovala celkový majetok vo výške 185 207 452 EUR.

AKTÍVA

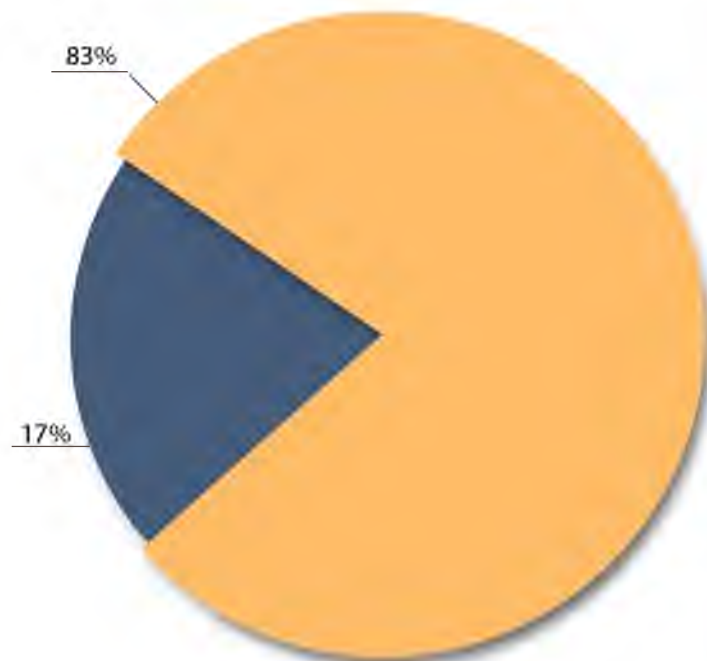
Neobežný majetok v hodnote 152 723 095 EUR tvorí dlhodobý hmotný a nehmotný majetok, čo predstavuje 83% celkového majetku. Obežný majetok predstavoval hodnotu 32 055 636 EUR.

Najvyššiu položku obežného majetku tvoria zásoby vo výške 13 093 303 EUR a krátkodobé pohľadávky vo výške 11 420 567 EUR. Z celkovej hodnoty zásob k 31. 12. 2017 boli zásoby uhlia vo výške 11 446 340 EUR. Podrobná štruktúra aktív za obdobia 2013 - 2017 je znázornená v nasledujúcej tabuľke.

Prehľad štruktúry aktív v rokoch 2013 – 2017 v EUR

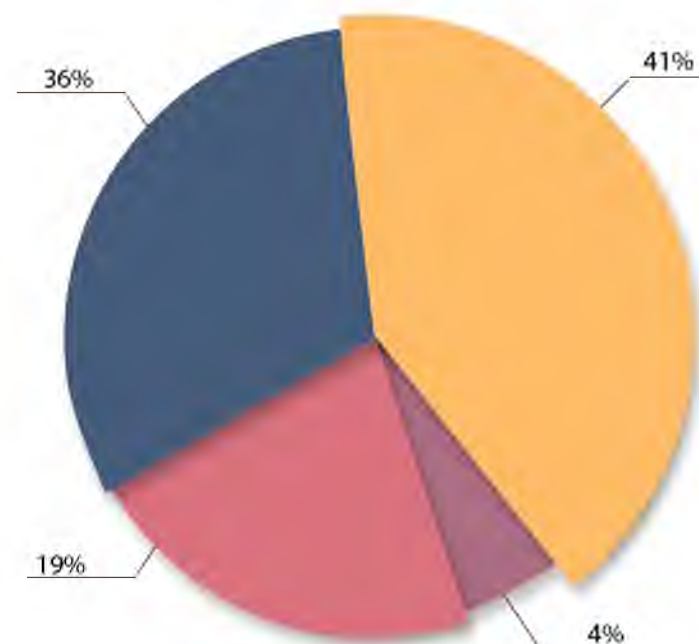
v EUR	2013	2014	2015	2016	2017
Neobežný majetok	120 331 336	136 371 825	166 185 561	159 377 696	152 723 095
Dlhodobý nehmotný majetok	1 345 202	1 246 019	1 444 087	1 117 553	745 188
Softvér	1 341 159	1 132 217	1 290 758	959 830	584 191
Oceniteľné práva		113 802	153 329	152 717	155 991
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	4 043			5 006	5 006
Dlhodobý hmotný majetok	118 986 134	135 125 806	164 741 474	158 260 143	151 977 907
Pozemky	5 826 035	5 830 730	5 830 730	5 819 193	5 819 193
Stavby	33 145 579	35 091 692	37 391 944	36 606 660	35 162 391
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	77 686 070	86 333 573	119 917 911	114 465 494	109 495 064
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	777	777	777	777	777
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	2 327 673	7 869 034	1 600 112	1 368 019	1 500 482
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok					
Obežný majetok	35 337 901	36 177 493	22 382 132	18 752 368	32 055 636
Zásoby	11 933 958	11 249 798	10 604 951	6 263 582	13 093 303
Pohľadávky spolu	17 798 694	19 651 773	9 091 003	7 389 427	11 588 305
Pohľadávky krátkodobé	17 798 694	19 651 773	9 091 003	7 389 427	11 420 567
Pohľadávky dlhodobé					167 738
Krátkodobý finančný majetok	1 873 663	2 630 098	1 797 556	2 673 885	1 342 026
Finančné účty	3 731 586	2 645 824	888 622	2 425 474	6 032 002
Časové rozlíšenie	464 712	401 184	381 631	388 690	428 721
Aktíva celkom	156 133 949	172 950 502	188 949 324	178 518 754	185 207 452

Aktíva k 31.12.2017



- Neobežný majetok
- Obežný majetok
- Časové rozlíšenie - 0%

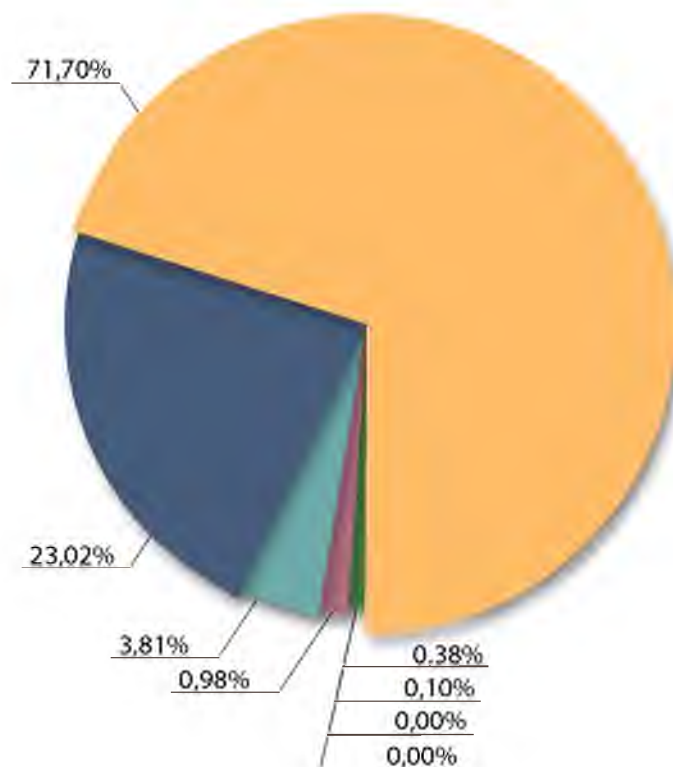
Štruktúra obežného majetku k 31.12.2017



- Zásoby
- Krátkodobé pohľadávky
- Finančné účty
- Krátkodobý finančný majetok
- Dlhodobé pohľadávky - 0%



Štruktúra neobežného majetku k 31.12.2017



- Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí
- Stavby
- Pozemky
- Ostáravaný dlhodobý majetok
- Software
- Oceniteľné práva
- Obstarávaný dlhodobý nehotný majetok
- Ostatný dlhodobý hmotný majetok



POHLÁDKY

Stav pohľadávok (netto) k 31. 12. 2017 sa v porovnaní so stavom k 31. 12. 2016 zvýšil o 4 198 878 EUR vplyvom nárastu krátkodobých pohľadávok o 4 031 140 EUR a nárastu dlhodobých pohľadávok o 167 738 EUR.

Najväčší nárast krátkodobých pohľadávok evidujeme u daňových pohľadávok a dotácií o 4 104 434 EUR, pričom pridelené dotácie sa zvýšili o 4 104 034 EUR zaúčtovaním priznanej dotácie od Ministerstva životného prostredia Slovenskej republiky na projekt „Rekonštrukcia vonkajších primárnych rozvodov SCZT“ a preddavky na daň z príjmov sa zvýšili o 400 EUR. Pohľadávky z obchodného styku sa zvýšili o 734 EUR. Iné pohľadávky sa znížili o 74 028 EUR. Opravné položky k celkovým krátkodobým pohládkam (brutto) hodnoty 12 784 777 EUR boli k 31. 12. 2017 vo výške 1 364 210 EUR.

Štruktúra pohľadávok k 31. 12. 2017 v EUR

	Pohľadávky brutto	Opravné položky	Pohľadávky netto
Dlhodobé pohľadávky	167 738		167 738
Pohľadávky z obchodného styku	167 710		167 710
Iné pohľadávky	28		28
Krátkodobé pohľadávky	12 784 777	1 364 210	11 420 567
Pohľadávky z obchodného styku	8 645 666	1 361 825	7 283 841
odberatelia (účet 311, 315)	8 536 226	1 361 825	7 174 401
do lehoty splatnosti	6 234 983	321 472	5 913 511
po lehote splatnosti	2 301 243	1 040 353	1 260 890
do 30 dní po lehote splatnosti	239 913		239 913
do 60 dní po lehote splatnosti	151 805		151 805
do 90 dní po lehote splatnosti	95 643		95 643
do 180 dní po lehote splatnosti	308 738	92 621	216 117
viac ako 180 dní po lehote splatnosti	1 505 144	947 732	557 412
dodávatelia (účet 314)	109 440		109 440
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	166		166
Daňové pohľadávky	4 104 434		4 104 434
Iné pohľadávky	34 511	2 385	32 126
Pohľadávky celkom	12 952 515	1 364 210	11 588 305

Vývoj krátkodobých pohľadávok z obchodného styku v rokoch 2013 - 2017 v EUR



v EUR

	2013	2014	2015	2016	2017
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku (netto)	8 115 983	3 047 977	4 667 091	7 283 107	7 283 841

PASÍVA

Vlastné imanie k 31. 12. 2017 bolo vo výške 48 839 537 EUR, čo predstavuje 26% celkových pasív. Základné imanie malo hodnotu 38 210 898 EUR, zákonný rezervný fond 5 141 855 EUR, ostatné fondy 3 148 078 EUR, výsledok hospodárenia minulých rokov 839 142 EUR a výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení za rok 2017 mal výšku 1 499 564 EUR. Závazky tvorili 57 % z celkových pasív. Z dlhodobých záväzkov vo výške 2 545 009 EUR bol významný odložený daňový záväzok vo výške 2 324 418 EUR.

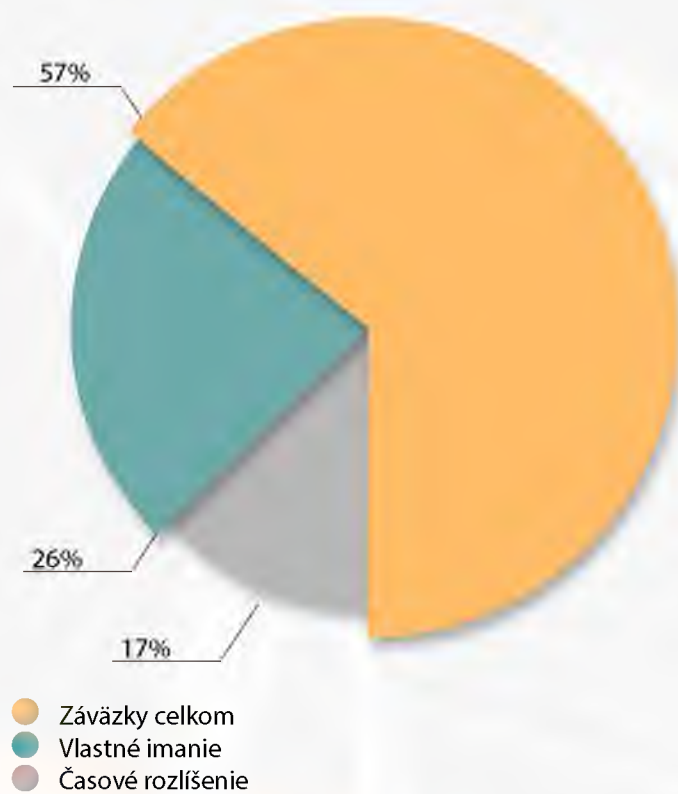
Krátkodobé záväzky vo výške 29 995 252 EUR tvorili predovšetkým záväzky z obchodného styku vo výške 29 027 400 EUR, z toho záväzky za dodávky uhlia predstavovali hodnotu 20 560 542 EUR, za dodávky plynu 2 223 152 EUR, za investície 2 186 580 EUR a ostatné záväzky za práce a služby 3 957 964 EUR.

Spoločnosť k 31. 12. 2017 evidovala bankové úvery (dlhodobé a bežné) vo výške 66 711 849 EUR. Zvyšných 17 % boli výdavky a výnosy budúcich období vo výške 30 739 965 EUR, z čoho najväčšiu sumu predstavuje dotácia na projekt „Zásadná zmena výrobného procesu – rekonštrukcia a denitrifikácia PK4s“ vo výške 9 490 969 EUR, na projekt „Ekologizácia parného kotla TEKO“ vo výške 8 766 389 EUR, na projekt „Denitrifikácia kotla PK4n a odsírenie spalín“ vo výške 6 890 056 EUR a na projekt „Rekonštrukcia vonkajších primárnych rozvodov SCZT“ vo výške 4 104 034 EUR.

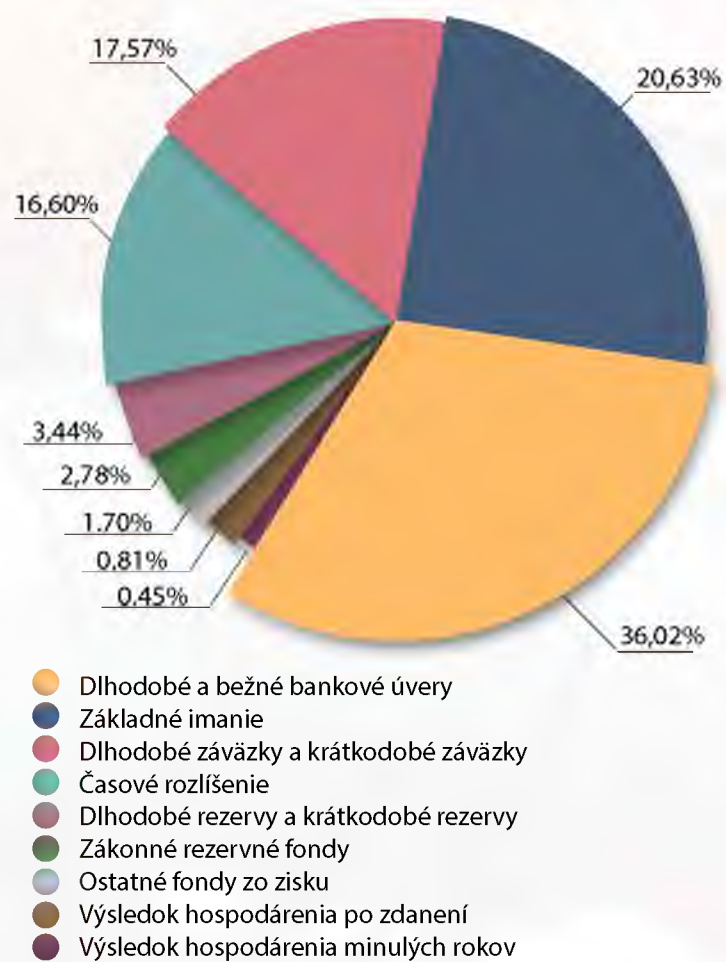
Prehľad štruktúry pasív v rokoch 2013 – 2017 v EUR

	2013	2014	2015	2016	2017
Vlastné imanie	46 398 496	46 420 119	46 394 926	47 453 973	48 839 537
Základné imanie	38 210 898	38 210 898	38 210 898	38 210 898	38 210 898
Kapitálové fondy					
Zákonné rezervné fondy	5 046 363	5 039 520	5 041 682	5 035 950	5 141 855
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	-6 843	21 623	-5 732	1 059 047	1 499 564
Výsledok hospodárenia minulých rokov					839 142
Závazky	90 208 337	96 344 786	113 443 331	102 949 858	105 627 950
Dlhodobé záväzky	1 025 370	1 526 531	1 475 907	1 664 762	2 545 009
Krátkodobé záväzky	25 614 846	26 188 945	20 487 182	16 630 981	29 995 252
Rezervy	4 885 407	4 788 995	5 527 778	6 177 740	6 375 840
Bankové úvery	58 682 714	63 840 315	85 952 464	78 476 375	66 711 849
Časové rozlíšenie	19 527 116	30 185 597	29 111 067	28 114 923	30 739 965
Pasíva celkom	156 133 949	172 950 502	188 949 324	178 518 754	185 207 452

Pasíva k 31.12.2017



Štruktúra pasív k 31. 12. 2017



ZÁVÄZKY

Stav záväzkov celkom k 31. 12. 2017 sa zvýšil oproti stavu k 31. 12. 2016 celkovo o 2 678 092 EUR. Najväčší podiel na tomto zvýšení k 31. 12. 2017 malo zvýšenie krátkodobých záväzkov o 13 364 271 EUR, zníženie bankových úverov (dlhodobé a bežné) o 11 764 526 EUR, zvýšenie dlhodobých záväzkov o 880 247 EUR a zvýšenie rezerv o 198 100 EUR. V roku 2017 Spoločnosť uhradza všetky svoje záväzky v lehotách splatnosti a splácala úvery v požadovaných výškach a lehotách v zmysle úverových zmlúv.

v EUR

	2013	2014	2015	2016	2017
Krátkodobé záväzky z obchodného styku	24 263 620	25 276 642	19 009 353	14 676 974	29 027 400

RIADENIE FINANČNÉHO RIZIKA

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 15 mil. EUR, k 31. 12. 2017 bol celkový úverový rámec 12 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.

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA ZOSTAVENÁ K 31.12.2017

Správa nezávislého audítora o overení účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2017

BDR

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Pre akcionárov spoločnosti Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEKO, a. s., Košice

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEKO, a. s. so sídlom v Košiciach, IČO: 36 211 541, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Podľa nášho názoru priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEKO, a. s. k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing - ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán účtovnej jednotky Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEKO, a. s. je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Banská Bystrica, 14. februára 2018

BDR, spol. s r.o. Banská Bystrica
M.M.Hodžu 3, 974 01 Banská Bystrica
Licencia SKAu č. 6
Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica
Oddiel: Sro, Vložka číslo: 98/S, IČO: 00614556
Nezávislý člen Moore Stephens International Limited

Ing. Ľudmila Svätová, MBA
Kľúčový auditorský partner
licencia SKAu č. 936



DODATOK SPRÁVY AUDÍTORA O OVERENÍ SÚLADU VÝROČNEJ SPRÁVY S ÚČTOVNOU ZÁVIERKOU

BDR

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

**Pre akcionárov, dozornú radu a predstavenstvo spoločnosti
Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEKO, a. s. Košice**

k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“).

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEKO, a. s. so sídlom v Košiciach, IČO: 36 211 541, (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2017, uvedenú v priloženej výročnej správe Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 14. februára 2018 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEKO, a. s. so sídlom v Košiciach, IČO: 36 211 541, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Podľa nášho názoru priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Tepláreň Košice, a.s. v skratke TEKO, a.s. k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov(ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing - ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán účtovnej jednotky Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEKO, a. s. je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávosti, ak také existujú. Nesprávosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe – dodatok správy nezávislého audítora

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme dostali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Banská Bystrica, 10. apríla 2018

BDR, spol. s r.o. Banská Bystrica
M.M.Hodžu 3, 974 01 Banská Bystrica
Licencia SKAu č. 6
Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica
Oddiel: Sro, Vložka číslo: 98/S, IČO: 00614556
Nezávislý člen Moore Stephens International Limited

Ing. Ľudmila Svätová, MBA
Kľúčový auditorský partner
licencia SKAu č. 936



UŽPODv14

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2017

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

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

Dariove identifikačné číslo	Účtovná zvierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2020048580	X riadna	mala	od	1 2017
ISO			Za obdobie	do 12 2017
36211541	mimoriadna	X veľká		
SK NACE	priebežná	(vyznáša sa o)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 1 2016
35.30.0			do	12 2016

Priložené súčasti účtovnej zvierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo euraznakoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEKO
, a. s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

TEPLÁRENSKÁ

Číslo

3

PSČ

Obec

04292 KOŠICE

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OKRESNÝ SÚD KOŠICE I

ODDIEL SA VLOŽKA 1204/V-ZBL

Telefonné číslo

Faxové číslo

055/6741740

055/6742816

E-mailová adresa

Zostavená dňa	Schválená dňa	Podpisový záznam
14.02.2018	. . 20	statutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena statutu alebo orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou

Zaznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

SÚVAHA

AKTÍVA

SÚVAHA - AKTÍVA		Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto 31.12.2017	Korekcia 31.12.2017	Netto 31.12.2017	Netto 31.12.2016
	SPOLU MAJETOK (02 + 033 + 074)	001	332 184 515	146 977 063	185 207 452	178 518 754
A.	Neobežný majetok (03 + 11 + 21)	002	297 382 267	144 659 172	152 723 095	159 377 696
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (04 až 10)	003	8 448 468	7 703 280	745 188	1 117 553
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	8 243 319	7 659 128	584 191	959 830
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006	200 143	44 152	155 991	152 717
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	5 006
7.	Poskytnuté preddavky na DNM (051) - /095A/	010				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (12 až 20)	011	288 933 799	136 955 892	151 977 907	158 260 143
164 741 474A. II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012	5 819 193	0	5 819 193	5 819 193
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	86 514 015	51 351 624	35 162 391	36 606 660
3.	Samostatné hnutel. vecí a súbory hnutel. vecí (022) - /082, 092A/	014	195 099 332	85 604 268	109 495 064	114 465 494
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	1 500 482		1 500 482	1 368 019
8.	Poskytnuté preddavky na DHM (052) - /095A/	019				
9.	Opravná položka k nadobud. majetku (+/- 097) +/-098	020				

SÚVAHA - AKTÍVA		Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto 31.12.2017	Korekcia 31.12.2017	Netto 31.12.2017	Netto 31.12.2016
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				
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	34 373 527	2 317 891	32 055 636	18 752 368
B.I.	Zásoby súčet (35 až 40)	034	14 046 984	953 681	13 093 303	6 263 582
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11x) - /191, 19X/	035	14 046 984	953 681	13 093 303	6 263 582
2.	Nedokončená výroba a polotovary vl. výr. (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				

SÚVAHA - AKTÍVA		Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto 31.12.2017	Korekcia 31.12.2017	Netto 31.12.2017	Netto 31.12.2016
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (42 + 46 až 52)	041	167 738		167 738	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (43 až 45)	042	167 710		167 710	
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				
1.c.	Ostatné pohl. z obch. styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045	167 710		167 710	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046				
3.	Ostatné pohl. voči prepojeným účt. jedn. (351A) - /391A/	047				
4.	Ost. pohl. v rámci podielovej úč. okrem pohl. voči prepojeným 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	28		28	
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (54 + 58 až 65)	053	12 784 777	1 364 210	11 420 567	7 389 427
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (55 až 57)	054	8 645 666	1 361 825	7 283 841	7 283 107
1.a.	Pohl. z obch. st. voči prepojeným účt. j. (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055				
1.b.	Pohl. z ob.st. v rámci podielovej účasti okr. pohl. voči prepojeným 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	8 645 666	1 361 825	7 283 841	7 283 107
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058				

SÚVAHA - AKTÍVA		Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto 31.12.2017	Korekcia 31.12.2017	Netto 31.12.2017	Netto 31.12.2016
3.	Ostatné pohľad. voči prepojeným 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	4 104 434		4 104 434	
8.	Pohľad. z deriv. operácií (373A, 376A)	064				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	34 511	2 385	32 126	106 154
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (67 až 70)	066	1 342 026		1 342 026	2 673 885
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	1 342 026		1 342 026	2 673 885
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	6 032 002		6 032 002	2 425 474
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072	3 000		3 000	2 590
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/-261)	073	6 029 002		6 029 002	2 422 884
C.	Časové rozlíšenie súčet (75 až 78)	074	428 721		428 721	388 690
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075	16 411		16 411	20 961
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	412 310		412 310	367 729
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078				

PASÍVA

SÚVAHA - PASÍVA		Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie 31.12.2017	Predchádzajúce účtovné obdobie 31.12.2016
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY (80 + 101 + 141)	079	185 207 452	178 518 754
A.	Vlastné imanie (81 + 85 + 86 + 87 + 90 + 93 + 97 + 100)	080	48 839 537	47 453 973
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	5 141 855	5 035 950
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	5 141 855	5 035 950
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 rozd. z precenenia majetku a záväzkov (+/-414)	094		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitál. účastí (+/-415)	095		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/-416)	096		
A.VII.	Výsledok hosp. minulých rokov (98 + 99)	097	839 142	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	839 142	
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	1 499 564	1 059 047
B.	Záväzky (102 + 118 + 121 + 122 + 136 + 139 + 140)	101	105 627 950	102 949 858
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (103 + 107 až 117)	102	2 545 009	1 664 762
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (104 až 106)	103	200 000	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	200 000	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 ú. j. (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		

SÚVAHA - PASÍVA		Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie 31.12.2017	Predchádzajúce účtovné obdobie 31.12.2016
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	20 591	15 095
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z deriv. operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	2 324 418	1 632 537
B.II.	Dlhodobé rezervy (119 + 120)	118	1 172 254	1 012 054
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	1 172 254	1 012 054
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	48 657 326	14 883 550
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (123 + 127 až 135)	122	29 995 252	16 630 981
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (124 až 126)	123	29 027 400	14 676 974
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	29 027 400	14 676 974
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.	Záväzky voči spol. a združ. (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	388 730	606 971
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	262 359	386 114
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	289 534	853 658
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	27 229	107 264
B.V.	Krátkodobé rezervy (137 + 138)	136	5 203 586	5 165 686
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	3 082 162	1 963 375
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	2 121 424	3 202 311
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	18 054 523	63 592 825
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, -/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (142 až 145)	141	30 739 965	28 114 923
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	40 878	31 034
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	29 345 134	26 518 637
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	1 353 953	1 565 252

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT		Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie 31.12.2017	Predchádzajúce účtovné obdobie 31.12.2016
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	69 638 718	70 011 324
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu (03 až 09)	02	73 318 034	72 580 260
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	65 834 138	65 981 087
III.	Tržby z predaja služieb (602)	05	3 804 580	4 030 237
IV.	Zmena stavu vnútroorg. zásob (+/- účt. sk. 61)	06		
V.	Aktivácia (účt. sk. 62)	07	84 694	81 337
VI.	Tržby z predaja DNM, DHM a materiálu (641, 642)	08	30 993	1
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	3 563 629	2 487 598
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu (11+12+13+14+15+20+21+24+25+26)	10	69 653 286	69 394 953
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladov. dodávok (501, 502, 503)	12	34 601 308	36 072 022
C.	Opravné položky k zásobám (+/- 505)	13	35 951	42 286
D.	Služby (účt. sk. 51)	14	10 174 481	9 355 010
E.	Osobné náklady (16 až 19)	15	9 811 035	10 132 596
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	6 585 576	6 778 266
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	65 990	72 496
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 658 159	2 666 808
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	501 310	615 026
F.	Dane a poplatky (účt. sk. 53)	20	337 997	397 632
G.	Odpisy a opravné položky k DNM a DHM (22+23)	21	10 430 020	10 536 282
G.1.	Odpisy DNM a DHM (551)	22	10 283 373	10 347 058
2.	Opravné položky k DNM a DHM (+/- 553)	23	146 647	189 224
H.	Zostatková cena predaného DM a predaného materiálu (541, 542)	24	21 415	
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/- 547)	25	591 100	86 468
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	3 649 979	2 772 657
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti spolu (+/- r. 2-10)	27	3 664 748	3 185 307
*	Pridaná hodnota r. (03+04+05+06+07)-(11+12+13+14)	28	24 911 672	24 623 343
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu (30+31+35+39+42+43+44)	29	2 028	2 485
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT		Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie 31.12.2017	Predchádzajúce účtovné obdobie 31.12.2016
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		
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	15	1 945
XI.1.	Výnosové úroky od prepoj. účt. jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	15	1 945
XII.	Kurzové zisky (663)	42	2 013	540
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	1 461 784	1 857 896
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	1 363 266	1 798 862
N.1.	Nákladové úroky pre prep. účt. jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	1 363 266	1 798 862
O.	Kurzové straty (563)	52	479	441
P.	Náklady na prec. cenn. pap. a náklady na deriv. operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	98 039	58 593
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/- 29-45)	55	-1 459 756	-1 855 411
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/- 27+55)	56	2 204 992	1 329 896
R.	Daň z príjmov (58+59)	57	705 428	270 849
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	13 547	14 623
2.	Daň z príjmov odložená (+/- 592)	59	691 881	256 226
S.	Prevod podielov na výsledku hospod. spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účt. obdobie po zdanení (+/- 56-57-60)	61	1 499 564	1 059 047

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE ZOSTAVENEJ K 31.12.2017

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. 2017 je zostavená ako riadna individuálna účtovná závierka za kalendárny rok.

4. Dátum schválenia účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. 12. 2016 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením Spoločnosti dňa 31. 5. 2017. Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

5. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Tabuľka 1

Názov položky	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	384	418
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	382	387
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 nevymožiteľnosti 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 prideluje 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, dobročiny, 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 21 % a pre bežné účtovné obdobie sa použila sadzba dane z príjmov 21 % platná a účinná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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 odpočítať 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 obstarávacía cena je 2 400 EUR a nižšia, sa účtuje na ľarchu 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 obstarávacía 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. 2017 vo výške 166 791 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. 2017 vo výške 97 938 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. 2017 vo výške 8 766 389 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. Nezúčtovaná hodnota pomernej časti dotácie do výnosov bežného obdobia bola k 31. 12. 2017 vo výške 6 890 056 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. Nezúčtovaná hodnota pomernej časti dotácie do výnosov bežného obdobia bola k 31. 12. 2017 vo výške 9 490 969 EUR.

Obstarávacía cena bezodplatne prideleného dlhodobého majetku je v hodnote 1 511 607 EUR, z toho účtovná zostatková hodnota je vo výške 1 181 848 EUR. Nezúčtovaná hodnota pomernej časti bezodplatne prideleného dlhodobého majetku do výnosov bežného obdobia k 31. 12. 2017 je vo výške 1 182 911 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. 2017 do 31. 12. 2017 a za porovnateľné obdobie od 01. 01. 2016 do 31. 12. 2016 je uvedený v tabuľkách 3 - 6.

Spoločnosť účtovala opravnú položku k dlhodobému majetku rekreačného strediska Šarpanec od roku 2010 a v roku 2017 opravnú položku použila z dôvodu predaja rekreačného strediska. V roku 2017 zaúčtovala opravnú položku k rozvodom na základe ich postupnej likvidácie v ďalšom období.

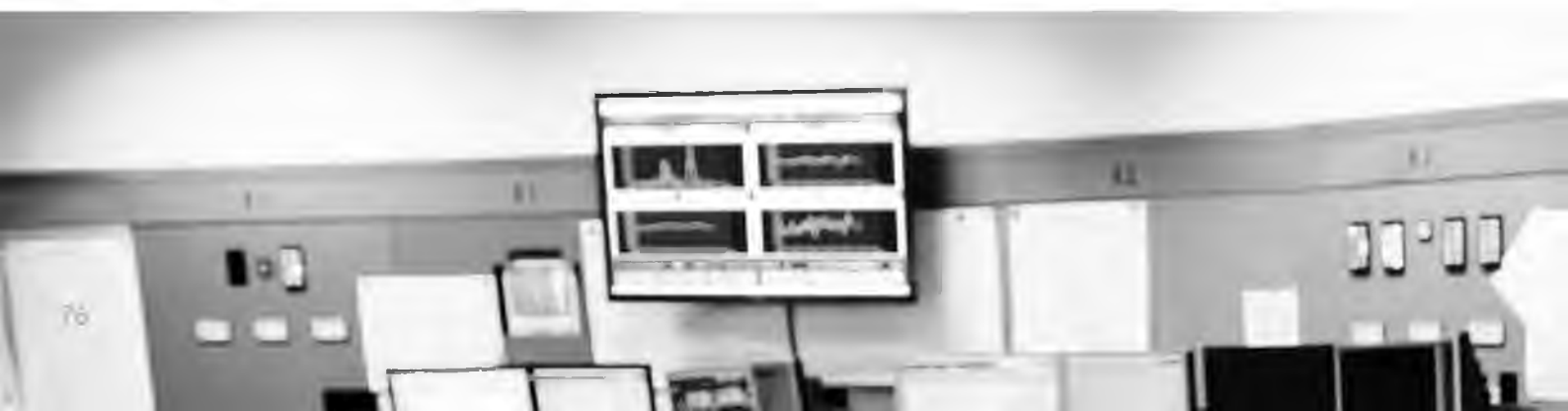
Spoločnosť vedie v operatívnej evidencii drobný dlhodobý majetok v nasledujúcich hodnotách:

- stav drobného hmotného majetku zaúčtovaného priamo do nákladov k 31. 12. 2017 je vo výške 1 344 962 EUR;
- stav drobného nehmotného majetku zaúčtovaného priamo do nákladov k 31. 12. 2017 je vo výške 96 392 EUR.

6. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka 3

Dlhodobý nehmotný majetok	2017							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účt. obdobia		8 111 042	191 408			5 006		8 307 456
Prírastky		132 277	8 735					141 012
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účt. obdobia		8 243 319	200 143			5 006		8 448 468
Oprávky								
Stav na začiatku účt. obdobia		7 151 212	38 691					7 189 903
Prírastky		507 916	5 461					513 377
Úbytky								
Stav na konci účt. obdobia		7 659 128	44 152					7 703 280
Opravné položky								
Stav na začiatku účt. obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účt. obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účt. obdobia		959 830	152 717			5 006		1 117 553
Stav na konci účt. obdobia		584 191	155 991			5 006		745 188



Tabuľka 4

Dlhodobý nehmotný majetok	2016							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté 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 5

Dlhodobý hmotný majetok	2017								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pesto- vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia	5 840 436	87 417 762	194 283 584			777	1 368 019		288 910 578
Prírastky		804 499	2 460 464				415 715		3 680 678
Úbytky	21 243	1 784 601	1 826 756						3 632 600
Presuny		76 355	182 040				-283 252		-24 857
Stav na konci účt. obdobia	5 819 193	86 514 015	195 099 332			777	1 500 482		288 933 799
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obdobia		50 127 887	79 818 090						129 945 977
Prírastky		2 178 475	7 612 934						9 791 409
Úbytky		1 120 404	1 826 756						2 947 160
Stav na konci účt. obdobia		51 185 958	85 604 268						136 790 226
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia	21 243	683 215							704 458
Prírastky		165 666							165 666
Úbytky	21 243	683 215							704 458
Stav na konci účt. obdobia		165 666							165 666
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia	5 819 193	36 606 660	114 465 494			777	1 368 019		158 260 143
Stav na konci účt. obdobia	5 819 193	35 162 391	109 495 064			777	1 500 482		151 977 907

Tabuľka 6

Dlhodobý hmotný majetok	2016								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predavky 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

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

Tabuľka 7

Poistený majetok	Poistná suma k 31. 12. 2017	Poistná suma k 31. 12. 2016
Majetok – živelné poistenie a poistenie proti odcudzeniu	226 805 320	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. 2017 je majetok poistený v poisťovni Generali poisťovňa, a. s.

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. 2017	Hodnota pre zabezpečenie zmluvy o úvere	Hodnota pre zabezpečenie zmluvy o poskytnutí NFP
Vzduchová kondenzácia TG	14845/2011		104 966	322 968	
Parný kotol PK4s s príslušenstvom	23240/2014	25214/2014	20878 987	7 387 338	9 490 969
Rekonštrukcia výtavného kotla PK4 na granulačný kotol PK4n	11177/2010, 23239/2014	4395/2014	42615 134	17 093 671	6 890 056
Denitrifikácia kotla PK4n a odsírenie spalín	1981/2014		17 822 815	17 386 892	
Rekonštrukcia parovodov 13,6 MPa pary a vysokotlakých redukčných staníc	19684/2012		2 693 329	2 158 227	
Zmena teplotnosného média pre sídlisko Nad jazerom v Košiciach	19681/2012		4 265 943	3 470 724	
Ekologizácia parného kotla TEKO	13886/2012	20182/2012	18 034 232	6 939 996	8 766 389
Spolu			106 415 406	54 759 816	25 147 414

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 teplotného média pre sídlisko Nad jazerom v Košiciach“ (ďalej aj „Zmena teplotného 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 TEK0“ 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. 2017	31. 12. 2016
Zaradené pozemky celkom	5 819 193	5 840 436
Vysporiadané pozemky	5 819 193	5 840 436
Nevysporiadané pozemky (evidované na účte obstarania)	102 659	102 659

10. Informácie o opravných položkách k zásobám

Tabuľka 10

Zásoby	2017				
	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	917 729	35 952			953 681
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	917 729	35 952			953 681

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

Pohľadávky	2017				
	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
Pohľadávky z obchodného styku	770 844	593 047	1 946	120	1 361 825
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	2 385				2 385
Pohľadávky spolu	773 229	593 047	1 946	120	1 364 210

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	167 710		167 710
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	28		28
Dlhodobé pohľadávky spolu	167 738		167 738
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 344 423	2 301 243	8 645 666
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	4 104 434		4 104 434
Iné pohľadávky	32 126	2 385	34 511
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 481 149	2 303 628	12 784 777

Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku (brutto) k 31. 12. 2017 v hodnote 167 710 EUR predstavuje pohľadávka za zložení zábezpeky k zmluve na podporné služby, splatná v r. 2019.

Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku (brutto) k 31. 12. 2017 sú tvorené najmä za dodávky tepelnej energie vo výške 4 752 986 EUR, za elektrickú energiu vo výške 3 423 287 EUR, za zložené zábezpeky za EE v hodnote 276 330 EUR, za ostatné pohľadávky v hodnote 83 623 EUR a za preddavky na služby v hodnote 109 440 EUR. Najvýznamnejší podiel na hodnote iných pohľadávok majú aktívne dohady na zvýšenie výnosov za EE z vysporiadania KVET vo výške 25 537 EUR a očakávané náhrady od poisťovní za poistné plnenia v hodnote 3 540 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	2017	
	Výška úveru zabezpečeného záložným právom	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo (brutto)	41 867 901	12 952 515

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. 2017 tvoria všetky krátkodobé aj dlhodobé pohľadávky, táto hodnota je účtovaná aj v podsúvahe, uvedené v tabuľke 40.

14. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka 14

Krátkodobý finančný majetok	2017				
	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	2 673 885	626 324	1 958 183		1 342 026
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Spolu	2 673 885	626 324	1 958 183		1 342 026

Prehľad o emisných kvótach Spoločnosti v roku 2017 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 01.01.2017 (EUR)	721 839	1 952 046	2 673 885
Stav k 01. 01. 2017 (t)	141 815	327 970	469 785
Pridelenie na rok 2017 (EUR)	626 324		626 324
Pridelenie na rok 2017 (t)	122 329		122 329
Obstaranie (EUR)			
Obstaranie (t)			
Odovzdanie za rok 2016 (EUR)	721 839	1 236 344	1 958 183
Odovzdanie za rok 2016 (t)	141 815	228 567	370 382
Stav k 31. 12. 2017 (EUR)	626 324	715 702	1 342 026
Stav k 31. 12. 2017 (t)	122 329	99 403	221 732

Prírastok emisných kvót bol z dôvodu ich bezodplatného pridelenia na rok 2017. Úbytok emisných kvót bol z dôvodu ich odovzdania za rok 2016. Ďalšie informácie o emisných kvótach sú uvedené v tabuľkách 20, 21, 33 a 37.

Tabuľka 16

Finančné účty	2017	2016
Pokladnica, ceniny	3 000	2 590
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	6 029 009	2 422 889
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky		
Peniaze na ceste	-7	-5
Spolu	6 032 002	2 425 474



15. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Tabuľka 17

Opis položky časového rozlíšenia	2017	2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	16 411	20 961
nájomné platené organizáciám	143	3 357
práce výpočtovej techniky	16 217	15 635
ostatné	51	1 969
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	412 310	367 729
propagácia a reklama	6 217	6 650
práce výpočtovej techniky	47 671	22 863
poistenie	324 221	301 406
obchod s elektrickou energiou	14 760	13 932
ostatné	19 441	22 878
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

16. Informácie o vlastnom imaní za bežné účtovné obdobie

Tabuľka 18

Akcie Spoločnosti	2017	2016
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 rozdelení zisku vo výške 1 059 047 EUR za účtovné obdobie 2016 rozhodlo Valné zhromaždenie Spoločnosti dňa 31. 5. 2017.

Tabuľka 19

Názov položky	2016
Účtovný zisk	1 059 047
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	105 905
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	839 142
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné (podieľ na zisku zamestnancom)	114 000

O rozdelení zisku za účtovné obdobie 2017 vo výške 1 499 564 EUR rozhodne Valné zhromaždenie Spoločnosti.



17. Informácie o rezervách

Tabuľka 20

Názov položky	2017				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 012 054	1 099 146	705	938 241	1 172 254
Rezerva na odchodné s odvodmi na ZSP	733 165	876 953		733 165	876 953
Rezerva na súdne spory	278 889	222 193	705	205 076	295 301
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 165 686	5 203 586	4 151 695	1 013 991	5 203 586
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	3 840	5 550	3 840		5 550
Rezerva na sociálne zabezpečenie k dovolenkám	1 352	1 953	1 352		1 953
Rezerva na emisie	1 958 183	3 074 659	1 958 183		3 074 659
Rezerva na dobropisy	2 644 795	1 306 716	1 744 255	900 540	1 306 716
Rezerva na služby	16 210	199 801	12 892	3 318	199 801
Rezerva na overenie účtovnej závierky	23 602	21 995	21 914	1 688	21 995
Rezerva na súdne spory	103 218	89 502		103 218	89 502
Rezerva na odmeny	256 978	252 324	256 978		252 324
Rezerva na pokuty, penále a kompenzačné platby					
Rezerva na odstúpné, odchodné	42 953	121 050	41 475	1 478	121 050
Rezerva na zákonné sociálne poistenie (zdravotné)	105 442	107 404	101 693	3 749	107 404
Rezerva na jubileá s odvodmi na ZSP	9 113	22 632	9 113		22 632



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 2017 je vypočítaná podľa predpokladaného množstva vypustených emisií CO₂ v množstve 406 623 t. V roku 2017 boli rezervy na dobropisy z dôvodu použitia rezervy na vysporiadanie ceny tepla za rok 2016 zúčtované v sume 1 501 272 EUR a rezervy na zníženie tržieb za elektrickú energiu - doplatok KVET vo výške 242 982 EUR. Konečný stav rezerv na dobropisy v hodnote 1 306 716 EUR sa týka ešte nezúčtovanej rezervy na zníženie tržieb za zmluvnú EE z roku 2010 vo výške 900 540 EUR a predpokladaného zníženia tržieb za elektrickú energiu z roku 2017 - doplatok KVET vo výške 406 176 EUR. Rezerva na odmeny sa týka hodnôt ročných odmien za rok 2017 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 2018 odísť do starobného dôchodku a z organizačných dôvodov. 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	2016				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
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

18. Informácie o záväzkoch

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

Tabuľka 22

Názov položky	2017	2016
Dlhodobé záväzky spolu	2 545 009	1 664 762
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	2 545 009	1 664 762
Krátkodobé záväzky spolu	29 995 252	16 630 981
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	29 991 511	16 618 197
Záväzky po lehote splatnosti	3 741	12 784

Záväzky po lehote splatnosti v sume 3 741 EUR vyplývajú z prebiehajúceho súdneho sporu vo výške 12 696 EUR a neuhradených dobropisov od dodávateľov vo výške 8 955 EUR.

19. Informácie o odloženom daňovom záväzku

Tabuľka 23

Názov položky	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	19 707 845	16 857 551
odpočítateľné	-2 174 327	-2 076 680
zdaniteľné	21 882 172	18 934 231
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	8 639 190	9 083 564
odpočítateľné	-8 639 190	-9 083 564
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	2 270 839	2 343 651
Uplatnená daňová pohľadávka	2 270 839	2 343 651
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-72 813	551 473
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	4 595 256	3 976 188
Zmena odloženého daňového záväzku	619 068	807 699
Zaúčtovaná ako náklad	619 068	807 699
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. 2017	31. 12. 2016
Začiatočný stav sociálneho fondu	15 095	30 240
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	56 429	35 648
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	56 429	35 648
Čerpanie sociálneho fondu	50 933	50 793
Konečný zostatok sociálneho fondu	20 591	15 095

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. 2017 (EUR)	Suma istiny v eurách k 31. 12. 2017	Suma istiny v príslušnej mene k 31. 12. 2016 (EUR)
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery				48 657 326	48 657 326	14 883 550
ČSOB, a.s./VÚB, a.s.	EUR	3M EURIBOR + 1,90 % p. a.	30. 06. 2022	1 549 050	1 549 050	1 991 636
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	EUR	3M EURIBOR + 0,50 % p. a.	30. 09. 2018			322 968
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	EUR	1M EURIBOR + 2,40 % p. a.	31. 12. 2026	6 219 996	6 219 996	6 939 995
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	EUR	1M EURIBOR + 2,35 % p. a.	30. 09. 2019	1 924 871	1 924 871	2 158 227
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	EUR	1M EURIBOR + 2,35 % p. a.	30. 09. 2019	3 095 508	3 095 508	3 470 724
Tatra banka, a.s. Termínovaný úver A	EUR	3M EURIBOR + 1,55 % p. a.	31. 12. 2024	14 644 014	14 644 014	
Tatra banka, a.s. Termínovaný úver B	EUR	3M EURIBOR + 1,55 % p. a.	31. 12. 2024	14 895 213	14 895 213	
Tatra banka, a.s. Termínovaný úver C	EUR	3M EURIBOR + 1,55 % p. a.	31. 12. 2024	6 328 674	6 328 674	
Krátkodobé bankové úvery				18 054 523	18 054 523	63 592 825
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	322 968	322 968	430 624
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	EUR	1M EURIBOR + 2,40 % p. a.	31. 12. 2026	720 000	720 000	660 000
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 + 1,55 % p. a.	31. 12. 2024	2 449 658	2 449 658	19 918 500
Tatra banka, a.s. Termínovaný úver B	EUR	3M EURIBOR + 1,55 % p. a.	31. 12. 2024	2 491 678	2 491 678	19 888 231
Tatra banka, a.s. Termínovaný úver C	EUR	3M EURIBOR + 1,55 % p. a.	31. 12. 2024	1 058 664	1 058 664	8 333 336
ČSOB, a.s.	EUR	O/N EUR LIBOR + 1,60 % p. a.	kontokorent	6 326 170	6 326 170	6 328 102
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	EUR	1M EURIBOR + 1,60 % p. a.	kontokorent	3 634 227	3 634 227	6 982 874
Spolu bankové úvery				66 711 848	66 711 848	78 476 375

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	Vypлатenie úveru v Tatra banke, a.s. (oddĺženie 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 kotel PK4n	Blankozmenka, založené pohľadávky
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	Vzduchová kondenzácia TG	14845/2011	investičný	Výstavba akumulacej 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 záložka na základe zmluvy o dielo
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 záložka 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 záložka na základe zmluvy o dielo

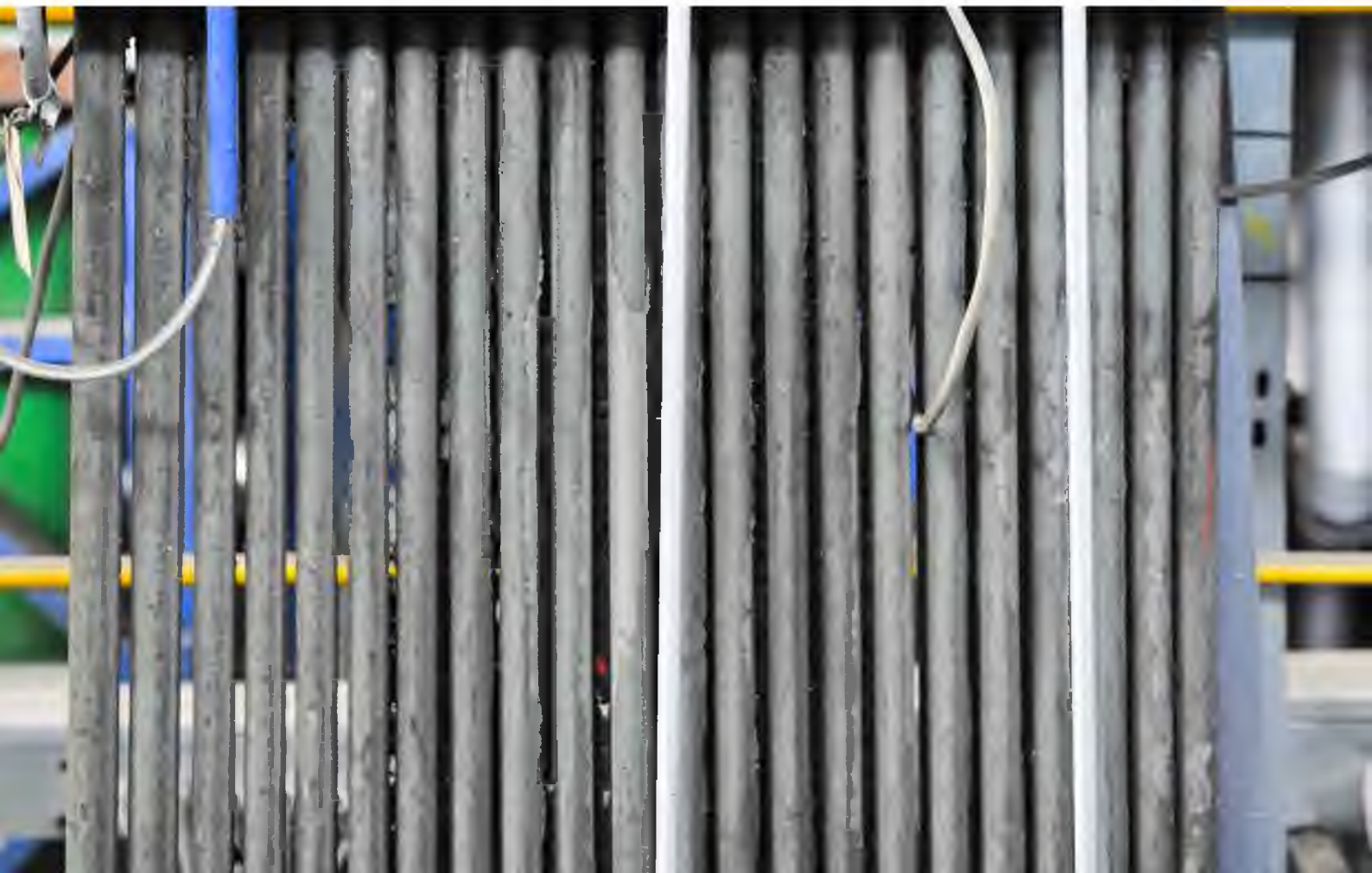


Úvery	Založený majetok podľa NCRzp	Spisová značka NCRzp	Druh úveru	Predmet	Ručenie
a	b	c	d	e	f
Tatra banka, a.s.	Zariadenie na odsírenie spalín uhoľného granulačného a výtavného kotla, denitrifikáciu kotla PK4n, pohľadávky	1981/2014	termínovaný, revolvingový	Denitrifikácia kotla PK4n a odsírenie spalín	Blankozmenka, založené pohľadávky, založený hnutelný 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 hnutelný 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 hnutelný majetok



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 hnutelný 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 hnutelný 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 hnutelný 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	2017	2016
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	40 878	31 034
úroky z úveru	28 005	31 000
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	29 345 134	26 518 637
dotácia dlhodobá - „Rekonštrukcia EO za PK3, PK4“	8	166 792
dotácia dlhodobá - „Zníženie prašnosti pri vykládke uhlia na skládku“		97 937
dotácia dlhodobá - „Ekologizácia parného kotla PK3“	8 418 056	8 766 389
dotácia dlhodobá - „Denitrifikácia kotla PK4n a odsírenie spalín“	6 636 265	6 890 039
dotácia dlhodobá - „Zásadná zmena výrobného procesu - rekonštrukcia a denitrifikácia kotla PK4s“	9 150 994	9 490 969
dotácia dlhodobá - priznanie dotácie - „Rekonštrukcia vonkajších primárnych rozvodov SCZT“	4 104 034	
bezodplatný prevod dlhodobý	980 109	1 048 593
investičná náhrada dlhodobá	55 668	57 918
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 353 953	1 565 252
dotácia krátkodobá - „Rekonštrukcia EO za PK3, PK4 - EÚ“	88 395	241 451
dotácia krátkodobá - „Rekonštrukcia EO za PK3, PK4 - ŠR“	78 388	214 117
dotácia krátkodobá - „Zníženie prašnosti pri vykládke uhlia na skládku - EÚ“	83 247	99 896
dotácia krátkodobá - „Zníženie prašnosti pri vykládke uhlia na skládku - ŠR“	14 691	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 PK4na 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
dotácia krátkodobá - „Denitrifikácia kotla PK4n a odsírenie spalín - EÚ“	147 305	147 305
dotácia krátkodobá - „Denitrifikácia kotla PK4na odsírenie spalín - ŠR“	26 018	26 018
bezodplatný prevod krátkodobý	144 884	47 811
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 SR) a výnosy budúcich období z bezodplatne nadobudnutému dlhodobému majetku.

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

Tabuľka 29

Názov položky	2017			2016		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka (vrátane)	od jedného do piatich rokov (vrátane)	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	9			69 356		
Finančný náklad				1 234		
Spolu	9			70 590		





24. Informácie o odloženej dani z príjmov

Tabulka 30

Názov položky	2017	2016
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
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	2017			2016		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením	2 204 992	x	x	1 329 896	x	x
Teoretická daň	x	463 048	21 %	x	292 577	22 %
Daňovo neuznané náklady	1 256 216	264 694	12 %	3 983 456	876 360	66 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 774 153	-583 461	-26 %	-4 624 392	-1 017 366	-76 %
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-622 559	-130 737	-6 %	-622 559	-136 963	-10 %
Zmena sadzby dane						
Daň z úrokov banke		3	0 %		15	0 %
Iné						
Spolu	66 496	13 547	1 %	66 401	14 623	2 %
Splatná daň z príjmov	x	13 547	21 %	x	14 623	22 %
Odložená daň z príjmov	x	691 881	21 %	x	256 226	21 %
Celková daň z príjmov	x	705 428		x	270 849	



IV. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ 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	
	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Tržby TE	46 978 274	47 241 053						
Tržby TE - nevrátené médium	30 067	29 896						
Tržby EE - regulačná			1 140 991	1 160 007				
Tržby EE - odchýlky			157 150	108 827				
Tržby EE - viacnákłady								
Tržby EE - veľkoodber			17 505 840	17 418 113				
Tržby EE - maloodber			21 816	23 191				
Tržby EE - podporné služby			3 690 774	3 906 327				
Tržby za laboratórne rozbory							13 309	9 045
Tržby za nájomné							56 440	61 294
Tržby za reguláciu odberného miesta zdrojom TEKO							514	7 623
Tržby ostatné							43 543	45 948
Spolu	47 008 341	47 270 949	22 516 571	22 616 465			113 806	123 910



*Spoločnosť vyrába a dodáva tepelnú energiu v meste Košice. Je výrobcom 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	2017	2016
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	84 694	81 337
aktivácia dlhodobého majetku		
investorská réžia	84 694	81 337
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 594 622	2 487 599
zmluvné pokuty a penále - teplo	528 466	68 695
zmluvné pokuty a penále - materiál a služby	-231	32
zúčtovanie VBO k dotácii „Rekonštrukcia EO za PK3, PK4“	241 451	241 451
zúčtovanie VBO k dotácii „Zníženie prašnosti pri vykládke uhlia na skládku“	99 896	99 896
zúčtovanie VBO k dotácii „Ekologizácia parného kotla PK3“	296 083	296 083
zúčtovanie VBO k dotácii „Denitrifikácia kotla PK4n a odsírenie spalín“	68 397	68 397
zúčtovanie VBO k dotácii „Zásadná zmena výrobného procesu - rekonštrukcia a denitrifikácia kotla PK4s“	288 979	288 979
zúčtovanie VBO k dotácii „Denitrifikácia kotla PK4n a odsírenie spalín“	147 291	147 290
zúčtovanie VBO k dotácii „Rekonštrukciu elektrostatických odľučovačov PK3,PK4 a ich automatické monitorovacie systémy“	214 117	214 117
bezodplatný prevod	47 852	31 471
zúčtovanie VBO k dotácii „Zníženie prašnosti pri vykládke uhlia na skládku“	17 629	17 629
zúčtovanie VBO k dotácii „Ekologizácia parného kotla TEKO“	52 250	52 250
zúčtovanie VBO k dotácii „Denitrifikácia PK4n a odsírenie spalín“	12 070	12 070
zúčtovanie VBO k dotácii „Zásadná zmena výrobného procesu – Rekonštrukcia a denitrifikácia kotla PK4s“	50 996	50 996
zúčtovanie VBO k dotácii „Denitrifikácia kotla PK4n a odsírenie spalín_časť Odsírenie spalín“	26 015	26 015
náhrady škôd od poisťovní	1 505	37 406
zúčtovanie VBO k emisným kvótam	626 325	721 838
tržby z predaja DHM	30 993	1
výnosy z predaja odpadu	44 140	69 176
výnosy z predaja DrM	4 641	5 312
inventúrne prebytky zásob - čierne energetické uhlie	751 295	
ostatné výnosy hospodárskej činnosti	44 462	38 495
Finančné výnosy, z toho:	2 028	2 485
Kurzové zisky, z toho:	2 013	540
realizované	2 013	540
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	15	1 945
prijaté úroky	15	1 945
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	2017	2016
Tržby za vlastné výrobky	65 834 138	65 981 087
Tržby z predaja služieb	3 804 580	4 030 237
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	69 638 718	70 011 324

29. Informácie o osobných nákladoch

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 35

Osobné náklady	2017	2016
Mzdy	6 585 576	6 778 266
Odmeny členov orgánov spoločnosti	65 990	72 496
Zákonné sociálne poistenie	2 465 529	2 466 885
Ostatné sociálne poistenie	192 630	199 923
Zákonné sociálne náklady	446 071	466 627
Ostatné sociálne náklady	55 239	148 399
Spolu	9 811 035	10 132 596

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	2017	2016
Významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	10 174 481	9 355 010
opravy a udržiavanie DM	4 270 618	3 537 398
opravy vozidiel a mechanizmov	111 427	80 863
opravy kancelárskej techniky	13 887	15 647
školenia a semináre	30 256	35 624
technické poradenstvo podľa zákona	127 147	187 460
technické poradenstvo mimo zákona	944 889	760 038
práce geodetické	7 930	2 630
služby metrológie	27 559	36 768
stočné	32 558	29 654
odpady - životné prostredie	2 383 733	2 481 101
nájomné	36 149	32 649
nájomné do limitu ÚRSO	24 040	23 367
zariadenie na zdroji	566 278	577 219
strážna služba	150 228	159 646
čistenie a upratovanie	55 870	49 275
propagácia a reklama	17 783	15 999
výkony spojov	41 770	48 013
práce výpočtovej techniky	916 153	933 453
náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	37 000	37 500
právne služby	169 810	145 704
odmeny za služby - obchod s EE	43 307	43 089
ostatné náklady na služby	166 089	121 913



Tabuľka 37

Náklady z hospodárskej činnosti	2017	2016
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	59 478 805	60 039 943
spotreba materiálu	20 298 617	19 539 879
spotreba energie	10 980 850	12 944 004
spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	3 321 841	3 588 139
opravné položky k zásobám	35 951	42 286
mzdové náklady	6 585 576	6 778 266
odmeny členom orgánov spoločnosti	65 990	72 496
náklady na sociálne poistenie	2 658 159	2 666 808
sociálne náklady	501 310	615 026
dane a poplatky	337 997	397 632
odpisy	10 283 373	10 347 058
opravné položky k dlhodobému majetku	146 647	189 224
zostatková cena predaného majetku	21 415	
daňové opravné položky k pohľadávkam	14 779	10 586
nedaňové opravné položky k pohľadávkam	576 321	75 882
dary	7 500	6 350
zmluvné pokuty a penále	50 498	107 962
odpočet pridelených emisných kvót (rezerva)	626 324	721 838
odpočet nakúpených emisných kvót (rezerva)	2 448 335	1 236 345
poistenie	436 867	449 711
súdne spory (rezerva)	3 401	169 516
ostatné náklady na hospodársku činnosť	77 054	80 935

Tabuľka 38

Finančné náklady	2017	2016
Finančné náklady, z toho:	1 461 784	1 857 896
Kurzové straty, z toho:	479	441
realizované	447	357
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	32	84
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	1 461 305	1 857 455
úroky	1 363 266	1 798 862
bankové poplatky – Denitrifikácia kotla PK4n a odsírenie spalín (úver B), Zásadná zmena výrobného procesu - Rekonštrukcia a denitrifikácia kotla PK4s (úver C)		
bankové poplatky ostatné	98 039	58 593

31. Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Tabuľka 39

Názov položky	2017	2016
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	37 000	37 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	37 000	37 500
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. 2017 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	2017	2016
Blankozmenky k prijatým úverom (zostatok úverov k 31. 12.)	-66 711 848	-78 476 375
Záložné právo k pohľadávkam k úveru na „Rekonštrukciu PK4“ z Tatra banka, a.s.	-12 952 515	8 162 656
Odpísané pohľadávky (od roku 2005)	3 183 514	3 183 394
Materiál civilnej obrany	2 626	2 626
Vecné bremeno - prístup TEKO na pozemkoch iných	179 983	-
Vecné bremeno zriadené pre iných na pozemku TEKO	1	-

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

Nenastali žiadne udalosti.

VII. 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.	
		2017	2016	2017	2016	2017	2016
a	b	c	d	e	f	g	h
TEPELNÉ HOSPODÁRSTVO spoločnosť s ručením obmedzeným Košice	01	54 749	15 968	0,06	0,02	43 244	3 560

Tabuľka 42

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	2017	2016
a	b	c	d
Ministerstvo životného prostredia SR	09*	4 104 034	4 208 924

* priznanie dotácie zo ŠR

Tabuľka 43

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu		% vyjadrenie obchodu na obrate		Zostatky pohľadávok k 31. 12.	
		2017	2016	2017	2016	2017	2016
a	b	c	d	e	f	g	h
TEPELNÉ HOSPODÁRSTVO spoločnosť s ručením obmedzeným Košice	02	37 867 742	41 066 364	0,47	0,49	959 770	986 186
TEPELNÉ HOSPODÁRSTVO spoločnosť s ručením obmedzeným Košice	03	807	755	0,00	0,00	340	301
Slovenská elektrizačná prenosová sústava, a.s.	03	4 428 929	4 687 593	0,06	0,06	628 997	602 519
OKTE, a.s.	02	1 602 898	1 550 445	0,02	0,02	226 256	276 225

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		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2017			Časť 1 - rok 2017		
a	Časť 2 - rok 2016			Časť 2 - rok 2016		
Peňažné príjmy	36 248	16 823			12 919	
	28 163	15 126		8 086	21 121	
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

VIII. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka 45

Názov položky	2017	2016
Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia	47 453 973	46 394 926
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia	1 385 564	1 059 047
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia	48 839 537	47 453 973
Dôvody zmien vlastného imania v členení:	x	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účet 411)		
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419)		
c) emisné ážio (účet 412)		
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422)	105 905	5 732
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)	839 142	
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429)		
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431)	1 499 564	1 059 047
k) vyplatené dividendy a podiely na zisku	-114 000	
l) ďalšie zmeny vlastného imania (presuny)	-945 047	-5 732
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	Názov položky	2017	2016
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 204 992	1 329 896
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	15 155 835	11 414 239
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	10 283 373	10 347 058
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	160 200	-44 508
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	773 578	317 976
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	2 585 011	-1 003 203
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	1 363 266	1 798 862
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-15	-1 945
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-9 578	-1
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,	3 322 664	1 883 366
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-4 789 859	1 615 109
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	13 646 337	-3 154 498
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-6 865 673	4 299 084
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	1 331 859	-876 329
	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.)	20 683 491	14 627 501
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	15	1 945
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-1 363 266	-1 798 862
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	19 320 240	12 830 584
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	19 320 240	12 830 584
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-141 013	-168 352
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-3 655 819	-3 560 065
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	30 993	1
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-3 765 839	-3 728 416

Označenie položky	Názov položky	2017	2016
	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.)	-8 483 294	-10 418 007
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 (+)		
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 (-)	-8 413 947	-10 328 780
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-84 697	-112 397
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 (+)	15 350	23 170
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-114 000	
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-8 597 294	-10 418 007
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	6 957 107	-1 315 839
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-10 885 502	-9 569 663
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-3 928 395	-10 885 502
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-3 928 395	-10 885 502

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).

Použité skratky

a. s. – akciová spoločnosť

angl. – anglicky

BAT (Best Available Techniques) - najlepšie dostupné techniky

BOZP – bezpečnosť a ochrana zdravia pri práci

CO₂ – oxid uhličitý

CP – cenný papier

č. – číslo

ČOV – čistiareň odpadových vôd

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 (EU Emissions Trading System) - Európsky systém obchodovania s emisiami

EÚ – Európska únia

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

IČO – identifikačné číslo organizácie podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky

KVET - technológia kombinovanej výroby tepla a elektriny

MPa – megapascal

MVSR – Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky

MŽP SR – Ministerstvo životného prostredia Slovenskej republiky

m³ – meter kubický

napr. – napríklad

NCRzp – Notársky centrálny register záložných práv

NFP – nenávratný finančný príspevok

NRSR – Národná rada Slovenskej republiky

OOPP – osobné ochranné pracovné pomôcky

OP – opravná položka

OST – odovzdávacia stanica tepla

OV – odpadová voda

p. a. – per annum

PK – parný kotol

PK3 – parný kotol 3

PK4 – parný kotol 4

PK4n – granulačný parný kotol 4
 PK4s – výtavný parný kotol 4
 PO – požiarna ochrana
 PSČ – poštové smerovacie číslo
 resp. - respektíve
 RT – rozvody tepla
 SE, a.s. – Slovenské elektrárne, a.s.
 SR – Slovenská republika
 ŠR – štátny rozpočet
 t – tona
 Te – tepelná energia
 TEKŇ, a. s. – Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEKŇ, a. s.
 TG – turbogenerátor
 Tvz – teplota vzduchu
 UB – uzlový bod
 ÚRSO – Úrad pre reguláciu sieťových odvetví SR
 VBO – výnosy budúcich období
 VÚB, a.s. – Všeobecná úverová banka, a.s.
 Z. z. – Zbierka zákonov
 ZHZ – Záchranný hasičský zbor
 ZSP – zákonné sociálne zabezpečenie
 % - percento

Vysvetlivky

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

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
09	výpomoc

