

Poznámka:

Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurocentoch / celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

Čl. I
Všeobecné informácie

Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	Žilinská teplárenská, a.s. Košická 11, 011 87 Žilina
Dátum založenia	17. decembra 2001 (delimitáciou)
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	1. januára 2002
Hlavné činnosti podľa výpisu z OR	– Nákup, rozvod a odbyt elektriny a tepla, včítane poskytovania služieb súvisiacich s dodávkou, odberom, alebo používaním elektriny a tepla – Poradenská služba v energetike – Prenájom podnikových rekreačných zariadení – Obchodná činnosť v rozsahu voľných živností – Revízie elektrických zariadení a sietí – Elektroinštalácia – Zásobovanie teplom – výroba a rozvod tepla – Elektroenergetika – výroba elektriny, dodávka elektriny – Prenájom nehnuteľností

1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	194	193
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	194	191
počet vedúcich zamestnancov	20	21

Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nevykazuje činnosť v tejto oblasti.

Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za Žilinská teplárenská, a. s. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2019 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Schválenie účtovnej závierky za rok 2018

Účtovnú závierku spoločnosti Žilinská teplárenská, a.s., za rok 2018 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 22. mája 2019.

Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť nevlastní žiadne dcérske spoločnosti a z tohto dôvodu nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku. Spoločnosť je 100% dcérou spoločnosti MH Manažment, a.s..

Čl. II

Informácie o prijatých postupoch

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená s využitím predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách európskej meny, t. j. eurách. Účtovníctvo rešpektuje zásadu dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t.j. berú sa za základ všetky riziká, znehodnotenia a straty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Pokiaľ je účtovné ocenenie majetku nižšie ako jeho trhové ocenenie, majetok sa nepreceňuje. Významné rozdiely sa komentujú v poznámkach k účtovným výkazom. Dlhodobé položky súvahy (pohľadávky, záväzky, položky časového rozlíšenia, úvery a pôžičky) so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov sú vykázané ako dlhodobé a s dobou splatnosti pod 12 mesiacov ako krátkodobé. Tá časť položky so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov, ktorá je splatná do 12 mesiacov je vykázaná ako krátkodobá.

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa podľa odpisového plánu odpisuje rovnomerne 4 roky účtovne i daňovo percentuálnou sadzbou 25% ročne. Odpisuje sa od mesiaca, v ktorom došlo k zaradeniu do používania. Drobný nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 € a nižšia, zúčtuje sa do nákladov – účet 518 240. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania. Odpisuje sa od mesiaca, v ktorom došlo k zaradeniu do používania. Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1 700 € a nižšia, sa zúčtováva do nákladov na účet 501 300.

Účtovné odpisy boli stanovené takto:

	Doba odpisovania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba účtovná v %
Stavby	20 - 40 rokov	rovnomerná	2,5 - 5,00
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí			
Dopravné prostriedky	4 roky	rovnomerná	25,00
Stroje, prístroje a zariadenia	6 – 8 - 12 rokov	rovnomerná	8,40 – 12,50 - 16,70

Spoločnosť zvolila komponentný prístup pri odpisovaní IM „Odsírenie“, kde súčasťou technológie, ktorá je odpisovaná 12 rokov sú merače, ktorých životnosť sa odhaduje na 4 roky. Tieto merače sú daňovo zaradené do 3. odpisovej skupiny - na 12 rokov a účtovne sa odpisujú 4 roky.

Novo zaradený IM majetok „Denitrifikácia“ a plynový kotol K3 v roku 2015 sa spoločnosť z dôvodu využiteľnosti majetku rozhodla účtovne odpisovať po dobu 20 rokov. V roku 2016 spoločnosť rozhodla zmeniť účtovné odpisy pri chladiacich zariadeniach podľa daňovej životnosti majetku – z 12 rokov na 8 rokov.

c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zmeny reálnej hodnoty cenných papierov a podielov, ktoré tvoria podiel na základnom imaní inej spoločnosti a nie sú cennými papiermi a podielmi v dcérskej spoločnosti alebo v spoločnosti s podstatným vplyvom, sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet 414.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

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

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

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok. Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

f) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch a krátkodobý finančný majetok, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Vytvárajú sa k zásobám materiálu bez obratu nad 1 rok vo výške 100% podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja. K pohľadávkam po splatnosti a pohľadávkam, pri ktorých je návratnosť neistá, podľa posúdenia ich rizikovosti, resp. vymožiteľnosti.

h) 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.

i) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži ekonomické úžitky Spoločnosti. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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

Spoločnosť vytvorila rezervy najmä na vypustené emisné kvóty, nevyčerpané dovolenky, zamestnanecké požitky, súdne spory, odťaženie popolčka a nevyfakturované dodávky.

j) Emisné kvóty

Bezodplatne pridelené emisné kvóty sú vykázané na účte 254 – Krátkodobý finančný majetok so súvzťažným zápisom na účte 384 – Výnosy budúcich období. Bezodplatne pridelené emisné kvóty sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou ku dňu ich pripísania na účet Národného registra emisných kvót. Ako referenčnú burzu na stanovenie reprodukčnej obstarávacej ceny Spoločnosť používa Komoditnú burzu Bratislava.

Nakúpené emisné kvóty sa účtujú na účte 254 – Emisné kvóty v obstarávacej cene. Obstarávanie emisných kvót sa účtuje na účte 259 – Obstaranie krátkodobého finančného majetku. Predaj emisných kvót sa účtuje v prospech účtu 254 – Emisné kvóty so súvzťažným zápisom na ľarchu účtu 561 – Predané cenné papiere a podiely. Výnos z predaja emisných kvót sa účtuje na účte 661 – Tržby z predaja cenných papierov a podielov.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa vytvára rezerva v prospech účtu 323 – Krátkodobé rezervy na vypustené emisie do ovzdušia vo výške násobku známeho množstva vypustených emisií do ovzdušia od prvého do posledného dňa kalendárneho roka a hodnoty emisných kvót stanovenej Komoditnou burzou Bratislava. Vytvorená rezerva sa vytvára na ľarchu účtu 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť. K rovnakému dňu sa

zúčtujú bezodplatne pridelené kvóty v rovnakom množstve. Zúčtovanie časového rozlíšenia sa účtuje na ľarchu účtu 384 – Výnosy budúcich období so súvzťažným zápisom v prospech účtu 648 – Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pridelených emisných kvót. Nakoľko množstvo bezodplatne pridelených emisných kvót je každoročne znižované, súčasne sa zaúčtujú nakúpené chýbajúce emisné kvóty, ktoré presahujú množstvo pridelených emisných kvót, obstarávacou hodnotou v prospech účtu 323 – Krátkodobé rezervy a na ľarchu účtu 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť.

k) Zamestnanecké pôžitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a nemocenské, bonusy a ostatné nepeňažné pôžitky (napríklad zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, v ktorom boli využité zamestnancami Spoločnosti.

l) Dôchodkový program s vopred stanoveným dôchodkovým plnením

Spoločnosť vytvára rezervu na odchodné vo výške stanovenej v Zákonníku práce na príspevok pri odchode do starobného a invalidného dôchodku vo výške dvoch priemerných mesačných miezd.

Spoločnosť vytvára aj rezervy na významné pracovné jubileá, ktoré sú upravené v kolektívnej zmluve Spoločnosti platnej na rok 2019 nasledovne:

- a) pri dosiahnutí 25 rokov nepretržitej doby zamestnania v energetike bude vyplatená jednorazová odmena vo výške priemernej mesačnej mzdy
- b) pri dosiahnutí životného jubilea 50 rokov, bude vyplatená jednorazová odmena vo výške priemernej mesačnej mzdy.

Výška odstupného je odstupňovaná podľa počtu rokov v energetike a je uvedená v platnej kolektívnej zmluve.

Závazok týkajúci sa dôchodkového programu je vyjadrený v súčasnej hodnote, je rátaný ročne metódou diskontovania odhadovaných peňažných tokov pri úrokovej miere 2,50 %. Zmeny v dôchodkovom pláne sú účtované do výkazu ziskov a strát počas priemernej doby zamestnania daných zamestnancov.

m) Závazky

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

n) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

o) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
 c) možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

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

p) 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.

q) Deriváty

Deriváty sa pri nadobudnutí oceňujú cenou obstarania a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet 414. Výsledok realizácie zabezpečovacích derivátov sa účtuje na účtoch 567 – Náklady na derivátové operácie a 667 – Výnosy z derivátových operácií.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia na účtoch 567 a 667.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet 414. Výsledok realizácie týchto obchodov sa účtuje na účtoch 567 – Náklady na derivátové operácie a 667 – Výnosy z derivátových operácií.

r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet 414.

s) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

t) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Čl. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 je uvedený v tabuľke na strane 8 - 11. Účtovná jednotka má poistený majetok čiastkou 179 837,- € v poisťovacích spoločnostiach Kooperatíva, a.s., Bratislava a Allianz, a.s., Bratislava.

Drobný nehmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2019 čiastku 16 057,21 €.

Drobný hmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2019 čiastku 14 638,41 €.

2. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnut é preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	988 914	20 131	-	-	-	-	1 009 045
Prírastky	-	-	-	-	-	24 316	-	24 316
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	24 316	-	-	-	- 24 316	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	1 013 230	20 131	-	-	-	-	1 033 361
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	906 682	5 367	-	-	-	-	912 049
Prírastky	-	22 604	5 681	-	-	-	-	28 285
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	929 286	11 048	-	-	-	-	940 334
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	82 232	14 764	-	-	-	-	96 996
Stav na konci účtovného obdobia	-	83 944	9 083	-	-	-	-	93 027

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
-------------------	--

majetok	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat- ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	914 132	5 670	-	-	-	-	919 802
Prírastky	-	-	-	-	-	89 243	-	89 243
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	74 782	14 461	-	-	-89 243	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	988 914	20 131	-	-	-	-	1 009 045
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	900 811	118	-	-	-	-	900 929
Prírastky	-	5 871	5 249	-	-	-	-	11 120
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	906 682	5 367	-	-	-	-	912 049
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	13 321	5 552	-	-	-	-	18 873
Stav na konci účtovného obdobia	-	82 232	14 764	-	-	-	-	96 996

3. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	-

4. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	g	h	i	j
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtov. obdobia	1 909 485	50 641 279	98 501 728	-	1 561 179	-	152 613 671

Prírastky	-	-	-	-	7 866 314	51 812	7 918 126
Zostatk. hodnota vstup. do obstar.	-	-435 708	-	-	435 708	-	-
Úbytky	-	-2 065 014	-214 968	-	-	-	-2 279 982
Presuny	101 042	2 802 222	240 160	-	-3 143 424	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	2 010 527	50 942 779	98 526 920	-	6 719 777	51 812	158 251 815
Oprávky							
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	33 652 963	56 937 447	-	-	-	90 590 410
Prírastky	-	1 782 998	4 559 418	-	-	-	6 342 416
Úbytky	-	-2 065 014	-214 968	-	-	-	-2 279 982
Presuny	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	33 370 947	61 281 897	-	-	-	94 652 844
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtov. obdobia	1 909 485	16 988 316	41 564 281	-	1 561 179	-	62 023 261
Stav na konci účtov. obdobia	2 010 527	17 571 832	37 245 023	-	6 719 777	51 812	63 598 971

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	g	h	i	j
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtov. obdobia	1 780 740	50 312 689	98 268 471	-	1 517 346	-	151 879 246
Prírastky	-	-	-	-	1 107 834	-	1 107 834
Úbytky	-	-	-373 409	-	-	-	-373 409
Presuny	128 745	328 590	606 666	-	-1 064 001	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	1 909 485	50 641 279	98 501 728	-	1 561 179	-	152 613 671
Oprávky							
Stav na začiatku účtov. obdobia	-	31 889 090	52 573 429	-	-	-	84 462 519

Prírastky	-	1 763 873	4 735 317	-	-	-	6 499 190
Úbytky	-	-	-371 299	-	-	-	-371 299
Presuny	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtov. obdobia	-	33 652 963	56 937 447	-	-	-	90 590 410
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtov. obdobia	1 780 740	18 423 599	45 695 042	-	1 517 346	-	67 416 727
Stav na konci účtov. obdobia	1 909 485	16 988 316	41 564 281	-	1 561 179	-	62 023 261

5. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	63 598 971

6. Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Spoločnosť neúčtuje o dlhodobom finančnom majetku

7. Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Spoločnosť neúčtuje o dlhodobom finančnom majetku

8. Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti

Spoločnosť neúčtuje o dlhových CP držaných do splatnosti

9. Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Spoločnosť neposkytuje dlhodobé pôžičky

10. Informácie o opravných položkách k zásobám

Spoločnosť nemá v účtovníctve evidované opravné položky k zásobám

11. Informácie o nehnuteľnostiach na predaj

Spoločnosť neeviduje nehnuteľnosti na predaj

12. Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na zásoby

13. Informácie o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe

14. Informácie opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	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	422 812	-	103	-	422 709
Iné pohľadávky	2 500	-	-	-	2 500
Pohľadávky spolu	425 312	-	103	-	425 209

15. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Odložená daňová pohľadávka	569 261	-	569 261
Dlhodobé pohľadávky spolu	569 261	-	569 261
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 899 712	582 686	4 482 398
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	453	-	453
Iné pohľadávky	62 964	2 500	65 464
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 963 129	585 186	4 548 315

16. Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie		
	Spisová značka NCRzp	Hodnota pohľadávky	Najvyššia hodnota istiny
Pohľadávka – záložné právo	20696/2019	0	33 193 919
Pohľadávka – záložné právo	20697/2019	0	31 534 223
Pohľadávka – záložné právo	5097/2014	0	36 500 000
Pohľadávka – záložné právo	20695/2019	0	36 500 000
Pohľadávka – záložné právo	9472/2016	0	10 625 000
Pohľadávka – záložné právo	19792/2014	0	12 450 692
Pohľadávka – záložné právo	9474/2016	0	4 335 000
Pohľadávka – záložné právo	26820/2014	0	5 069 308
Pohľadávka – záložné právo - uspokojená	36394/2015	0	4 899 000
Pohľadávka – záložné právo - uspokojená	36395/2015	0	4 899 000
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať		x	-

17. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
---------------	-----------------------	--

Pokladnica, ceniny	2 602	4 482
Bežné bankové účty	17 816	16 754
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	20 418	21 236

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	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	5 805 669	3 345 114	3 865 243	-	5 285 540
Dlhové CP so splatnosťou do roka držané do splatnosti	-	-	-	-	-
Ostatné realizovateľné CP	-	-	-	-	-
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	-	-	-	-	-
Krátkodobý finančný majetok spolu	5 805 669	3 345 114	3 865 243	-	5 285 540

18. Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Spoločnosť neučtuje o opravnej položke ku krátkodobému finančnému majetku

19. Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na krátkodobý finančný majetok

20. Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Spoločnosť neučtuje o ocenení krátkodobého finančného majetku

21. Informácie o vlastných akciách

Spoločnosť nevykazuje držanie vlastných akcií

22. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období

Náklady budúcich období	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		

Poistenie majetku a zodpovednosti za škodu	108 699	101 365
Udelené licencie	27 621	8 049
Vysporiadanie odchýlky	13 724	14 760
Ostatné náklady a príjmy budúcich období	16 363	10 247
Náklady budúcich období spolu	166 407	134 421

23. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť nemá v evidencii majetok obstaraný formou finančného prenájmu

24. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	929 692
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Neuhradené straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	929 692
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	929 692

25. Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Odchodné do dôchodku a životné či pracovné jubileá	1 249 164	129 222	89 745	-	1 288 641
Odňaženie popolčka	843 200	-	-	-	843 200
Odkalisko – súdne spory	3 000	-	-	-	3 000

Súdne spory - ostatné	-	-	-	-	-
Dlhodobé rezervy spolu	2 095 364	129 222	89 745	-	2 134 841
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Mzdy za st. dovolenku vrát. soc. zabezpečenia	191 504	241 232	114 590	76 914	241 232
Odmeny členom ŠO	106 270	90 983	106 270	-	90 983
Zostavenie, overenie a zverejnenie ÚZ	10 360	11 130	10 360	-	11 130
Nevyfakturované dodávky	11 291	13 114	11 291	-	13 113
Iné - emisie	3 865 243	4 799 928	3 865 243	-	4 799 928
Krátkodobé rezervy spolu	4 184 668	5 156 387	4 107 754	76 914	5 156 387
Rezervy spolu	6 280 032	5 285 609	4 197 499	76 914	7 291 228

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Odchodné do dôchodku a životné či pracovné jubileá	1 223 920	97 201	71 957	-	1 249 164
Odľahčenie popolčeka	843 200	-	-	-	843 200
Odkalisko – súdne spory	3 000	-	-	-	3 000
Súdne spory - ostatné	-	-	-	-	-
Dlhodobé rezervy spolu	2 070 120	97 201	71 957	-	2 095 364
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Mzdy za st. dovolenku vrát. soc. zabezpečenia	188 216	191 504	116 647	71 569	191 504
Odmeny členom ŠO	98 549	106 270	98 549	-	106 270
Zostavenie, overenie a zverejnenie ÚZ	10 360	10 360	10 360	-	10 360
Nevyfakturované dodávky	11 154	11 291	11 154	-	11 291
Iné - emisie	1 752 886	3 865 243	1 752 886	-	3 865 243
Rezerva na iné riziká	250 000	-	-	250 000	-
Krátkodobé rezervy spolu	2 311 165	4 184 668	1 989 596	321 569	4 184 668
Rezervy spolu	4 381 285	4 281 869	2 061 553	321 569	6 280 032

Tabuľka č. 2

26. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	8 414	9 090
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	8 414	9 090
Krátkodobé záväzky spolu	4 837 357	3 453 709
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 825 035	3 407 220
Záväzky po lehote splatnosti	12 322	46 489

27. Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-684 969	-3 365 679
Odpočítateľné	-	-
zdaniteľné	-684 969	-3 365 679
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	3 068 752	3 865 145
odpočítateľné	3 068 752	3 865 145
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	326 984	522 189
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	713 105	921 340
Uplatnená daňová pohľadávka	208 235	196 095
Zaúčtovaná ako náklad	208 235	196 095
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	143 844	706 793
Zmena odloženého daňového záväzku	-562 949	-431 838
Zaúčtovaná ako náklad	-562 949	-431 838
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Iné

28. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	9 090	6 296
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	32 187	41 397
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	15 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	32 187	56 397
Čerpanie sociálneho fondu	-32 863	-53 603
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 414	9 090

29. Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Spoločnosť v súčasnosti neúčtuje o derivátových operáciách

30. Informácie o položkách zabezpečených derivátmi

Spoločnosť v súčasnosti neúčtuje o derivátových operáciách

31. Informácie o výške dotácií a iných výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Odsírenie	2 488 441	3 161 869
Denitrifikácia K1, K2	9 504 932	10 110 014
Denitrifikácia K5	3 860 439	4 104 256
Vytesňovanie – I. etapa	2 616 687	-
Ostatné	494 468	548 929
Spolu	18 964 967	17 925 068

Poznámka: Ministerstvo životného prostredia SR našej spoločnosti schválilo nenávratný finančný príspevok na akciu „Vytesňovanie – I. etapa“ vo výške 5 581 271,29 €. K 31.12.2019 boli z tejto čiastky čerpané finančné prostriedky vo výške 2 622 105,93 €.

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Me na	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v mene za bezprostredne predchádz. účtov.obdobie
a	b	c	d	f	g
Dlhodobé bankové úvery					
Revolvingový prehodnotený na splátkový k 1.2.2014, dlhodobý	€	1M EURIBOR + 2,40% p.a.	31.12.2020	-	426 712

Investičný splátkový, dlhodobý	€	3M EURIBOR + 1,950% p.a.	31.12.2024	1 785 008	2 195 840
Investičný splátkový, dlhodobý	€	3M EURIBOR + 1,950% p.a.	31.12.2024	4 421 690	5 602 250
Investičný splátkový, dlhodobý	€	3M EURIBOR + 1,950% p.a.	31.12.2024	1 736 555	2 218 222
Investičný splátkový, dlhodobý	€	3M EURIBOR + 1,350% p.a.	31.12.2031	758 774	-
Investičný splátkový, dlhodobý	€	3M EURIBOR + 1,350% p.a.	31.12.2031	1 231 419	-
Dlhodobé úvery spolu	€			9 933 446	10 443 024
Krátkodobé bankové úvery					
Kreditné karty	€		31.1.2020	564	782
Kontokorentný účet	€	1M EURIBOR + 1,35% p.a.	30.9.2020	2 017 439	1 274 940
Revolvingový prehodnotený na splátkový k 1.2.2014, krátkodobý	€	1M EURIBOR + 2,40% p.a.	31.12.2020	426 712	429 600
Investičný splátkový, krátkodobý	€	3M EURIBOR + 1,950% p.a.	31.12.2024	410 832	410 832
Investičný splátkový, krátkodobý	€	3M EURIBOR + 1,950% p.a.	31.12.2024	1 180 560	1 180 560
Investičný splátkový, krátkodobý	€	3M EURIBOR + 1,950% p.a.	31.12.2024	481 668	481 668
Investičný splátkový, dlhodobý	€	3M EURIBOR + 1,350% p.a.	31.12.2031	153 756	-
Investičný splátkový, dlhodobý	€	3M EURIBOR + 1,350% p.a.	31.12.2031	121 260	-
Krátkodobé úvery spolu	€			4 792 791	3 778 382

Forma zabezpečenia jednotlivých úverov – záložné právo na dlhodobý hmotný majetok a založenie pohľadávok.

Z dôvodu čerpania NFP na investíciu „Vytiesňovanie“ bol v roku 2019 navýšený úverový rámec kontokorentného úveru na výšku 10 082 000,- €. Z toho časť 4 500 000,- € je rámec, ktorý môže spoločnosť čerpať na prevádzkové náklady a časť 5 582 000,- € je banková garancia na NFP.

33. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť nemá v predmete podnikania finančný prenájom

34. Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Spoločnosť neučtuje o vnútroorganizačných zásobách

ČI. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výkony	30 050 500	27 720 076
Z toho tepelná energia	21 852 537	19 696 941

elektrická energia	8 060 573	7 898 999
ostatné	137 390	124 136
Tržby z predaja služieb	519 604	734 848
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	-	-
Čistý obrat celkom	30 570 104	28 454 924

Tabuľka č.2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Kurzové zisky	11 584	44 771
Z toho realizované	11 584	44 771
nerealizované *	-	-
Ostatné finančné výnosy	-	-
Výnosy z derivátových operácií	-	-
Spolu	11 584	44 771

Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	15 900	14 800
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	15 900	14 800
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-

Tabuľka č.2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba pevného paliva	8 885 787	9 492 014
Spotreba plynného paliva	3 709 395	1 928 340
Ostatná spotreba	832 986	804 390
Spotreba energií	771 110	856 719
Opravy a udržiavanie	1 009 016	995 613
Náklady na nájomné	260 618	234 688
Revízie zariadení elektro, plynových a hasiacich prístrojov	174 446	158 821
Ostatné služby	1 223 073	1 124 347
Vypustené emisné kvóty	4 799 928	3 865 243
Ostatné	1 093 374	477 964
Spolu:	22 759 733	19 938 139

Tabuľka č.3

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdové náklady	3 428 523	3 237 531
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	46 051	44 148
Sociálna poisťovňa	876 875	807 111
Zdravotná poisťovňa	347 458	361 374
Iné osobné a sociálne náklady	416 961	377 994
Osobné náklady spolu	5 115 868	4 828 158

Tabuľka č.4

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Kurzové straty	40 103	56 256
Z toho realizované	39 721	52 832
nerealizované	382	3 424
Nákladové úroky	247 366	297 309
Derivátové operácie	-	-
Bankové poplatky	40 522	22 963
Ostatné	-	-
Spolu	327 991	376 528

35. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1 711 273	x	x	-1 162 556	x	x
teoretická daň	x	0	21,00	x	0	21,00
Daňovo neuznané náklady	3 085 232	647 899	21,00	2 497 870	524 553	21,00
Výnosy nepodliehajúce dani	1 153 483	242 231	21,00	1 123 631	235 962	21,00
Vplyv nezúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	195 205	40 993	21,00	195 205	40 993	21,00
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné – daňová licencia	-	2 300	-	-	580	-
Spolu	25 271	5 307	21,00	16 478	3 460	21,00
Splatná daň z príjmov	x	3 007	21,00	x	2 880	21,00
Odložená daň z príjmov	x	-354 713	21,00	x	-235 744	21,00
Celková daň z príjmov	x	-351 706	20,55	x	-232 864	20,03

Čl. V**Informácie o iných aktívach a iných pasívach****Spoločnosť má nasledovné položky na podsúvahovej evidencii**

Licencie SAP	119.118 €
Majetok po lízingu	27.182 €
Projekty k nerealizovaným investíciám	321.871 €
Materiál v skladoch CO	1.534 €

Prípadné ďalšie záväzky

Spoločnosť neeviduje prípadné ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

Ostatné finančné pohľadávky/záväzky

Spoločnosť neeviduje žiadne ostatné finančné pohľadávky/záväzky.

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

Po dátume zostavenia účtovnej závierky sa nevyskytli významné udalosti, ktoré by ovplyvnili účtovnú závierku.

Čl. VII**Informácie o spriaznených osobách**

Jeden z členov Dozornej rady spoločnosti je súčasne členom Dozornej rady v spoločnosti BYTTERM, a.s., s ktorou naša spoločnosť obchoduje za obvyklých obchodných podmienok. Podľa výpisu z OR ukončil pôsobenie v spoločnosti BYTTERM, a.s., k 30.04.2019. Tržby so spoločnosťou BYTTERM, a.s. sú vykázané za 4 mesiace. Ostatné spoločnosti so štátnou účasťou, s ktorými naša spoločnosť obchoduje za obvyklých obchodných podmienok – ceny sú regulované URSO.

Informácie o výške vzájomných obchodov v roku 2019

Obchodný partner	MD - náklad	Dal - tržby
BYTTERM, a.s. - predaj tepla		3 853 522
Fakultná nemocnica		897 646
Mesto Žilina	1 716	148 496
Žilinská univerzita	6 425	920 569
Stredoslovenská energetika, a.s.	773 567	3 666 116
Stredoslovenská energetika – Distribúcia, a.s.	684 283	4 399 142
Slovenská el. prenosová sústava - SEPS	3 172	353 052
OKTE, a.s.	13 741	84 846
Železnice Slovenskej republiky	4 184	164 430
SEVAK, a.s.		28 867
Ministerstvo vnútra SR		27 901
MO SR, Agentúra správy majetku		711 793
Okresný súd		28 413
Ústav pre výkon väzby		71 872

Regionálny úrad	1 124	44 062
Základné školy		171 122
Stredné školy		407 472
Finančné riaditeľstvo SR		17 682
Žilinský samosprávny kraj		43 082
Železničná spoločnosť Cargo Slovakia, a.s.	64 764	39 338
HARMÓNIA – zariadenie pre seniorov		16 607
Krajská prokuratúra Žilina		13 799
Centrum sociálnych služieb		111 139
Ministerstvo vnútra SR		10 339
Považská galéria umenia		22 458
Euro dotácie, a.s.	20 800	
Eurokonzult, s.r.o.	18 735	
Technický skúšobný ústav, š.p.	2 809	
Vodohospodárska výstavba, štátny podnik	20 265	
Slovenský vodohospodársky podnik, š. p.	79 820	
ICZ Slovakia, a.s.	3 938	
Úrad pre normalizáciu a metrológiu	1 310	
Enviromentálny fond	5 650	
Rímskokatolícka cirkev, Rosina	18 984	
Výskumný ústav zvaračský	1 900	
Slovenská obchodná a priem. komora	1 500	
Národná energetická spol. s.r.o.	31 503	
Spolu	1 760 190	16 253 765

Čl. VIII

Ostatné informácie

Informácie o vydaných dlhopisoch

Spoločnosť neúčtovala o vydaných dlhopisoch

Čl. IX

Prehľad o pohybe vlastného imania

Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	22 894 753	-	-	-	22 894 753
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-

Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitál. fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	3 507 852	-	-	-	3 507 852
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 478 847	-	-	-929 692	6 549 155
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-929 692	-	1 359 568	929 692	-1 359 568
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	-	-	-	-	-

Základné imanie spoločnosti tvorí 689 601 ks zaknihovaných akcií v menovitej hodnote jednej akcie 33,20 €.

Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov. Strata na akciu v roku 2019 predstavuje 1,97 € (v roku 2018 bola strata: 1,35 €).

Zákonný rezervný fond má výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka a stanov spoločnosti.

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	22 894 753	-	-	-	22 894 753
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-

Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitál. fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precen. pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	3 473 102	-	-	34 749	3 507 851
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	7 181 101	-	-	297 746	7 478 847
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	347 496	-	929 692	- 347 496	-929 692
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Čl. X

Prehľad peňažných tokov

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy.

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.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, 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.

	Názov účtovnej jednotky: Žilinská teplárenská, a.s.		-	IČO: 36403032
				Sledované obdobie
			2019	2018
HV	Hospodársky výsledok za účtovné obdobie pred zdanením	61	-1 711 274	-1 162 556
O	Odpisy dlhodobého majetku	18	6 370 700	6 512 420
A	Zmeny stavu pracovného kapitálu		2 744 387	-3 015 933
<i>A1</i>	<i>Zmena stavu zásob</i>	<i>4</i>	<i>-1 113 242</i>	<i>-1 212 216</i>
1	Materiál	32	-1 113 242	-1 212 216
2	Nedokončená výroba a polotovary	33	0	0
4	Výrobky	34	0	0
5	Zvieratá	35	0	0
6	Tovar	36	0	0
7	Poskytnuté preddávky na zásoby	37	0	0
<i>A2</i>	<i>Zmena stavu pohľadávok</i>	<i>5</i>	<i>136 822</i>	<i>-5 605 085</i>
1	Pohľadávky z obchodného styku	39	0	0
2	Čistá hodnota zákazky	40	0	0
3	Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ	41	0	0
4	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	42	0	0
5	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	43	0	0
6	Iné pohľadávky	44	0	0
7	Odložená daň. pohľadávka	45	-354 714	-214 547
8	Pohľadávky z obchodného styku	47	-47 889	-147 779
9	Čistá hodnota zákazky	48	0	0
10	Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ	49	0	0
11	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	50	0	0
12	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	51	0	0
13	Sociálne poistenie	52	0	0
14	Daňové pohľadávky a dotácie	53	-453	39 206
15	Iné pohľadávky	54	19 749	-38 818
16	Krátkodobý finančný majetok	59	520 129	-5 243 147
<i>A3</i>	<i>Zmena stavu záväzkov</i>	<i>6</i>	<i>3 720 807</i>	<i>3 801 368</i>
1	Zákonné rezervy krátkodobé	91	984 413	2 115 645
2	Ostatné rezervy krátkodobé	93	-12 693	-242 144
3	Záväzky z obchodného styku	95,97	0	0

4	Závazky zo sociálneho fondu	103		-676	2 794
5	Odložený daňový záväzok	105		0	-21 196
6	Závazky z obchodného styku	107,109		1 340 544	310 418
7	Závazky voči dcérskej a materskej ÚJ	110		0	0
8	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	111		0	0
9	Závazky voči spoločníkom a združeniu	112		0	0
10	Závazky voči zamestnancom	113		-11 964	56 866
11	Závazky zo sociálneho poistenie	114		3 047	17 362
12	Daňové záväzky a dotácie	115		386 839	255 066
13	Ostatné záväzky	116		16 888	31 720
14	Bežné bankové úvery	120		1 014 409	1 274 837
15	Krátkodobé finančné výpomoci	117		0	0
A4	Časové rozlíšenie nákladov, príjmov	7		-31 986	350
1	Náklady budúcich období	62,63		-31 903	350
2	Príjmy budúcich období	64,65		-83	0
A5	Časové rozlíšenie výdavkov, výnosov	8		1 039 898	-1 575 365
1	Výdavky budúcich období	122,123		0	0
2	Výnosy budúcich období	124,125		1 039 898	-1 575 365
A***	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	9		8 411 725	758 916
B1	Zmena stavu dlhodobého majetku	10		-1 571 742	5 315 344
1	Aktivované náklady na vývoj	4		0	0
2	Software	5		-1 712	-68 911
3	Oceniteľné práva	6		5 681	-9 211
4	Goodwill	7		0	0
5	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	8		0	0
6	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	9		0	0
7	Poskytnuté preddavky za DNM	10		0	0
8	Pozemky	12		-101 042	-128 745
9	Stavby	13		-583 517	1 435 283
10	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí	14		4 319 258	4 130 761
11	Pestovateľské celky trvalých porast	15		0	0
12	Základné stádo a ťažné zvieratá	16		0	0
13	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	17		0	0
14	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	18		-5 158 598	-43 833

15	Poskytnuté preddavky na DHM	19		-51 812	0
16	Opravná položka k nadobudnutému majetku	20		0	0
17	Podielové CP a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	22		0	0
18	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	23		0	0
19	Ostatné dlhodobé CP a podiely	24		0	0
20	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	25		0	0
21	Ostatný dlhodobý finančný majetok	26-29		0	0
O	Odpisy dlhodobého majetku	18		-6 370 700	-6 512 420
B***	Peňažné toky z investičnej činnosti	12		-7 942 442	-1 197 076
<i>D1</i>	<i>Zmena stavu kapitálu</i>	<i>13</i>		<i>0</i>	<i>-15 000</i>
1	Základné imanie	69,71		0	0
2	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	70		0	0
3	Pohľadávky za upísané vlastné imanie	72		0	0
4	Emisné ážio	74		0	0
5	Ostatné kapitálové fondy	75,76		0	0
6	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku	77		0	0
7	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	78		0	0
8	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí, rozdelení	79		0	0
9	Zákonný rezervný fond	81		0	34 750
10	Nedeliteľný fond	82		0	0
11	Štatutárne a ostatné fondy	83		0	0
12	Nerozdelený zisk minulých rokov	85		-929 692	297 746
13	Neuhradená strata minulých rokov	86		0	0
14	Výsledok hospodárenia z predchádzajúceho obdobia	87		929 692	-347 496
<i>D2</i>	<i>Zmena stavu úverov a výpomocí</i>	<i>14</i>		<i>-470 101</i>	<i>-2 477 416</i>
1	Zákonné rezervy dlhodobé	90		0	0
2	Ostatné rezervy dlhodobé	92		39 477	25 244
3	Záväzky voči dcérskej a materskej ÚJ	97		0	0
4	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	98		0	0
5	Dlhodobé prijaté preddavky	99		0	0
6	Dlhodobé zmenky na úhradu	100		0	0
7	Vydané dlhopisy	101		0	0
8	Ostatné dlhodobé záväzky	103		0	0
9	Dlhodobé bankové úvery	118		-509 578	-2 502 660
D***	Peňažné toky z finančnej činnosti	15		-470 101	-2 492 416

I.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	9		8 411 725	758 916
II.	Peňažné toky z investičnej činnosti	12		-7 942 442	-1 197 076
III.	Peňažné toky z finančnej činnosti	15		-470 101	-2 492 416
F.	Zmena stavu peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	16		-818	-2 930 576
G.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	1		21 236	2 951 812
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	17		20 418	21 236