

VÝROČNÁ SPRÁVA | 2019



OBSAH

Prehľad základných ukazovateľov	4
Príhovor	5
O spoločnosti	7
Základné údaje	8
Štatutárne orgány a manažment	9
Organizačná štruktúra k 31. 12. 2019.	10
Ľudské zdroje	11
Bezpečnosť a ochrana zdravia pri práci	12
Ochrana pred požiarmi	13
Integrovaný systém manažérstva	14
Strategický zámer spoločnosti.	15
Výroba	17
Výrobné a distribučné zariadenia	18
Výroba a distribúcia tepelnej energie	19
Výroba a distribúcia elektrickej energie	20
Životné prostredie	20
Ochrana ovzdušia	21
Ochrana vôd	22
Odpadové hospodárstvo	23
Obnoviteľné zdroje energie	24
Investície	24
Predaj	27
Podnikateľské prostredie	28
Starostlivosť o zákazníkov	29
Predaj tepelnej energie	30
Predaj elektrickej energie	32
Ďalšie produkty a služby	32
Komentár k výsledku hospodárenia a vybrané finančné informácie	35
Výsledok hospodárenia v roku 2019	36
Návrh na rozdelenie zisku za rok 2019	37
Vybrané finančné informácie	37
Štruktúra aktív a pasív	40
Riadenie finančného rizika	46
Účtovná závierka zostavená k 31. 12. 2019	49
Správa nezávislého audítora	50
Súvaha	55
Výkaz ziskov a strát	60
Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. 12. 2019.	62
Skratky	96

PREHLAD ZÁKLADNÝCH UKAZOVATEĽOV

Ukazovateľ	Merná jednotka	2019	2018
Výroba elektrickej energie	MWh	285 164	261 626
Čistá dodávka elektrickej energie	MWh	227 170	204 543
Výroba tepla	MWh	751 125	785 968
Predaj tepla	MWh	704 211	745 559
Pohotový výkon (pondelok – nedeľa)	MW	32,55	29,85
Merná spotreba energie v palive na výrobu elektrickej energie	GJ/MWh	5,6981	6,2939
Merná spotreba energie v palive na výrobu dodávkového tepla	GJ/GJ	1,1360	1,1556
Tržby za tepelnú energiu	€	50 260 798	47 471 770
Tržby za elektrickú energiu	€	21 502 383	19 053 669
Tržby z predaja podporných služieb	€	2 961 079	3 334 700
Ostatné tržby a výnosy z hospodárskej činnosti	€	4 455 675	4 440 793
Tržby a výnosy celkom	€	79 179 940	74 314 940
Náklady celkom	€	76 912 935	73 033 713
Mzdové náklady	€	6 899 114	6 450 374
Pridaná hodnota	€	27 578 265	24 581 883
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	€	2 267 005	1 281 227
Aktíva celkom k 31. 12.	€	212 274 666	179 929 534
Vlastný kapitál	€	51 959 039	49 982 764
Priemerný prepočítaný stav zamestnancov za príslušný rok	osoby	366	365

PRÍHOVOR PREDSEDU PREDSTAVENSTVA

Vážení odberatelia, obchodní partneri a zamestnanci,

máme za sebou úspešný rok s pozoruhodnými výsledkami. Rok 2019 bol naplnený veľkými očakávaniami spojenými s výstavbou a uvedením do prevádzky strategického projektu náhrady technologického celku TEKŮ I. Bol naplnený aj očakávaniami a opodstatnenými obavami z vývoja cien palív a emisných povoleniek na globálnych energetických trhoch. To, čo sa v posledných rokoch len ťažko predikuje, ale ovplyvňuje riadenie výroby Spoločnosti, je nevyspytateľný priebeh vonkajších teplôt. Zodpovednosť za poskytovanie stabilných a bezpečných dodávok tepelnej a elektrickej energie predurčovalo naše rozhodnutia, ktoré sa ukázali ako správne. Dnes môžeme konštatovať, že ciele, ktoré sme si stanovili pre rok 2019, sme dosiahli a aj uplynulý rok ukončili s kladným výsledkom hospodárenia vo výške 2 984 163 eur pred zdanením.

Udalosťou roka bola výstavba, uvedenie do skúšobnej a následne ostrej prevádzky najväčšej investičnej akcie ostatných rokov v hodnote 34 miliónov eur s významným prínosom pre tepláreň aj odberateľov tepla. Nové ekologickéjšie a účinnejšie plynové kogeneračné zariadenie na výrobu tepla a elektrickej energie uvedené do prevádzky v auguste 2019 nahradilo päťdesiatročnú parnú turbínu, ktorej životnosť sa skončila v marci 2019.

Stabilné a bezporuchové dodávky tepla v roku 2019 sme vedeli realizovať vďaka efektívnej diagnostike vyše 131 kilometrov dlhých, primárnych horúcovodných rozvodov a postupnej a systematickej rekonštrukcii a modernizácii rozvodov tepla. V roku 2019 sme preinvestovali 5 miliónov eur do výmeny starých potrubných horúcovodných rozvodov tepla za nové predizolované potrubné rozvody na časti 10. etapy v lokalite Toryskej ulice, na sídlisku Terasa v časti Luník 3 a na časti 21. etapy na Triede armádneho generála L. Svobodu. Spoločnosť efektívne využíva všetky možnosti podpory formou čerpania nenávratných finančných príspevkov zo štrukturálnych fondov Európskej únie. Aj projekt rekonštrukcie a modernizácie rozvodov v roku 2019 bol spolufinancovaný z týchto prostriedkov, a to vo výške 3,76 miliónov eur. Projekt pozostávajúci z 3 samostatných častí bol ukončený v októbri 2019.

Rozvoj digitalizácie kladie stále nové požiadavky na inováciu a modernizáciu technológie zabezpečujúcej riadenie sústavy. Do inovácie riadiacich systémov, ktorých hlavným prínosom je zvýšenie spoľahlivosti riadenia a zníženie prevádzkových nákladov sme investovali takmer milión eur.

Aj v minulom roku sme ponúkali možnosť pripojenia do sústavy CZT, 24-hodinový servis a stabilné dodávky tepla novým developerským projektom v dosahu našich rozvodov. Našími novými odberateľmi sa stali obytné a polyfunkčné súbory a ob-

jekty občianskej vybavenosti, z nich napríklad polyfunkčné objekty CTR Business centre III na Nerudovej ulici, Bastion office center na Továrenskej ulici, Bytové domy Nová Terasa III, Bytový dom na Narcisovej ulici, Obchodné centrum Fresh na Moldavskej ulici a Košická futbalová aréna na ul. Pri prachárni v Košiciach.

Otvorenosť a zodpovednosť vo vzťahu k odberateľom a verejnosti roky vnímame ako jeden z predpokladov úspechu. Rozsiahle zverejňovanie firemnej dokumentácie, plánov činnosti a hospodárskych výsledkov bolo pozitívne ohodnotené organizáciou Transparency International Slovensko, ktorá koncom roka udelila Spoločnosti titul najtransparentnejšej verejnej firmy na Slovensku za roky 2016 až 2019.

Sme modernou obchodnou spoločnosťou, ktorá presadzuje slušnosť, spravodlivosť a morálne zásady na všetkých stupňoch riadenia a odsudzuje neetické správanie vedúce ku korupcii. Aj preto sme prijali rozhodnutie o rozšírení integrovaného systému manažérstva o certifikáciu podľa ISO 37001 a stali sa tak prvou energetickou spoločnosťou na Slovensku, ktorá zaviedla postupy systému manažérstva proti korupcii a certifikovala sa podľa tejto normy.

Úspechy v technickej i hospodárskej oblasti Spoločnosti sa nám podarilo dosiahnuť aj vďaka vysokému nasadeniu našich zamestnancov. Mimoriadne oceňujem skutočnosť, že sa nám podarilo zamedziť vzniku mimoriadnych udalostí, ktoré by viedli k ohrozeniu života a zdravia zamestnancov i životného prostredia.

Cítíme veľkú zodpovednosť za rozvoj regiónu, a preto sme aj v roku 2019 podporili projekty v kultúrnej, športovej a sociálnej oblasti. Nie sú nám ľahostajné osudy Košičanov a finančnými príspevkami alebo vecnými darmi sme prispeli rodinám i neziskovým organizáciám, ktoré sa starajú o zdravotne znevýhodnené osoby.

Záverom sa chcem poďakovať všetkým zamestnancom, ktorí svojim zodpovedným prístupom zabezpečovali plynulé a spoľahlivé dodávky tepla a teplej vody obyvateľom mesta Košice. Zároveň chcem vyjadriť svoju vďačnosť aj našim zákazníkom za prejavenu dôveru a obchodným partnerom za spoluprácu.



Ing. Ladislav Koch
predseda predstavenstva a generálny riaditeľ

O SPOLOČNOSTI



Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEKŮ, 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 715 771 MWh tvoria 63 % domácnosti a 37 % ostatní odberatelia.

Okrem tepla vyrábame aj elektrickú energiu a poskytujeme podporné služby a regulačnú elektrinu pre potreby elektrizačnej sústavy SR. Pri výrobe elektriny a tepla využívame technológiu KVET (kombinovaná výroba elektriny a tepla), ktorá má mimoriadne pozitívny vplyv na výrazné zníženie produkcie emisií, účinnosť celého cyklu výroby elektriny

a tepla a na konečnú cenu tepla. Hlavným odberateľom elektrickej energie sú Východoslovenská distribučná, a. s. a Slovenská elektrizačná prenosová sústava, a. s.

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

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

ZÁKLADNÉ ÚDAJE

Názov spoločnosti:	Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEKŮ, a. s.
Sídlo:	Teplárenská 3, 042 92 Košice
Právna forma:	Akiová 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 TEKŮ, a. s. vznikla zrušením akciovej spoločnosti Slovenské elektrárne, a. s. Bratislava, bez likvidácie a jej rozdelením do novozaložených akciových spoločností. Je jedným z právnych nástupcov, ktorý podľa rozhodnutia jej zakladateľa prevzala obchodno-závazkové, poisťné, pracovno-právne a ostatné 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. Vodoinštalatérsstvo a kúrenárstvo;
23. Podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom;
24. Výroba, montáž, údržba a opravy zariadení pre dodávku tepla okrem vyhradených technických zariadení;
25. Prenájom nebytových priestorov a poskytovanie iných než základných služieb spojených s prenájmom;
26. Podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi okrem nebezpečného odpadu;
27. Vnútroštátna nákladná cestná doprava.

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. Marek Mitterpák, PhD.	04. 11. 2016	trvá	predseda
Ing. Juraj Petráš	28. 09. 2017	trvá	člen
Ing. Roman Bánoczay	28. 06. 2018	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 TEKO, a. s.
1013	Skúšobné laboratórium
1020	Ľudské zdroje
1021	Ľudské zdroje a zamestnanecké záležitosti
1022	Ekonomika práce
1023	BOZP a požiarna ochrana

**Predseda ZO ECHOZ
pri TEKO, a. s.**

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	Účtarení imania a skladu
4023	Dane, poistenie a fakturácia
4030	Zásobovanie
4031	Nákup
4032	Skladové hospodárstvo

ĽUDSKÉ ZDROJE

Spoločnosť k 31. 12. 2019 zamestnávala 361 zamestnancov, z toho 60 žien. Štruktúra zamestnancov je dlhodobá stabilná, priemerný počet odpracovaných rokov v spoločnosti je 20,14 roka.

Spoločnosť prijala v roku 2019 formou výberových konaní na uvoľnené pracovné pozície po odchode dlhoročných zamestnancov do dôchodku 5 nových, mladých zamestnan-

cov, ktorých priemerný vek bol 33 rokov. Spoločnosť zároveň uplatňuje osvedčený spôsob interného vzdelávania nových zamestnancov a kladie dôraz na odovzdávanie dlhoročných praktických skúseností tak, že nový zamestnanec pracuje na svojej pozícii súčasne s odchádzajúcim zamestnancom minimálne jeden mesiac.

VEKOVÁ ŠTRUKTÚRA ZAMESTNANCOV K 31. 12. 2019

vek	počet mužov	počet žien	spolu
00-25	6	0	6
25-30	11	1	12
30-35	10	1	11
35-40	16	8	24
40-45	37	11	48
45-50	72	12	84
50-55	59	13	72
55-62	84	14	98
62-99	6	0	6
	301	60	361

Bakalárske štúdium	4
Stredné odborné vzdelanie - SOU	81
Stredné vzdelanie	2
Úplné stredné odborné vzdelanie - SOU	83
Úplné stredné odborné vzdelanie	81
Úplné stredné všeobecné vzdelanie	4
Vysokoškolské vzdelanie	102
Základné vzdelanie	4
Celkový súčet	361

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. Spoločnosť dbá o zvyšovanie kvalifikácie vlastných zamestnancov. V roku 2019 absolvovali zamestnanci Spoločnosti celkovo 120 organizovaných vzdelávacích aktivít. Z toho bolo 73 zameraných na aktualizáciu a opakované odborné školenie v rámci príslušnej odbornej spôsobilosti. Týchto školení sa zúčastnilo 205 zamestnancov. Na zvýšenie a prehĺbenie kvalifikácie zamestnancov bolo realizovaných 47 vzdelávacích aktivít a zúčastnilo sa ich 92 zamestnancov.

Vnútropodnikové opakované - periodické školenia odbornej spôsobilosti realizuje Spoločnosť vlastnými odborne spôsobilými zamestnancami.

Spoločnosť dlhodobu 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 prispieva zamestnancom na doplnkové dôchodkové sporenie. Zamestnanci môžu využiť prostriedky sociálneho fondu na regeneráciu pracovnej sily.

BEZPEČNOSŤ 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 2019 boli zaznamenané dva registrované pracovné úrazy.

Ukazovateľ pracovnej úrazovosti	2018	2019
počet zamestnancov k 31. 12. 2019	364	361
registrované pracovné úrazy	1	2
smrteľné pracovné úrazy	0	0
závažné pracovné úrazy	0	0
iné pracovné úrazy (evidované)	4	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 2019.

žiavanie poriadku a čistoty na pracoviskách, vedenia evidencie OOPP, vykonávania prác podľa pracovných postupov, dodržiavania zákazu fajčenia a požívania alkoholických nápojov a podobne.

Vykonané kontroly boli zamerané na oblasť dodržiavania predpisov BOZP, používania, nosenia a čistoty OOPP, dodr-

Vykonávanie	2018	2019
kontroly podľa plánu	48	48
zistené nedostatky	96	31
odstránené nedostatky	96	31
neohlásené kontroly	509	468
zistené závady	14	17
odstránené závady	14	17
neohlásené kontroly dodávateľov	366	416
zistené závady	2	7
zmluvná pokuta	2	7
dychové skúšky na alkohol	150	57
pozitívni - zamestnanci TEKO	0	0
pozitívni - cudzí zamestnanci	1	2
Kontroly štátnych kontrolných orgánov		
Inšpektorát práce	0	0
Regionálny úrad verejného zdravotníctva	2	2
Inšpekcia BOZP ECHOZ	0	0
závady z kontrol	0	0

OCHRANA PRED POŽIARMI

Zabezpečovanie ochrany pred požiarimi vykonáva technik požiarnej ochrany. Ohlasovňa požiarov je vytvorená na veľíne Hlavného výrobného bloku, kde sú ústredne elektrickej požiarnej signalizácie a stabilného hasiaceho zariadenia s trvalou obsluhou.

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

Štatistický údaj	2018	2019
Počet evidovaných požiarov	0	0
Počet požiarov - technická porucha	0	0
Počet požiarov - ľudský činiteľ	0	0
Škoda spôsobená požiarimi v EUR	0	0
Počet vykonaných cvičných požiarnych poplachov	6	6
Počet vykonaných preventívnych požiarnych prehliadok	48	48
Počet zistených / odstránených nedostatkov	60	18
Počet vykonaných kontrol ŠPD	1	1



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 **5. - 6. júna 2019** podľa noriem ISO 9001, ISO 14001, OHSAS 18001 a v dňoch **19. - 20. júna 2019** podľa normy pre informačnú bezpečnosť ISO/IEC 27001. 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 energiu 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.

V súlade s požiadavkami predmetných medzinárodných štandardov a strategickým rozhodnutím výkonného manažmentu a predstavenstva akciovej spoločnosti bolo prijaté rozhodnutie na rozšírenie integrovaného systému manažérstva o certifikáciu podľa normy ISO 37001 Systém manažérstva proti korupcii.

STRATEGICKÝ ZÁMER SPOLOČNOSTI

Prioritou nášho podnikania v roku 2020 bude zabezpečenie spoľahlivých, bezpečných a stabilných dodávok tepelnej energie pre odberateľov mesta Košice. Za rovnako dôležité považujeme poskytovanie dodávok elektrickej energie do prenosovej sústavy SR prostredníctvom vysoko účinnej kombinovanej výroby tepla a elektrickej energie.

Zvyšovanie energetickej efektívnosti zariadení a znižovanie environmentálnej záťaže budú naďalej v centre našej pozornosti. Začiatkom roka 2020 ukončíme rozpracovaný projekt „Zásadná zmena výrobného procesu - Ekologizácia horúcovodného kotla HK3“ v celkovej výške 9 870 000 EUR.

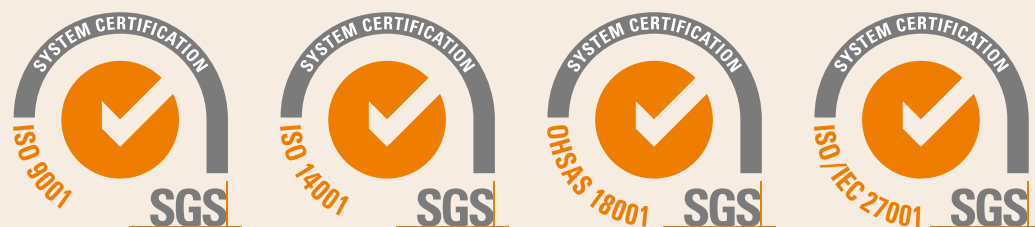
Postupnou obnovou prejdú tepelné rozvody v rôznych mestských častiach. Po troch etapách zrealizovaných roku 2019 sme zamerali našu pozornosť na rekonštrukciu a modernizáciu ďalších štyroch častí. Cieľom tejto investície v hodnote viac ako 4 000 000 EUR bude postupná výmena starých potrubných horúcovodných rozvodov tepla za nové predizolované potrubné rozvody, s cieľom

znižiť tepelné straty a zefektívniť dodávku tepla pre koncových odberateľov.

Obchodná stratégia spoločnosti vychádza z predpokladu, že spokojným odberateľom môže byť len ten odberateľ, ktorému poskytneme kvalitné služby a zákaznícky servis za atraktívnu cenu.

Toto môžeme naplniť pri garancii prevádzkyschopnosti užívaných rozvodov a OST, dodržaní štandardov kvality dodávok tepla a lepšou komunikáciou pre zohľadnenie individuálnych požiadaviek našich odberateľov. Súčasne vystupujeme aj úsilie pre pripojenie nových odberných miest v dosahu siete centrálného zásobovania teplom.

Stratégia firemného darčovstva a firemná filantropia sa stali súčasťou firemnej kultúry. Aj v roku 2020 podporíme finančnými i vecnými darmi projekty, ktoré akcentujú humanitný, či sociálny rozmer. Veríme, že našou podporou prispejeme k zlepšeniu životných podmienok, či zdravia hendikepovaných alebo inak znevýhodnených skupín a jednotlivcov.



VÝROBA



VÝROBNÉ A DISTRIBUČNÉ ZARIADENIA

Spoločnosť Tepláreň Košice, a. s. v roku 2019 prevádzkovala kogeneračný zdroj tepla o inštalovanom tepelnom výkone 501 MW (531 od 13. 8. 2019) a inštalovanom elektrickom výkone 113 MW (103,5 od 13. 8. 2019). Kogeneračný spôsob výroby znamená výrobu tepla súčasne s výrobou elektrickej energie s maximálnym využitím výhrevnosti paliva. Ako palivo používame zemný plyn a čierne uhlie. Od 13. 8. 2019 začalo dodávať elektrinu a teplo plynové kogeneračné zariadenie (plynové motory), ktoré nahradili turbínu TG1, ktorej životnosť sa skončila v marci v roku 2019. Primárny horúcovodný a parný rozvod systému centrálného zásobovania teplom má dĺžku vyše 131,5 km. Na uvedený systém je pripojených cca 681 odovzdávacích staníc tepla, z čoho 88 staníc je vo vlastníctve alebo prenájme našej spoločnosti.

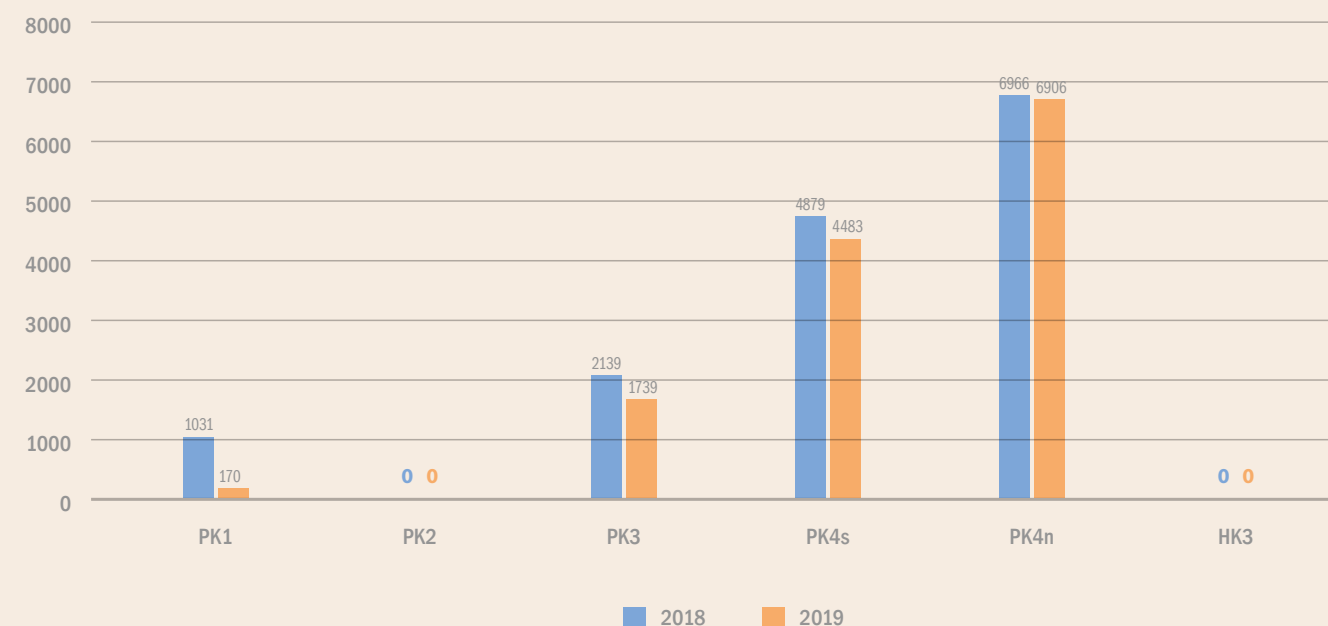
V súčasnosti teplo a elektrickú energiu vyrábame v blokoch TEK0 I. a TEK0 II., ktoré pozostávajú z:

- parného kotla PK1 s výkonom 109 MWt,
- kogeneračné zariadenie KGZ s výkonom 37,5 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 2019 sme realizovali dodávku tepla na vykurovanie po dobu 228 dní pri priemernej teplote vzduchu (Tvz) 7,5 °C. Z toho 216 dní to boli dodávky tepla na vykurovanie

bez prerušenia a 12 dní dodávky tepla na vykurovanie s prerušením.

VYKUROVACIE OBDOBIE A PRIEMERNÉ TEPLNOTY V ROKOCH 2011 - 2019

Rok	Vykurovacie obdobie	Počet dní	Priemerná teplota (Tvz °C)
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.		
2018	1.1. - 10.4.	192	5,50
	25.9. - 31.12.		
2019	1.1. - 17.5.	228	7,50
	19.9. - 31.12.		

Plnenie dodávky tepla TEK0 v roku 2019 bolo vo výške 95,94 % oproti plánu pre rok 2019 a plnenie výroby elektrickej energie na svorkách generátorov dosahovalo 88,63 % oproti plánu pre rok 2019.

Plnenie dodávky tepla TEK0 v roku 2019 bolo vo výške 95,94 % oproti plánu pre rok 2019 a plnenie výroby elektrickej energie na svorkách generátorov dosahovalo 88,63 % oproti plánu pre rok 2019.

Ukazovateľ výroby	Merná jednotka	2019	2018
Výroba el. energie	[MWh]	285 164	261 626
z toho kondenzačná výroba	[MWh]	4 599	7 112
Čistá dodávka el. energie	[MWh]	227 170	204 543
Vlastná spotreba el. energie celkom	[MWh]	57 994	57 083
Vlastná spotreba el. energie na výrobu elektriny	[MWh]	18 982	19 482
Vlastná spotreba el. energie na dodávkové teplo	[MWh]	38 001	36 552
Vlastná spotreba el. energie na ostatné účely	[MWh]	1 011	1 049
Pohotový výkon	[MW]	32,55	29,85
Zmluvný prahový pohotový elektrický výkon	[MW]	25,93	26,09
Výroba dodávkového tepla	[MWh]	751 126	785 968

VÝROBA A DISTRIBÚCIA ELEKTRICKEJ ENERGIE

Výrobu elektrickej energie realizujeme spoločnou výrobou tepla a elektriny v zdrojoch TEK0 I. a TEK0 II. Ako palivové zdroje používame čierne energetické uhlie a zemný plyn. V roku 2019 sa čierne uhlie na vyrobenej elektrine podieľalo 85,76 % a zemný plyn 14,24 %. Rozhodujúcimi zdrojmi

výroby elektriny sú turbogenerátor TG1 s inštalovaným výkonom 50 MWe, turbogenerátor TG2 s inštalovaným výkonom 63 MWe a plynové kogeneračné jednotky so spoločným inštalovaným výkonom 37,5 MW.

ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEK0, 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.

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 v platnom znení 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 2019 boli vykonané 4 zmeny v integrovanom povolení.

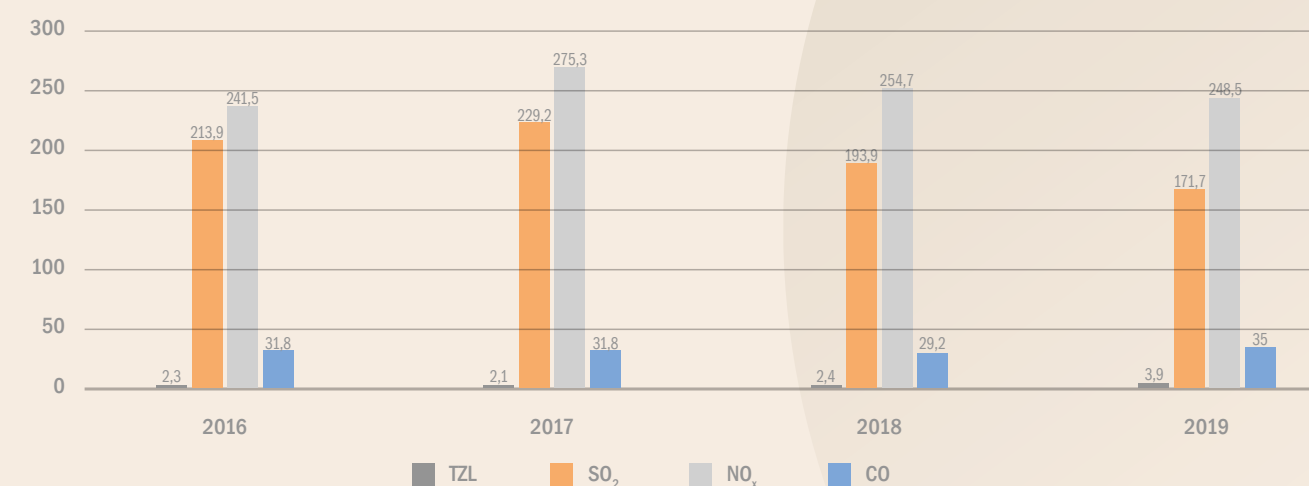
OCHRANA OVZDUŠIA

Naším cieľom v oblasti ochrany ovzdušia je trvalé znižovanie plyných a tuhých emisií znečisťujúcich látok do ovzdušia na najnižšiu úroveň. Produkcia znečisťujúcich látok

súvisí s množstvom a kvalitou spaľovaného paliva, ako aj s objemom výroby tepla a elektrickej energie.

MNOŽSTVO EMISÍ ZÁKLADNÝCH ZNEČISŤUJÚCICH LÁTK V TONÁCH

ZL(t) / rok	2016	2017	2018	2019
TZL	2,3	2,1	2,4	3,9
SO ₂	213,9	229,2	193,9	171,7
NO _x	241,5	275,3	254,7	248,5
CO	31,8	31,8	29,2	35,0



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

V TEK0, a. s. sa v uplynulých rokoch zrealizovali, realizujú 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 TEK0, a. s. (2009 - 2014)**
Zabezpečila sa ekologická prevádzka spaľovania zemného plynu a vyvedenie spalín do komína TEK0 I.
- **Denitrifikácia kotla PK4n a odsírenie spalín (2013 - 2015)**
Projekt spočíva v realizácii katalytickej denitrifikácie palín 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 palín na báze keramických katalyzátorov a aktívneho činiteľa amoniaku a zavedení spalín do odsírovacieho zariadenia.

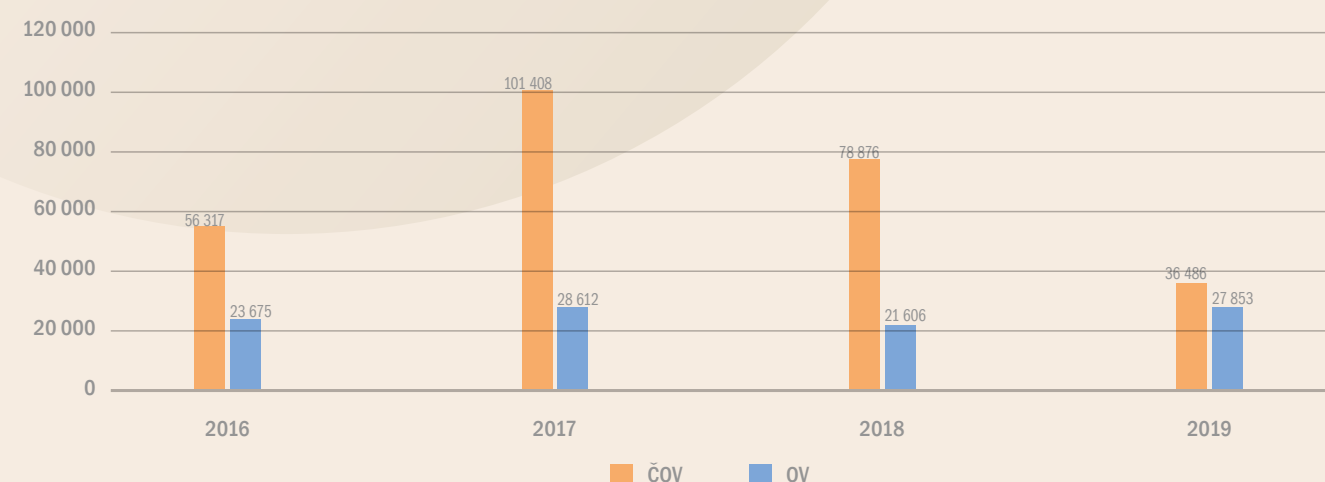
- **Ukončenie prevádzky zariadení PK2 a HK3 (2015)**
Ukončenie prechodného režimu 20 000 hodín pre prevádzku kotlov PK2 a HK3 do 31.12.2015.
- **Výstavba technológie na vysokoúčinnú kombinovanú výrobu elektriny a tepla, ako náhrady TEK0 I (2018 - 2019)**
Vybudovanie plynových motorov ako náhrady za dožívajúce technologické zariadenia TEK0 I. Štyri motory zabezpečujú produkciu elektriny a tepla s možnosťou rýchleho nábehu do prevádzky pre poskytovanie podporných služieb a potreby dodávky do horúcovodnej siete a elektrizačnej sústavy.
- **Zásadná zmena výrobného procesu - Ekologizácia horúcovodného kotla HK3 (2019 - 2020)**
Projekt rekonštrukcie jestvujúceho horúcovodného kotla HK3 len na spaľovanie zemného plynu s čím je spojená nižšia tvorba emisií v spalínach a vyššia účinnosť kotla. Zásadným cieľom rekonštrukcie je dosiahnutie plného súladu s požiadavkami ochrany čistoty ovzdušia podľa legislatívy EÚ v dlhodobom časovom horizonte. Rekonštruovaný kotol je vybavený nízkoemisnými plynovými horákmi a spaliny boli zavedené do komína TEK0 I.

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 2019 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 2019 bolo na technologické účely odobratých 887 036 m³ povrchovej vody a z vlastného podzemného zdroja bola odobratá pitná voda v množstve 13 255 m³. Vy-

pustených do Hornádu bolo 36 486 m³ odpadových vôd vyčistených na ČOV a 27 853 m³ odpadových vôd do verejnej kanalizácie.

KVALITATÍVNE UKAZOVATELE ODPADOVÝCH VÔD Z ČOV DO HORNÁDU ZA ROK 2019

Ukazovateľ	Limitné koncentračné hodnoty (mg/l)	Priemerné koncentračné hodnoty za rok 2019
pH	6,0-9,0	7,69
CHSK _{Cr}	70	7,30
NL	30	2,0
NEL	0,4	0,016
BSK ₅	30	1,52
RL ₅₅₀	1000	444
Fe	2	0,088
teplota	28 °C	21 °C

Analýzy odpadových vôd boli vykonávané v akreditovaných laboratóriách. Všetky koncentračné a bilančné hodnoty

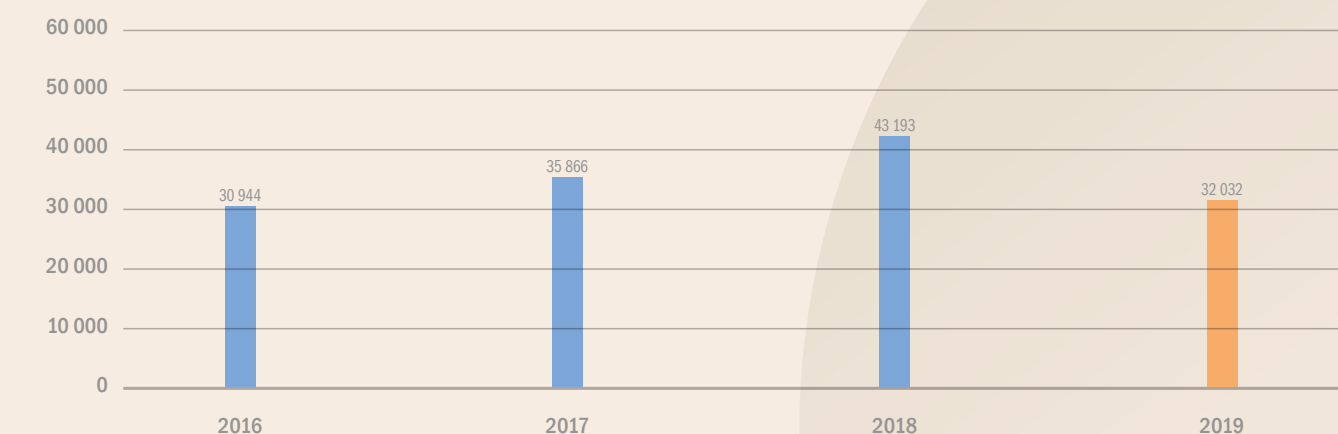
vypúšťaných odpadových vôd boli v súlade so stanovenými limitmi.

ODPADOVÉ HOSPODÁRSTVO

V roku 2019 sa v TEKÓ a. s. vyprodukovalo 31 druhov odpadov, z toho 7 druhov nebezpečných a 24 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.

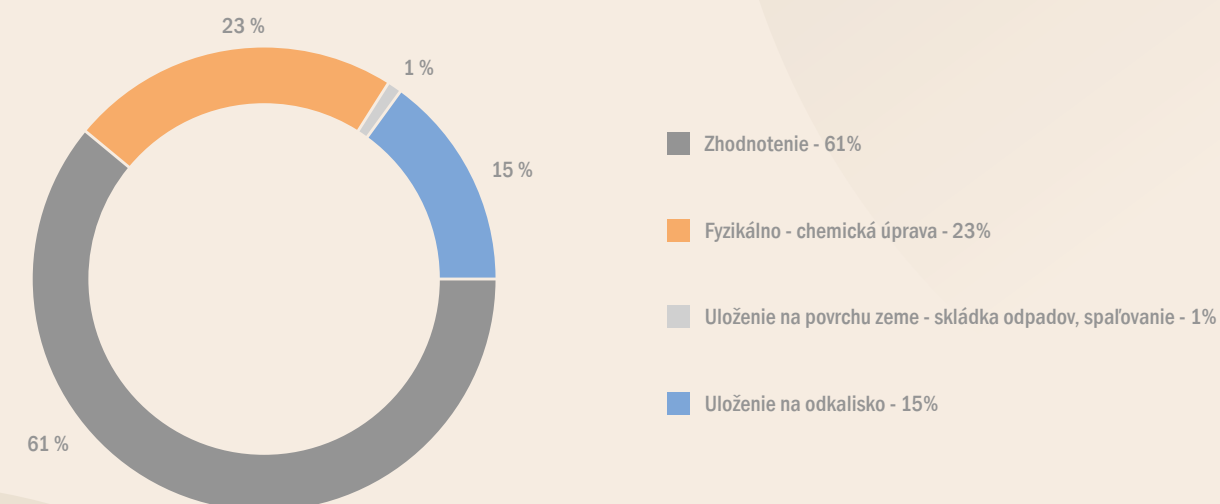
MNOŽSTVO VZNIKNUÝCH ODPADOV V JEDNOTLIVÝCH ROKOCH V TONÁCH



V roku 2019 môžeme konštatovať pokles produkcie odpadov oproti porovnávaným obdobiam. Celkové evidované množstvo odpadov bolo ovplyvnené najmä nižším množstvom spáleného čierneho uhlia a následne vznikom men-

šieho množstva popolčeka, škvary a odpadu z odsírovacieho procesu a v dôsledku ukončenia investičnej akcie „Náhrada technológie TEKÓ I - plynové motory“. Plynové motory boli uvedené do skúšobnej prevádzky.

PREHĽAD NAKLADANIA S ODPADMI V ROKU 2019



V roku 2019 sa v našej organizácii neudiala žiadna technická porucha ani havária, ktorá by mohla závažne poškodiť životné prostredie. Všetky limity stanovené príslušnými rozhodnutiami pre prevádzkovanie zdroja boli dodržané. Spoločnosť bola preverená dohľadovým auditom a vyhovela tak požiadavkám normy ISO 14001:2015 - Systémy ma-

nažerstva environmentu. Spoločnosti je vydaný certifikát s platnosťou do 15. 6. 2021. Taktiež je spoločnosti vydaný „Certifikát spoločenskej zodpovednosti“ a zapožičaná značka „Ekologická firma“ za zodpovedný prístup k životnému prostrediu, oddelenému zberu a triedeniu odpadov do 1. 6. 2020.

OBNOVITELNÉ 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 fotovoltaickú elektrárňu s celkovým inštalovaným výkonom 54 kW, 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 2019 vyrobilo 34,309 MWh elektrickej energie.

V roku 2019 sme pre našich odberateľov obstarali a dodali teplo v objeme 77 236 MWh vyrobené zo zdroja 4 MW - elektrárne na biomasu v areáli VSS Košice a zdroja KOSIT spoluspaľovaním 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

Prioritou a z hľadiska VÚ KVET jedného z najdôležitejších investičných projektov bolo v priebehu roka 2019 ukončenie diela „Výstavba technológie na vysokoúčinnú kombinovanú výrobu tepla a elektriny ako Náhrada TEKO I“ v celkovej výške 34 412 500 EUR. Predmetný investičný projekt riešil náhradu dožitého výrobného zariadenia TEKO I (HK1, 2, PK1, 2, TG1) inštaláciou plynových spaľovacích motorov s výkonom 4 x 8,598 MWt a 4 x 9,375 MWe. Tento projekt bol ukončený a uvedený do prevádzky v auguste 2019.

Taktiež v priebehu roka 2019 bola zahájená a ukončená realizácia dôležitých investičných projektov „Rekonštrukcia a modernizácia rozvodov tepla v Košiciach“ - časť A, ktorá pozostávala z troch samostatných častí v celkovej výške 4 511 936 EUR. Cieľom tejto investície bola výmena starých potrubných horúcovodných rozvodov tepla za nové predizolované potrubné rozvody, s cieľom znížiť tepelné straty a zefektívniť dodávku tepla pre koncových odberateľov. Realizácia uvedeného projektu bola ukončená v októbri 2019.

V roku 2019 sme pokračovali v realizácii investičných projektov zameraných na zvýšenie spoľahlivosti riadenia a zníženia prevádzkových nákladov technologických zariadení, inováciou riadiacich systémov v celkovej výške 932 769 EUR. Dôležitými projektami v tejto oblasti boli „Inovácia riadiacich systémov uzlových bodov (UB)“, „Inovácia riadiacich systémov odovzdávacích staníc“, „Inovácia riadiacich systémov obehových čerpadel“.

V roku 2019 boli ukončené aj ďalšie investičné projekty, kde v rámci sústavy centralizovaného zásobovania teplom bolo do rozvodov tepla (RT) a odovzdávacích staníc (OST) preinvestovaných celkovo 130 000 EUR. V rámci predmetného investičného projektu boli zrealizované nové horúcovodné

pripojky a odovzdávacie stanice tepla za účelom pripojenia nových odberateľov do sústavy CZT Košice.

V rámci skvalitnenia pracovných podmienok bol zrealizovaný projekt Rekonštrukcia kúrenia a vzduchotechniky dielni v sume 147 000 EUR.

Dôležitým z pohľadu ochrany ovzdušia bolo zahájenie realizácie projektu „Zásadná zmena výrobného procesu - Ekologizácia horúcovodného kotla HK3“ v celkovej výške 9 870 000 EUR, ktorý plánujeme ukončiť v januári roku 2020.

Taktiež v priebehu roka 2019 bola vyhlásená súťaž pre výber zhotoviteľa na projekt „Rekonštrukcia a modernizácia rozvodov tepla v Košiciach“ - časť B, ktorá pozostáva zo štyroch samostatných častí v celkovej výške 4 000 000 EUR. Cieľom tejto investície bola postupná výmena starých potrubných horúcovodných rozvodov tepla za nové predizolované potrubné rozvody, s cieľom znížiť tepelné straty a zefektívniť dodávku tepla pre koncových odberateľov. Realizácia uvedeného projektu je naplánovaná v roku 2020.

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.

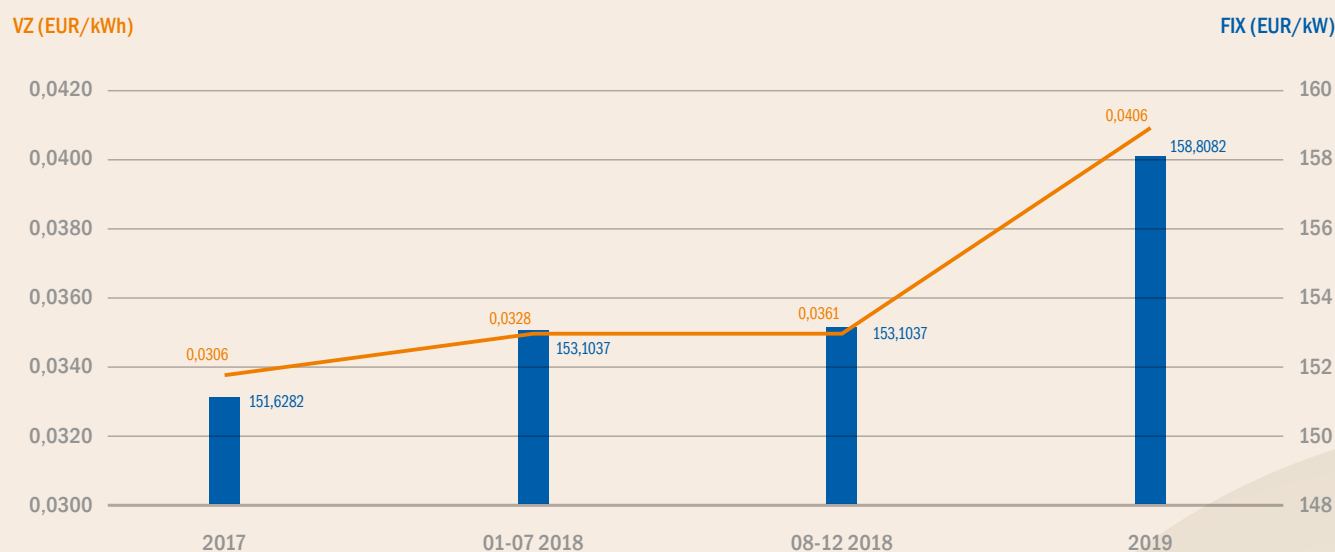
Cena tepla sa delí na fixnú a variabilnú zložku. Od roku 2009 sa platba za fixnú zložku určuje podľa regulačného príkonu na odbernom mieste v EUR/kW a počas roka sa nemení. Regulačný príkon na odbernom mieste sa vypočíta podľa predchádzajúcej ročnej spotreby tepla alebo u nových odberateľov podľa objednaného 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 240/2016 Z. z. v platnom znení.

CENA ZA DODÁVKY TEPLA OD SPOLOČNOSTI TEPLÁREŇ KOŠICE, a. s. V SKRATKE TEKŮ, a. s.

2017		01. 01. 2018 - 31. 07. 2018		01. 08. 2018 - 31. 12. 2018		2019	
Variabilná zložka	Fixná zložka	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	€/kWh bez DPH	€/kW bez DPH
0,0306	151,6282	0,0328	153,1037	0,0361	153,1037	0,0406	158,8082

CENY TEPLA TEKŮ, a. s.



STAROSTLIVOSŤ O ZÁKAZNÍKOV

V priebehu roku 2019 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 internetovej stránky našej spoločnosti www.teko.sk bol priebežne upravovaný a aktualizovaný tak, aby prehľadne poskytoval aktuálne informácie existujúcim aj potenciálnym partnerom. K dispozícii boli aj rôzne štandardizované formuláre pre jednotlivé obchodné úkony s dôrazom na požiadavky odberateľa resp. žiadateľa.

Pre odberateľov boli k dispozícii emailové schránky odberatel@teko.sk a energeticke_poradenstvo@teko.sk, prostredníctvom ktorých boli splnené a zodpovedané všetky žiadosti, podnety a požiadavky našich odberateľov tepla.

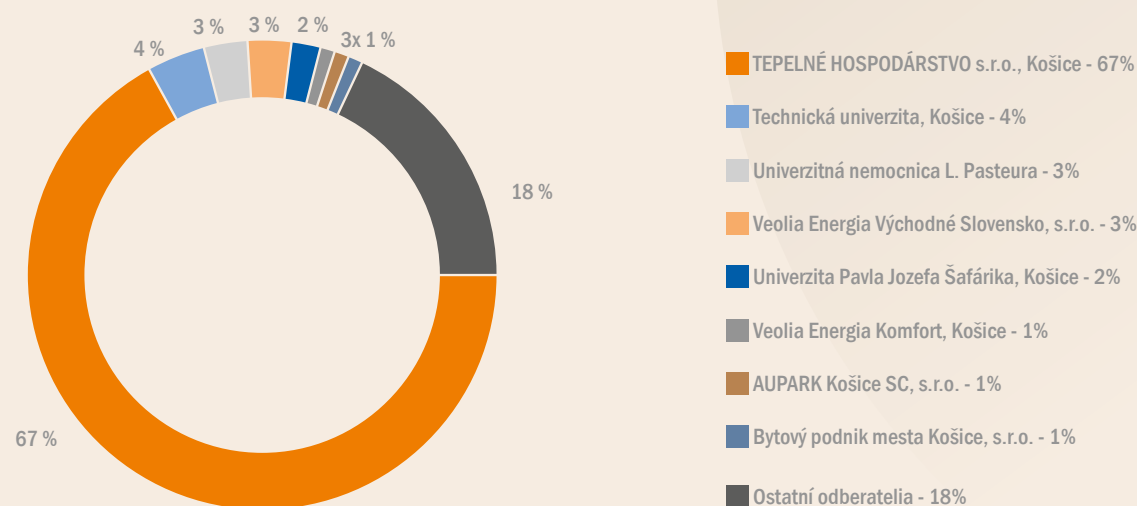
V rámci zabezpečenia komplexných služieb sme aj naďalej odberateľom tepla ponúkali možnosť prevzatia ich tepel-

no-technických zariadení do našej dlhodobej správy so zámerom odbremeniť odberateľa a zabezpečiť údržbu, servis a obsluhu na náklady našej spoločnosti.

Z dôvodu rekonštrukcie hlavných primárnych rozvodov tepla sústavy CZT Košice v roku 2019 naša spoločnosť kladla zvlášť dôraz na včasné informovanie zákazníkov v prípade plánovaných prerušení dodávok tepla a taktiež v prípade nepredvídateľných opráv a následne neplánovaných prerušení dodávok tepla a to využitím web stránky, telefonických a emailových kontaktov dotknutých odberateľov.

Po zavedení elektronickej fakturácie v roku 2017 naša spoločnosť aj v priebehu roka 2019 v spolupráci s novými a jestvujúcimi odberateľmi tepla čoraz vo väčšej miere aplikovala túto formu fakturácie.

PREHĽAD NAJVÄČŠÍCH ODBERATEĽOV TEPLA V ROKU 2019 PODĽA SKUTOČNE ODOBRANÉHO MNOŽSTVA TEPLA



Z pohľadu našich existujúcich odberateľov medzi najväčších patrí tradične TEPELNÉ HOSPODÁRSTVO spoločnosť s ručením obmedzeným Košice, ďalej nasledujú Technická univerzita, Univerzitná nemocnica LP, Univerzita Pavla Jozefa Šafárika, spoločnosť Veolia Energia VS a Komfort, Bytový podnik 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 2019 sa naša spoločnosť zamerala hlavne na pripoje-

nie nových developerských projektov ako napr. obytné a polyfunkčné súbory, objekty občianskej vybavenosti a pod. Medzi najvýznamnejšie pripojenia nových odberných miest môžeme zaradiť polyfunkčné objekty CTR Business centre III na Nerudovej ulici, Bastion office center na Továrnskej ulici, Bytové domy Nová Terasa III, Bytový dom na Narcisovej ulici, Obchodné centrum Fresh na Moldavskej ulici a Košickú futbalovú arénu na ul. Pri prachárni v Košiciach.

PREDAJ TEPELNEJ ENERGIE

Tepláreň Košice, a. s. je držiteľom povolenia č. 2006T 0268 Úradu pre reguláciu sieťových odvetví (ďalej len ÚRSO) na výrobu a rozvod tepla vydaného dňa 20. 12. 2006 s účinnosťou od 01.01.2007. Výroba a rozvod tepla sú zabezpečované v súlade so zákonom č. 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 2019 bol na úrovni 9,32 % z celkového obstaraného tepla. Vývoj výroby, užitočnej dodávky tepla a tepelných strát v roku 2019 v porovnaní s rokom 2018 je znázornený v nasledujúcej tabuľke.

VÝVOJ VÝROBY, UŽITOČNEJ DODÁVKY TEPLA A TEPELNÝCH STRÁT

Ukazovateľ	Merná jednotka	2019	2018	Zmena v %
Teplo obstarané	MWh	828 362	860 004	-3,68%
z vlastných zdrojov	MWh	751 125	785 968	-4,43%
z iných zdrojov	MWh	77 237	74 036	4,32%
Straty v sieťach	MWh	112 591	101 912	10,48%
Užitočná dodávka tepla	MWh	715 771	758 092	-5,58%
z toho predaj	MWh	704 211	745 559	-5,55%
z toho vlastná spotreba	MWh	11 560	12 533	-7,76%

Rozhodujúcu časť, 67,52 % z celkovej dodávky tepelnej energie, sme dodali mestskej spoločnosti TEPELNÉ HOSPODÁRSTVO spoločnosť s ručením obmedzeným Košice, ktorá spravuje tepelné rozvody a energetické zariadenia v majetku mesta Košice. Na spotrebe tepelnej energie sa vo výraznej miere podieľa zatepľovanie objektov, výmena

okien za nové s nižším prestupom tepla, vyregulovanie rozvodov tepla vykurovaných objektov, ako aj samotný prístup odberateľa, resp. konečného spotrebiteľa na úsporných opatreniach v spotrebe tepla. Odber tepla vo vykurovacom období je závislý hlavne od vývoja teploty vonkajšieho vzduchu.

PRIEMERNÁ VONKAJŠIA TEPLOTA VZDUCHU V °C

Mesiac	2019	2018
Január	-2,1	1,8
Február	2,7	-0,8
Marec	7,6	2,7
Apríl	12,4	14,9
Máj	14,0	19,0
Jún	22,9	20,5

Mesiac	2019	2018
Júl	20,7	22,5
August	21,8	23,2
September	16,1	16,9
Október	11,6	12,4
November	8,8	6,2
December	2,3	0,1



PREDAJ ELEKTRICKEJ ENERGIE

Dodávku elektrickej energie plníme v rámci poskytovaných produktov spoľahlivo, bez výrazných výpadkov a v požadovanej kvalite voči zmluvným partnerom. V roku 2019 sme vrátane regulačnej elektriny a odchýlky odberateľom predali 227 GWh. Objem elektriny vyrobenej na zariadení kombinovanej výroby a zariadení fotovoltickej elektrárne bol na základe podmienok uzatvorených zmlúv dodávaný spoločnosti Východoslovenská energetika, a. s. Nárok na podporu výroby elektriny vysoko účinnou kombinovanou výrobou a z obnoviteľných zdrojov energie podľa §3 ods. 1) Zákona č. 309/2009 Z. z. bol v roku 2019 uplatňovaný vo forme do-

platku, na základe zmlúv so spoločnosťou Východoslovenská distribučná, a. s. za regulované ceny schválené 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, spoločnosť TEKO, a. s. má inštalované a priebežne certifikované zariadenia na poskytovanie podporných služieb potrebných na zabezpečenie prevádzkovej spoľahlivosti elektrizačnej sústavy SR.

ĎALŠIE PRODUKTY A SLUŽBY

V rámci vedľajších produktov a služieb Spoločnosť prevádzkuje samostatné akreditované skúšobné laboratórium v zmysle požiadaviek 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 roku 2019 prešlo laboratórium zmenou systému manažérstva kvality v zmysle požiadaviek normy ISO/IEC 17025:2017. Spôsobilosť laboratória bude posúdená zo strany SNAS v rámci reakreditácie laboratória v roku 2020.

V marci 2019 Spoločnosť pri príležitosti Svetového dňa vody už po jedenásťkrát ponúkla verejnosti bezplatnú analýzu vody na obsah dusičnanov. Túto možnosť počas dňa využilo 275 záujemcov.

Činnosť skúšobného laboratória bola v roku 2019 zameraná na riešenie prevádzkových požiadaviek vyplývajúcich z implementácie a kontroly nových technologických postupov, inovácie technologického zariadenia, ekologizácie a do-
držania 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 zavedenia preventívnych opatrení na zamedzenie havarijných situácií v TEKO, a. s.

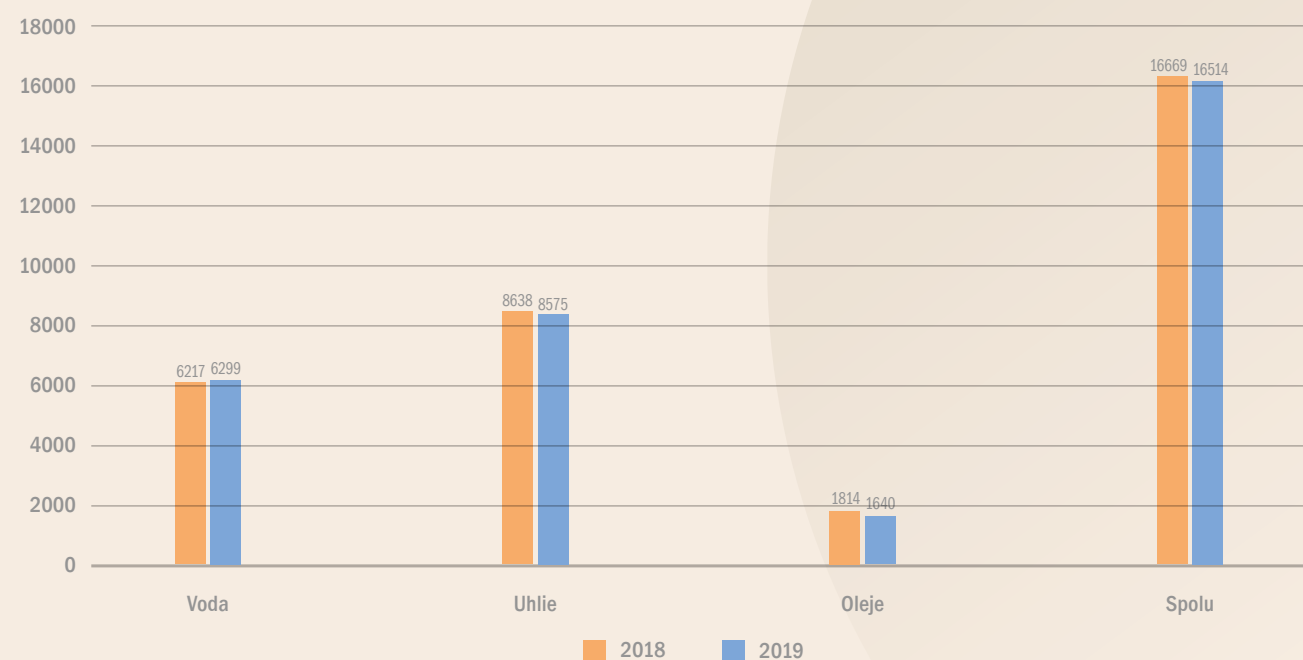
V oblasti rozborov olejov prevládala diagnostika opotrebenia prevádzkových olejov a kontrola ich životnosti v technologických zariadeniach ako aj participácia na kontrole olejového hospodárstva technológie plynových motorov.

V roku 2019 plnilo laboratórium požiadavky externých zákazníkov najmä v oblasti kontroly kvality olejov elektroenergetických zariadení a kontroly kvality rôznych typov uhlia na inšpekčné účely.

POROVNANIE POČTU ANALÝZ VYKONANÝCH V ROKU 2018 A 2019

	Rok 2018		Rok 2019	
	Externí zákazníci	Interní zákazníci	Externí zákazníci	Interní zákazníci
Voda (počty rozborov)	129	6 088	146	6153
Uhlie (počty rozborov)	115	8 523	179	8396
Oleje (počty rozborov)	275	1 539	126	1514
Spolu počet laboratórnych rozborov	16 669		16 514	

POROVNANIE POČTU ANALÝZ ROKOV 2018-2019



A photograph of an industrial facility, likely a power plant or refinery, featuring a series of vertical pipes with red-handled valves. The pipes are arranged in a row, and the background shows a complex network of metal structures and yellow safety railings. The image is partially obscured by a white circular graphic on the right side.

KOMENTÁR K VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA A VYBRANÉ FINANČNÉ INFORMÁCIE

V roku 2019 dosiahla Spoločnosť celkové výnosy vo výške 79 179 940 EUR, pri celkových nákladoch vo výške 76 912 935 EUR, čo predstavuje zisk pred zdanením 2 984 163 EUR a po zdanení 2 267 005 EUR.

Daň z príjmov predstavovala celkovú hodnotu 717 158 EUR, z toho odložená daň z príjmov bola vo výške 717 158 EUR.

V roku 2019 dosiahla Spoločnosť výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti vo výške 4 284 232 EUR. Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb boli v hodnote 74 833 889 EUR.

Z významných nákladov ovplyvňujúcich výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti predstavovala spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok hodnotu 38 675 411 EUR, osobné náklady boli vo výške 10 110 719 EUR, odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku dosiahli sumu 9 373 241 EUR.

Nákladovo na výsledok hospodárenia pôsobili práce realizované na horúcovodnom systéme rozvodu tepla, pri výmene katalyzátorov DeNOx kotla PK4S a komína TEKO II. K ďalším nákladom, ktoré pôsobili na výsledok hospodárenia patrili náklady na odpady, technické poradenstvo nevyplyvajúce zo zákona, práce výpočtovej techniky a náklady na elektrokotol.

V roku 2019 bol výsledok hospodárenia z finančnej činnosti vo výške -1 300 069 EUR. Nákladovo na tento výsledok hospodárenia pôsobili hlavne úroky z úverov vo výške 1 154 689 EUR.

Spoločnosť svojou činnosťou vytvorila pridanú hodnotu vo výške 27 578 265 EUR, čo predstavuje pridanú hodnotu na zamestnanca vo výške 75 350 EUR/rok pri priemernom prepočítanom stave zamestnancov za rok 2019 v počte 366 osôb.

VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA V ROKU 2019 V EUR

P. č.	Ukazovateľ	2019	2018
1.	Tržby za tepelnú energiu	50 260 798	47 471 770
2.	Tržby za elektrickú energiu	21 502 383	19 053 669
3.	Tržby z predaja podporných služieb	2 961 079	3 348 700
4.	Ostatné tržby a výnosy z hospodárskej činnosti	4 455 675	4 440 793
5.	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	79 179 935	74 314 932
6.	Spotreba materiálu	1 596 459	1 207 114
7.	Spotreba palív (uhlie a plyn)	30 691 261	28 404 878
8.	Spotreba ostatnej energie	2 693 316	2 750 234
9.	Nákup tepla (KES, a. s.)	2 912 695	2 853 713
10.	Nákup tepla (KOSIT, a.s.)	781 680	675 597
11.	Opravy a udržiavanie	4 562 376	4 149 368
12.	Mzdové náklady	6 899 114	6 450 374
13.	Odpisy a opravné položky k DNM a DHM	9 373 241	9 538 659
14.	Zvyšné náklady na hospodársku činnosť	15 385 561	16 079 262
15.	Náklady na hospodársku činnosť spolu	74 895 703	72 109 199
16.	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	4 284 232	2 205 733
17.	Výnosy z finančnej činnosti spolu	5	8
18.	Nákladové úroky	1 154 689	1 210 183
19.	Zvyšné náklady na finančnú činnosť	145 385	129 920
20.	Náklady na finančnú činnosť spolu	1 300 074	1 340 103
21.	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-1 300 069	-1 340 095
22.	Daň z príjmov	717 158	-415 589
23.	Tržby a výnosy celkom	79 179 940	74 314 940
24.	Náklady celkom	76 912 935	73 033 713
25.	Výsledok hospodárenia po zdanení	2 267 005	1 281 227
26.	Celková likvidita	0,63	0,65
27.	Celková zadlženosť	62,31%	55,89%

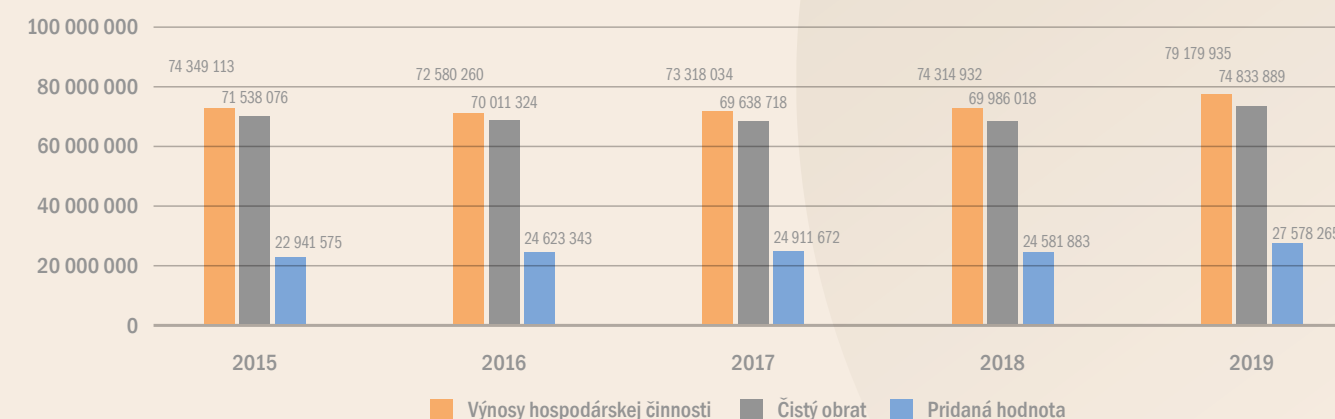
NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU ZA ROK 2019

INFORMÁCIA O NÁVRHU NA ROZDELENIE ZISKU ZA ROK 2019 PO ZDANENÍ VO VÝŠKE 2 267 005 EUR

Rozdelenie účtovného zisku	2019
Prídel do zákonného rezervného fondu	226 701
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 703 504
Prídel do sociálneho fondu	30 000
Dividendy	200 000
Podiely na zisku pre zamestnancov	106 800
Spolu	2 267 005

VYBRANÉ FINANČNÉ INFORMÁCIE

VÝVOJ VÝNOSOV, ČISTÉHO OBRATU A PRIDANEJ HODNOTY V ROKOCH 2015 - 2019 V EUR

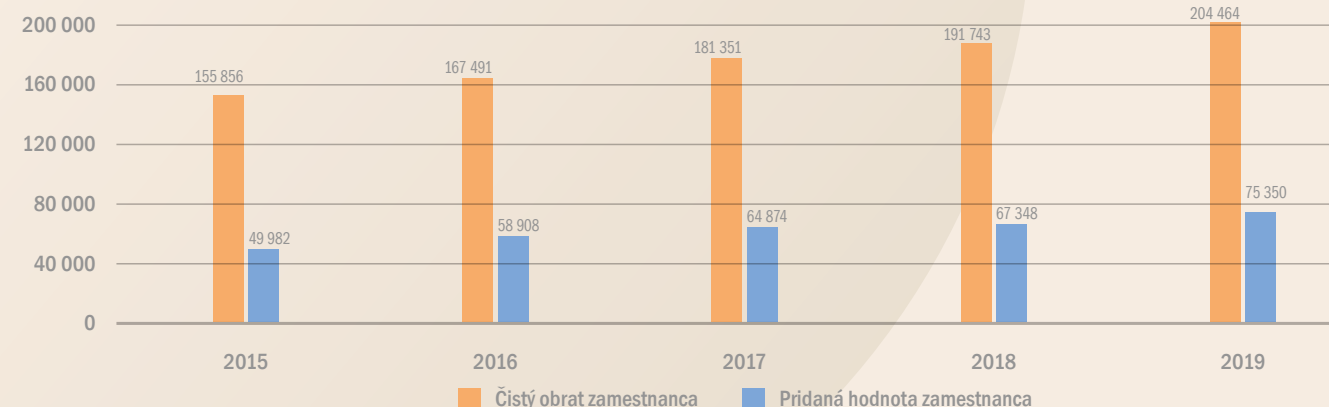


V EUR

Ukazovatele	2015	2016	2017	2018	2019
Výnosy z hospodárskej činnosti	74 349 113	72 580 260	73 318 034	74 314 932	79 179 935
Čistý obrat	71 538 076	70 011 324	69 638 718	69 986 018	74 833 889
Pridaná hodnota	22 941 575	24 623 343	24 911 672	24 581 883	27 578 265

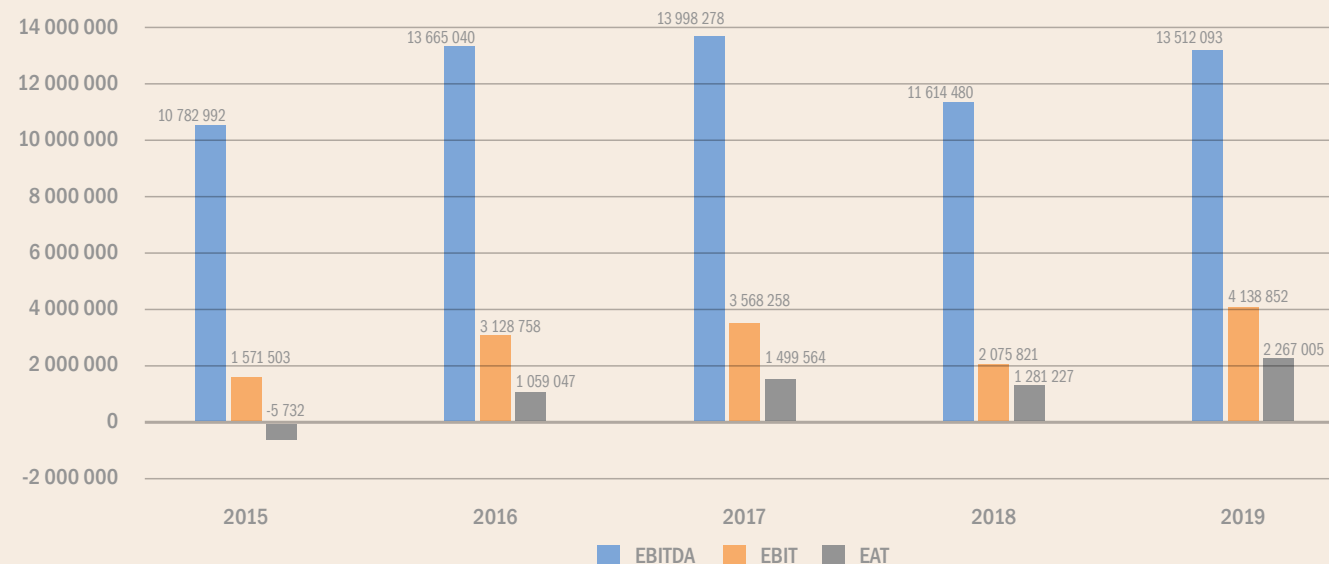


PRODUKTIVITA PRÁCE NA ZAMESTNANCA V ROKOCH 2015 - 2019 V EUR



Produktivita	2015	2016	2017	2018	2019
Priemerný prepočítaný stav zamestnancov	459	418	384	365	366
Čistý obrat	71 538 076	70 011 324	69 638 718	69 986 018	74 833 889
Čistý obrat na zamestnanca	155 856	167 491	181 351	191 743	204 464
Pridaná hodnota	22 941 575	24 623 343	24 911 672	24 581 883	27 578 265
Pridaná hodnota na zamestnanca	49 982	58 908	64 874	67 348	75 350

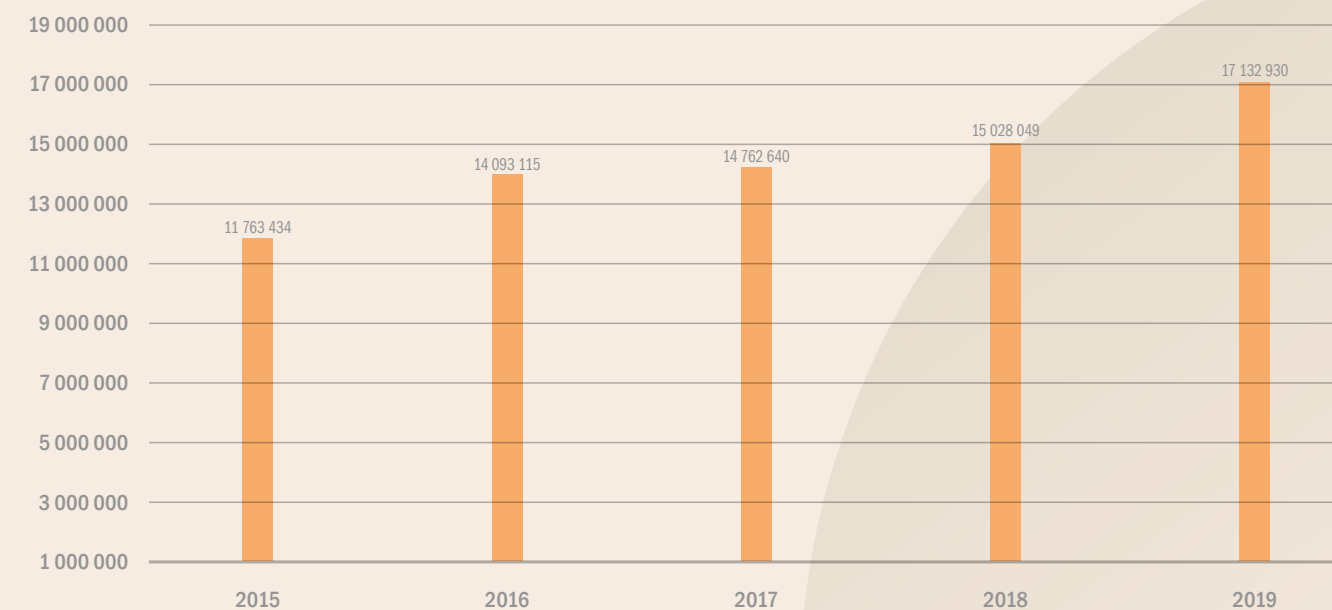
VÝVOJ VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA V ROKOCH 2015 - 2019 V EUR



Výsledok hospodárenia	2015	2016	2017	2018	2019
EAT	-5 732	1 059 047	1 499 564	1 281 227	2 267 005
EBIT	1 571 503	3 128 758	3 568 258	2 075 821	4 138 852
EBITDA	10 782 992	13 665 040	13 998 278	11 614 480	13 512 093

Poznámky: EAT = výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení
EBIT = výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením + nákladové úroky
EBITDA = výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením + nákladové úroky + odpisy

VÝVOJ ČISTEJ PRIDANEJ HODNOTY V ROKOCH 2015 - 2019 V EUR



Čistá pridaná hodnota	2015	2016	2017	2018	2019
Pridaná hodnota	22 941 575	24 623 343	24 911 672	24 581 883	27 578 265
- Osobné náklady	10 718 370	10 132 596	9 811 035	9 222 985	10 110 719
- Dane a poplatky	459 771	397 632	337 997	330 849	334 616
= Čistá pridaná hodnota	11 763 434	14 093 115	14 762 640	15 028 049	17 132 930



ŠTRUKTÚRA AKTÍV A PASÍV

K 31. 12. 2019 Spoločnosť evidovala celkový majetok vo výške 212 274 666 EUR.

AKTÍVA

Neobežný majetok v hodnote 177 305 068 EUR tvorí dlhodobý hmotný a nehmotný majetok, čo predstavuje 84% celkového majetku. Obežný majetok predstavoval hodnotu 34 534 666 EUR. Najvyššiu položku obežného majetku tvoria zásoby v hodnote 14 544 037 EUR, krátkodobý finančný majetok (emisné kvóty) v sume 8 042 654 EUR a krátko-

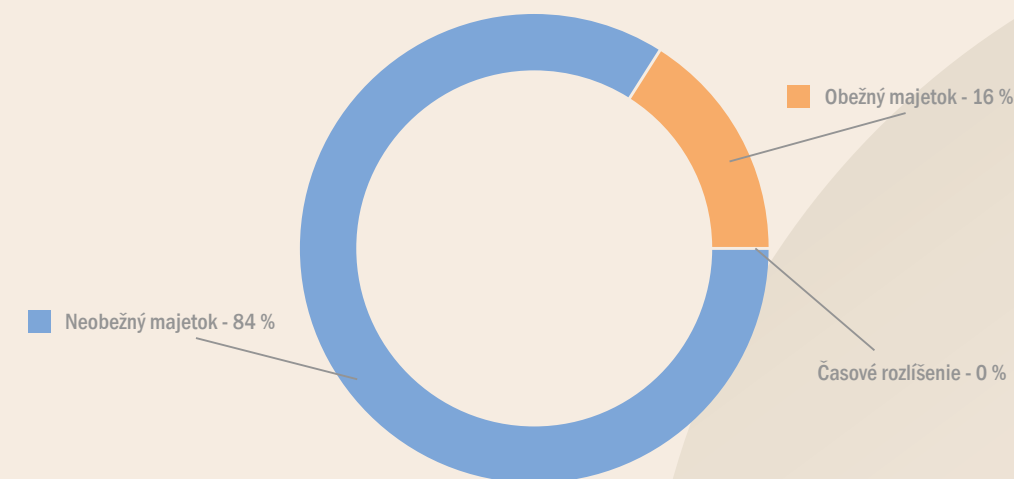
dobé pohľadávky vo výške 10 416 105 EUR. Z celkovej hodnoty zásob 14 544 037 EUR boli k 31. 12. 2019 zásoby uhlia vo výške 12 963 846 EUR.

Podrobná štruktúra aktív za obdobia 2015 - 2019 je znázornená v nasledujúcej tabuľke.

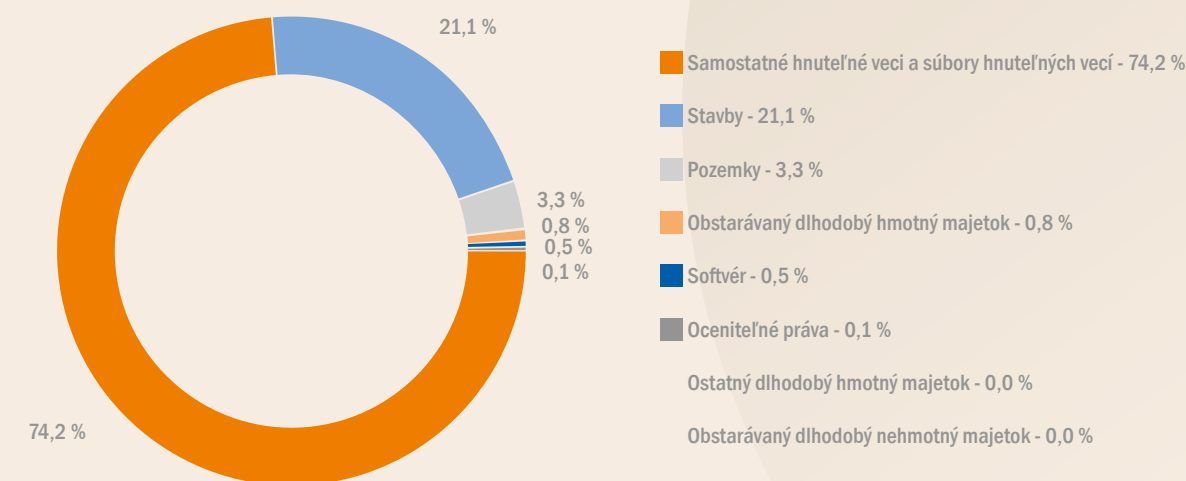
PREHĽAD ŠTRUKTÚRY AKTÍV V ROKOCH 2015 – 2019 V EUR

Aktíva	2015	2016	2017	2018	2019
Neobežný majetok	166 185 561	159 377 696	152 723 095	144 990 725	177 305 068
Dlhodobý nehmotný majetok	1 444 087	1 117 553	745 188	445 901	1 041 527
Softvér	1 290 758	959 830	584 191	276 934	873 358
Oceniteľné práva	153 329	152 717	155 991	163 961	161 053
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok		5 006	5 006	5 006	7 116
Dlhodobý hmotný majetok	164 741 474	158 260 143	151 977 907	144 544 824	176 263 541
Pozemky	5 830 730	5 819 193	5 819 193	5 819 193	5 819 193
Stavby	37 391 944	36 606 660	35 162 391	33 382 961	37 482 795
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	119 917 911	114 465 494	109 495 064	103 647 161	131 582 227
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	777	777	777	777	777
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	1 600 112	1 368 019	1 500 482	1 694 732	1 378 549
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok					
Obežný majetok	22 382 132	18 752 368	32 055 636	34 491 098	34 534 666
Zásoby	10 604 951	6 263 582	13 093 303	7 103 686	14 544 037
Pohľadávky spolu	9 091 003	7 389 427	11 588 305	10 883 597	10 578 676
Pohľadávky krátkodobé	9 091 003	7 389 427	11 420 567	10 883 597	10 416 105
Pohľadávky dlhodobé			167 738		162 571
Krátkodobý finančný majetok	1 797 556	2 673 885	1 342 026	11 472 586	8 042 654
Finančné účty	888 622	2 425 474	6 032 002	5 031 229	1 369 299
Časové rozlíšenie	381 631	388 690	428 721	447 711	434 932
Aktíva celkom	188 949 324	178 518 754	185 207 452	179 929 534	212 274 666

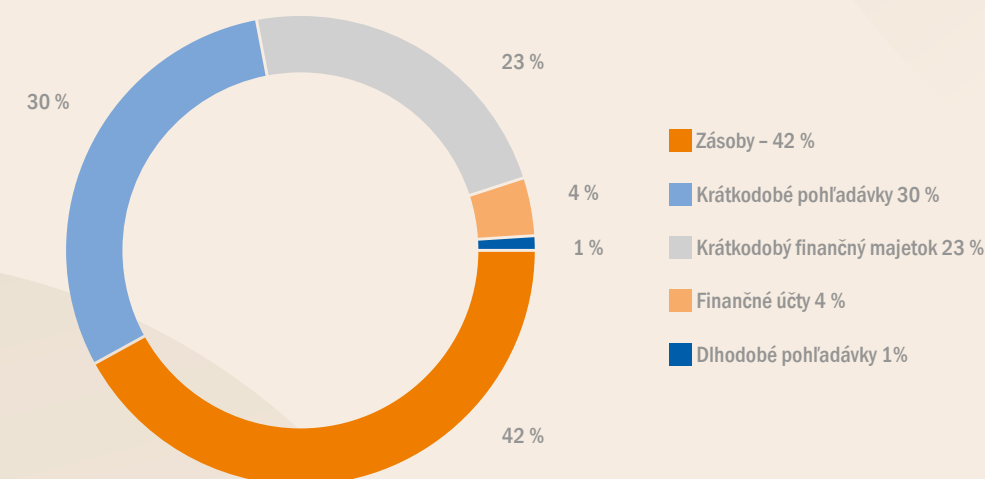
AKTÍVA K 31. 12. 2019



ŠTRUKTÚRA NEOBEŽNÉHO MAJETKU K 31. 12. 2019



ŠTRUKTÚRA OBEŽNÉHO MAJETKU K 31. 12. 2019



POHLADÁVKY

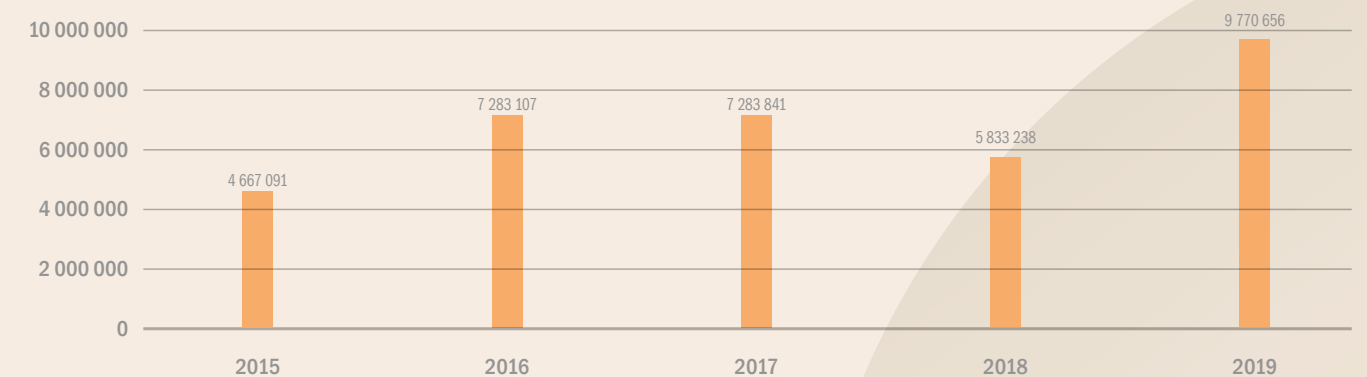
Stav pohľadávok (netto) k 31. 12. 2019 sa v porovnaní so stavom k 31. 12. 2018 znížil o 304 921 EUR vplyvom poklesu krátkodobých pohľadávok o 467 492 EUR a nárastu dlhodobých pohľadávok o 162 571 EUR. Najvýznamnejší pokles krátkodobých pohľadávok evidujeme u daňových pohľadávok a dotácií – pokles o 4 384 429 EUR. Pohľadávky z obchodného styku sa zvýšili o 3 937 418 EUR,

z toho pohľadávky do lehoty splatnosti sa zvýšili o 2 617 727 EUR, u pohľadávok po lehote splatnosti evidujeme zvýšenie o 1 319 691 EUR. Iné pohľadávky netto sa znížili o 20 481 EUR. Opravné položky k celkovým krátkodobým pohládkam (brutto) v hodnote 13 053 742 EUR boli k 31. 12. 2019 vo výške 2 637 637 EUR.

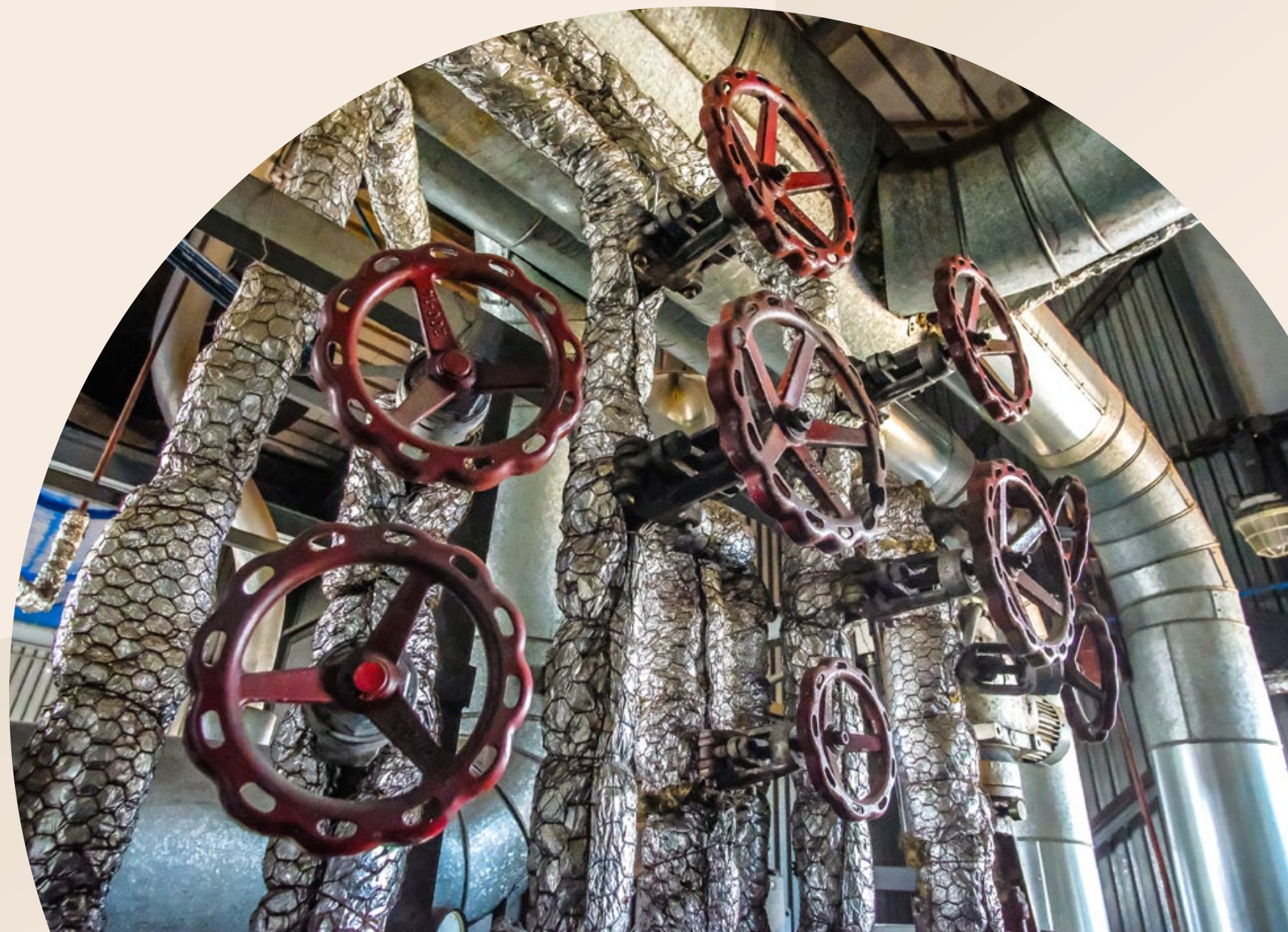
ŠTRUKTÚRA POHLADÁVOK K 31. 12. 2019 V EUR

Pohľadávky	Pohľadávky brutto	Opravné položky	Pohľadávky netto
Dlhodobé pohľadávky	162 571		162 571
Pohľadávky z obchodného styku	162 571		162 571
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky	13 053 742	2 637 637	10 416 105
Pohľadávky z obchodného styku	11 092 962	1 322 306	9 770 656
odberatelia (účet 311, 315)	11 091 150	1 322 306	9 768 844
do lehoty splatnosti	7 284 714		7 284 714
po lehote splatnosti	3 806 436	1 322 306	2 484 130
do 30 dní po lehote splatnosti	775 375		775 375
do 60 dní po lehote splatnosti	123 573		123 573
do 90 dní po lehote splatnosti	292 097	205 699	86 398
do 180 dní po lehote splatnosti	351 154	84 610	266 544
viac ako 180 dní po lehote splatnosti	2 264 237	1 031 997	1 232 240
dodávatelia (účet 314)	1 812		1 812
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	166		166
Daňové pohľadávky	640 940		640 940
Iné pohľadávky	1 319 674	1 315 331	4 343
Pohľadávky celkom	13 216 313	2 637 637	10 578 676

VÝVOJ KRÁTKODOBÝCH POHLADÁVOK Z OBCHODNÉHO STYKU V ROKOCH 2015 - 2019 V EUR



Pohľadávky z obchodného styku	2015	2016	2017	2018	2019
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku (netto)	4 667 091	7 283 107	7 283 841	5 833 238	9 770 656



PASÍVA

Vlastné imanie k 31. 12. 2019 bolo vo výške 51 959 039 EUR, čo predstavuje 24 % celkových pasív. Základné imanie malo hodnotu 38 210 898 EUR, zákonný rezervný fond 5 419 934 EUR, ostatné fondy 3 148 078 EUR, výsledok hospodárenia minulých rokov 2 913 124 EUR a výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení za rok 2019 mal výšku 2 267 005 EUR.

Závazky v sume 132 277 843 tvorili 62 % z celkových pasív. Z dlhodobých záväzkov vo výške 3 795 795 EUR bol významný odložený daňový záväzok vo výške 3 533 777 EUR. Krátkodobé záväzky vo výške 24 663 236 EUR tvorili predovšetkým záväzky z obchodného styku vo výške 23 306 370 EUR, z toho záväzky za dodávky uhlia predstavovali hodnotu

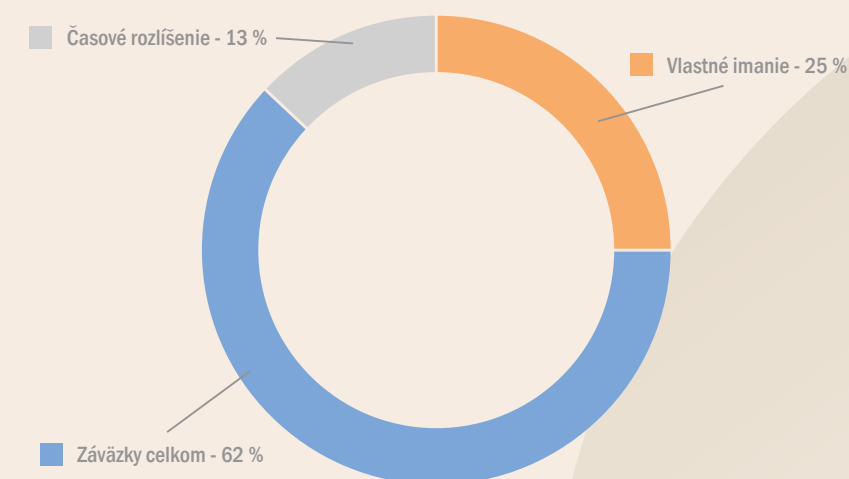
12 096 770 EUR, za dodávky plynu 3 289 903 EUR, za ostatné záväzky za práce a služby 3 029 815 EUR, za investície 1 194 467 EUR. Spoločnosť evidovala k 31. 12. 2019 bankové úvery vo výške 93 761 668 EUR.

Zvyšných 13 % zo štruktúry pasív predstavovali výdavky a výnosy budúcich období vo výške 28 037 784 EUR, z čoho najväčšiu sumu predstavuje dotácia na projekt „Zásadná zmena výrobného procesu – rekonštrukcia a denitrifikácia PK4s“ vo výške 8 811 019 EUR, na projekt „Ekologizácia parného kotla TEKO“ vo výške 8 069 722 EUR, na projekt „Denitrifikácia kotla PK4n a odsírenie spalín“ vo výške 6 382 508 EUR a na projekt „Rekonštrukcia vonkajších primárnych rozvodov SCZT“ vo výške 3 736 259 EUR.

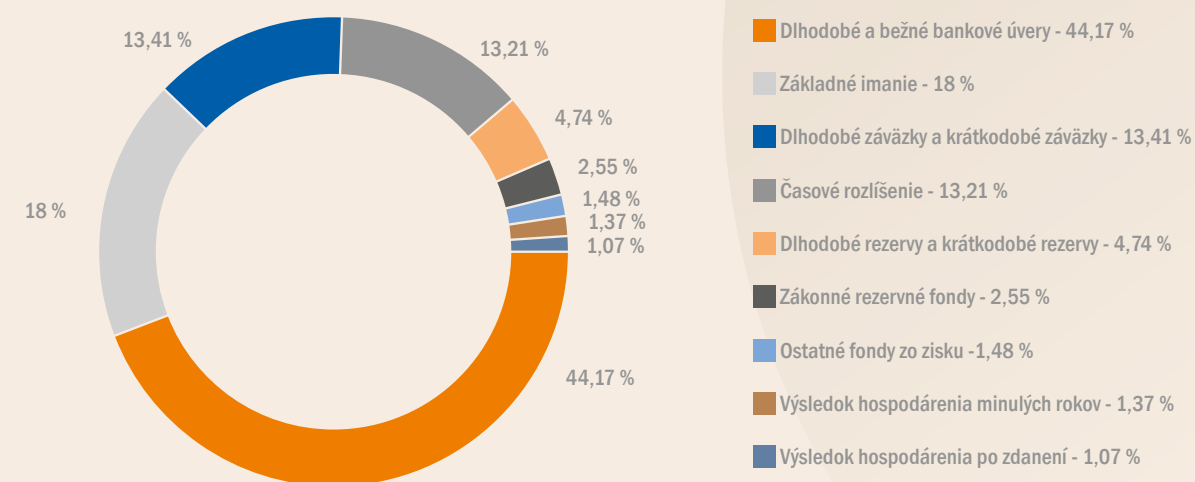
PREHLAD ŠTRUKTÚRY PASÍV V ROKOCH 2015 – 2019

Pasíva	2015	2016	2017	2018	2019
Vlastné imanie	46 394 926	47 453 973	48 839 537	49 982 764	51 959 039
Základné imanie	38 210 898	38 210 898	38 210 898	38 210 898	38 210 898
Kapitálové fondy					
Zákonné rezervné fondy	5 041 682	5 035 950	5 141 855	5 291 811	5 419 934
Ostatné fondy zo zisku	3 148 078	3 148 078	3 148 078	3 148 078	3 148 078
Výsledok hosp. za účtovné obdobie po zdanení	-5 732	1 059 047	1 499 564	1 281 227	2 267 005
Výsledok hosp. minulých rokov			839 142	2 050 750	2 913 124
Závazky	113 443 331	102 949 858	105 627 950	100 553 710	132 277 843
Dlhodobé záväzky	1 475 907	1 664 762	2 545 009	3 082 150	3 795 795
Krátkodobé záväzky	20 487 182	16 630 981	29 995 252	14 441 040	24 663 236
Rezervy	5 527 778	6 177 740	6 375 840	8 166 643	10 057 144
Bankové úvery	85 952 464	78 476 375	66 711 849	74 863 877	93 761 668
Časové rozlíšenie	29 111 067	28 114 923	30 739 965	29 393 060	28 037 784
Pasíva celkom	188 949 324	178 518 754	185 207 452	179 929 534	212 274 666

PASÍVA K 31. 12. 2019



ŠTRUKTÚRA PASÍV K 31. 12. 2019



ZÁVÄZKY

Stav záväzkov celkom k 31. 12. 2019 sa zvýšil oproti stavu k 31. 12. 2018 celkovo o 31 724 133 EUR. Najväčší podiel na tomto zvýšení k 31. 12. 2019 mal nárast bankových úverov o 18 897 791 EUR, nárast krátkodobých záväzkov o 10 222 196 EUR, zvýšenie rezerv o 1 890 501 EUR a zvýšenie dlhodobých záväzkov o 713 645 EUR.

V roku 2019 Spoločnosť uhradila všetky svoje záväzky v lehotách splatnosti a splácala úvery v požadovaných výškach a lehotách v zmysle úverových zmlúv.

Závazky	2015	2016	2017	2018	2019
Krátkodobé záväzky z obchodného styku	19 009 353	14 676 974	29 027 400	12 666 881	23 306 370

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 27 mil. EUR, k 31. 12. 2019 bol celkový úverový rámec 24 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. 2019



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA ZOSTAVENÁ K 31. 12. 2019

Správa nezávislého audítora za rok 2019 z auditu účtovnej závierky a správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov.



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

z auditu účtovnej závierky

a

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

pre akciovú spoločnosť

Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEKO, a. s.
so sídlom v Košiciach

za rok 2019



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

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

I. 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 2019, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa 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 2019 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom č. 431 / 2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon 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 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“) 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 a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán 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.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

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 auditorských 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 jednotlivito 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 zachováame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávosti 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 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 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.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

II. SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH 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. 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 2019 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 nesprávosti vo výročnej správe, ktorú sme dostali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Banská Bystrica, 14. februára 2020

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

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



UZPODv14.1
Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA
podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k **31.12.2019**

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vyplňujú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ę F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ů V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2020048580	Účtovná závierka X riadna mimoriadna prebežná	Účtovná jednotka malá X veľká (vymač sa x)	Mesiac od 1 2019 do 12 2019	Rok 1 2019 2018
IČO 36211541			Za obdobie od 1 2018 do 12 2018	
SK NACE 35.30.0			Bezprostredne predchádzajúce obdobie	

Priložené súčasti účtovnej závierky
X Súvaha (Úč POD 1-01) (v celých eurách) X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) (v celých eurách) X Poznámky (Úč POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)

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
Telefónne číslo Faxové číslo
055 / 6741740 055 / 6742816
E-mailová adresa

Zostavená dňa: **14.02.2020** Schválená dňa: **. . 20**
Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou.

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

MF SR č. 18009/2014 Tlačivo vytláčané z Portálu FS Strana 1

SÚVAHA

AKTÍVA

SÚVAHA - AKTÍVA	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Predchádzajúce účtovné obdobie
		Brutto 31. 12. 2019	Korekcia 31. 12. 2019	Netto 31. 12. 2019	Netto 31. 12. 2018
SPOLU MAJETOK (02 + 033 + 074)	001	374 373 562	162 098 896	212 274 666	179 929 534
A. Neobežný majetok (03 + 11 + 21)	002	335 729 212	158 424 144	177 305 068	144 990 725
A.I. Dlhodobý nehmotný majetok súčet (04 až 10)	003	7 382 784	6 341 257	1 041 527	445 901
A.I.1. Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004				
2. Softvér (013) - /073, 091A/	005	7 158 017	6 284 659	873 358	276 934
3. Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006	217 651	56 598	161 053	163 961
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	7 116		7 116	5 006
7. Poskytnuté preddavky na DNM (051) - /095A/	010				
A.II. Dlhodobý hmotný majetok súčet (12 až 20)	011	328 346 428	152 082 887	176 263 541	144 544 824
A.II.1. Pozemky (031) - /092A/	012	5 819 193		5 819 193	5 819 193
2. Stavby (021) - /081, 092A/	013	91 285 573	53 802 778	37 482 795	33 382 961
3. Samostatné hnuť. vecí a súbory hnuť. vecí (022) - /082, 092A/	014	229 862 336	98 280 109	131 582 227	103 647 161
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	1 378 549		1 378 549	1 694 732
8. Poskytnuté preddavky na DHM (052) - /095A/	019				
9. Opravná položka k nadobud. majetku (+/- 097) +/- 098	020				
A.III. Dlhodobý finančný majetok (22 až 32)	021				
A.III.1. Podielové CP a podiely v prep. ú. j. (061A, 062A, 063A) - /096A/	022				
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				

SÚVAHA - AKTÍVA		Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto 31. 12. 2019	Korekcia 31. 12. 2019	Netto 31. 12. 2019	Netto 31. 12. 2018
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	38 209 418	3 674 752	34 534 666	34 491 098
B.I.	Zásoby súčet (35 až 40)	034	15 581 152	1 037 115	14 544 037	7 103 686
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11x) - /191, 19X/	035	15 581 152	1 037 115	14 544 037	7 103 686
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				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (42 + 46 až 52)	041	162 571		162 571	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (43 až 45)	042	162 571		162 571	
1.a.	Pohľ. z obch. styku voči prepojeným účt. jedn. (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043				
1.b.	Pohľ. z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepoj. ú. j. (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044				
1.c.	Ostatné pohľ. z obch. styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045	162 571		162 571	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046				
3.	Ostatné pohľ. voči prepojeným účt. jedn. (351A) - /391A/	047				
4.	Ost. pohľ. v rámci podielovej úč. okrem pohľ. voči 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				

SÚVAHA - AKTÍVA		Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto 31. 12. 2019	Korekcia 31. 12. 2019	Netto 31. 12. 2019	Netto 31. 12. 2018
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (54 + 58 až 65)	053	13 053 742	2 637 637	10 416 105	10 883 597
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (55 až 57)	054	11 092 962	1 322 306	9 770 656	5 833 238
1.a.	Pohľ. z obch. st. voči prepojeným účt. j. (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055				
1.b.	Pohľ. z ob. st. v rámci podielovej účasti okr. pohľ. 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	11 092 962	1 322 306	9 770 656	5 833 238
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058				
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	640 940		640 940	5 025 369
8.	Pohľad. z deriv. operácií (373A, 376A)	064				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	1 319 674	1 315 331	4 343	24 824
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (67 až 70)	066	8 042 654		8 042 654	11 472 586
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	8 042 654		8 042 654	11 472 586
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	1 369 299		1 369 299	5 031 229
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072	2 190		2 190	1 438
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/-261)	073	1 367 109		1 367 109	5 029 791
C.	Časové rozlíšenie súčet (75 až 78)	074	434 932		434 932	447 711
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075	16 374		16 374	27 457
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	418 558		418 558	420 254
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078				

PASÍVA

SÚVAHA - PASÍVA	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie 31. 12. 2019	Predchádzajúce účtovné obdobie 31. 12. 2018
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY (80 + 101 + 141)	079	212 274 666	179 929 534
A. Vlastné imanie (81 + 85 + 86 + 87 + 90 + 93 + 97 + 100)	080	51 959 039	49 982 764
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	5 419 934	5 291 811
A.IV.1. Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	5 419 934	5 291 811
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. účastín (+/-415)	095		
3. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/-416)	096		
A.VII. Výsledok hosp. minulých rokov (98 + 99)	097	2 913 124	2 050 750
A.VII.1. Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	2 913 124	2 050 750
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	2 267 005	1 281 227
B. Záväzky (102 + 118 + 121 + 122 + 136 + 139 + 140)	101	132 277 843	100 553 710
B.I. Dlhodobé záväzky súčet (103 + 107 až 117)	102	3 795 795	3 082 150
B.I.1. Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (104 až 106)	103	200 000	218 312
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	218 312
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3. Ostatné záväzky voči prepojeným účt. jedn. (471A, 47XA)	108		
4. Ost. záv. v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným úč. j. (471A, 47XA)	109		
5. Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6. Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		

SÚVAHA - PASÍVA	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie 31. 12. 2019	Predchádzajúce účtovné obdobie 31. 12. 2018
7. Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8. Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9. Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	62 018	47 218
10. Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11. Dlhodobé záväzky z deriv. operácií (373A, 377A)	116		
12. Odložený daňový záväzok (481A)	117	3 533 777	2 816 620
B.II. Dlhodobé rezervy (119 + 120)	118	810 973	1 016 759
B.II.1. Zákonné rezervy (451A)	119		
2. Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	810 973	1 016 759
B.III. Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	63 227 511	36 474 361
B.IV. Krátkodobé záväzky súčet (123 + 127 až 135)	122	24 663 236	14 441 040
B.IV.1. Záväzky z obchodného styku súčet (124 až 126)	123	23 306 370	12 666 881
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	23 306 370	12 666 881
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	423 012	560 031
7. Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	276 532	386 054
8. Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	630 762	793 120
9. Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10. Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	26 560	34 954
B.V. Krátkodobé rezervy (137 + 138)	136	9 246 171	7 149 884
B.V.1. Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	7 208 205	5 760 844
2. Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	2 037 996	1 389 040
B.VI. Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	30 534 157	38 389 516
B.VII. Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C. Časové rozlíšenie súčet (142 až 145)	141	28 037 784	29 393 060
C.1. Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2. Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	23 004	26 027
3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	26 926 264	28 382 554
4. Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	1 088 516	984 479

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie 31. 12. 2019	Predchádzajúce účtovné obdobie 31. 12. 2018
* Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	74 833 889	69 986 018
** Výnosy z hospodárskej činnosti spolu (03 až 09)	02	79 179 935	74 314 932
I. Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	71 763 181	66 525 440
III. Tržby z predaja služieb (602)	05	3 070 708	3 460 578
IV. Zmena stavu vnútroorg. zásob (+/- účt. sk. 61)	06		
V. Aktivácia (účt. sk. 62)	07	97 572	86 234
VI. Tržby z predaja DNM, DHM a materiálu (641, 642)	08	615	4 788
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	4 247 859	4 237 892
** Náklady na hospodársku činnosť spolu (11+12+13+14+15+20+21+24+25+26)	10	74 895 703	72 109 199
A. Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B. Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladov. dodávok (501, 502, 503)	12	38 675 411	35 891 536
C. Opravné položky k zásobám (+/- 505)	13	-37 513	120 947
D. Služby (účt. sk. 51)	14	8 715 298	9 477 886
E. Osobné náklady (16 až 19)	15	10 110 719	9 222 985
E.1. Mzdové náklady (521, 522)	16	6 899 114	6 450 374
2. Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	69 010	67 012
3. Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 708 189	2 491 346
4. Sociálne náklady (527, 528)	19	434 406	214 253
F. Dane a poplatky (účt. sk. 53)	20	334 616	330 849
G. Odpisy a opravné položky k DNM a DHM (22+23)	21	9 373 241	9 538 659
G.1. Odpisy DNM a DHM (551)	22	9 373 241	9 704 325
2. Opravné položky k DNM a DHM (+/- 553)	23		-165 666
H. Zostatková cena predaného DM a predaného materiálu (541, 542)	24		
I. Opravné položky k pohľadávkam (+/- 547)	25	50 653	1 232 343
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	7 673 278	6 293 994
*** Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti spolu (+/- r. 2-10)	27	4 284 232	2 205 733
* Pridaná hodnota r. (03+04+05+06+07)-(11+12+13+14)	28	27 578 265	24 581 883
** Výnosy z finančnej činnosti spolu (30+31+35+39+42+43+44)	29	5	8
VIII. Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX. Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (32 až 34)	31		
IX.1. Výnosy z cenných papierov a podielov od prepoj. účt. jedn. (665A)	32		
2. Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti (665A)	33		
3. Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie 31. 12. 2019	Predchádzajúce účtovné obdobie 31. 12. 2018
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		
XI.1. Výnosové úroky od prepoj. účt. jednotiek (662A)	40		
2. Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII. Kurzové zisky (663)	42	5	8
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	1 300 074	1 340 103
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	1 154 689	1 210 183
N.1. Nákladové úroky pre prep. účt. jednotky (562A)	50		
2. Ostatné nákladové úroky (562A)	51	1 154 689	1 210 183
O. Kurzové straty (563)	52	1 275	143
P. Náklady na prec. cenn. pap. a náklady na deriv. operácie (564, 567)	53		
Q. Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	144 110	129 777
*** Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/- 29-45)	55	-1 300 069	-1 340 095
**** Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/- 27+55)	56	2 984 163	865 638
R. Daň z príjmov (58+59)	57	717 158	-415 589
R.1. Daň z príjmov splatná (591, 595)	58		-907 791
2. Daň z príjmov odložená (+/- 592)	59	717 158	492 202
S. Prevod podielov na výsledku hospod. spoločníkom (+/- 596)	60		
**** Výsledok hospodárenia za účt. obdobie po zdanení (+/- 56-57-60)	61	2 267 005	1 281 227

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE ZOSTAVENEJ K 31. 12. 2019

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)
Sídlo:	Tepláreň Košice, a.s. (od 21. 01. 2002 do 23. 02. 2015)
Právna forma:	Teplárenská 3, 042 92 Košice 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

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. 2019 je zostavená ako riadna individuálna účtovná závierka za kalendárny rok.

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).

4. Dátum schválenia účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. 12. 2018 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením Spoločnosti dňa 10. 05. 2019.

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

5. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Tabuľka 1

Názov položky	2019	2018
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	366	365
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	361	364
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 váženeho aritmetického priemeru. V prípade pomalobytrkových 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 nedo-

bytným 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 metódou FIFO. Náklady na emisné kvóty sú oprávnenými nákladmi v zmysle vyhlášky Úradu pre reguláciu sieťových odvetví, ktorou sa ustanovuje cenová regulácia v tepelnej energetike.

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. Záväzky vrátane rezerv a úverov

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa rezerva vytvorí a ocení odhadom v dostatočnej sume na splnenie existujúcej povinnosti pri zohľadnení rizík a neistôt. Rezervy sa vzťahujú na povinnosti vyplývajúce zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z uzavretých zmlúv, z dobrovoľného rozhodnutia Spoločnosti splniť si povinnosť voči tretím stranám. Spoločnosť vytvára rezervy najmä na služby, dobropisy, nevyčerpané dovolenky, nevyplatené odmeny, zamestnanecké požitky, súdne spory a vypustené emisie.

16. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

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

Prenajatý majetok sa oceňuje na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci. Majetok obstaraný formou finančného leasingu vykazuje ako svoj majetok

jeho nájomca. Nájomca o ňom účtuje a oceňuje ho obstarávacou cenou, t. j. cenou obstarania spolu s nákladmi súvisiacimi s obstaraním predmetu finančného prenájmu.

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

Pri výpočte odloženej dane sa pre bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie použila sadzba 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.

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

19. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

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

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2 400 EUR a nižšia, sa účtuje na 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 obstarávací cena je 1 700 EUR a nižšia, Spoločnosť odpisuje jednorazovo do nákladov pri uvedení do používania a eviduje ho na podsúvahových účtoch v operatívnej evidencii v ocenení od 40 EUR.

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

odlučovačov za parnými kotlami PK3, PK4 a ich automatické monitorovacie systémy“ (ďalej len „Rekonštrukcia EO za PK3, PK4“) vo výške 5 466 818 EUR. K 31. 12. 2018 bola hodnota dotácie zúčtovaná v časovej a vecnej súvislosti v plnej výške.

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. K 31. 12. 2018 bola hodnota dotácie zúčtovaná v časovej a vecnej súvislosti v plnej výške. V rokoch 2012 - 2013 prijala Spoločnosť prostriedky štát-

neho 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. 2019 vo výške 8 069 722 EUR.

V roku 2013 Spoločnosť zaúčtovala priznanie dotácie z Ministerstva životného prostredia SR na financovanie projektu „Denitrifikácia kotla PK4n a odsírenie spalín“ (ďalej len „Denitrifikácia PK4n“) v sume 7 499 219 EUR. Nezúčtovaná hodnota pomernej časti dotácie do výnosov bežného obdobia bola k 31. 12. 2019 vo výške 6 382 508 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. 2019 vo výške 8 811 019 EUR.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLUJÚ A DOPLŇUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 01. 01. 2019 do 31. 12. 2019 a za porovnateľné obdobie od 01.01.2018 do 31. 12. 2018 je uvedený v tabuľkách 3 - 6.

V roku 2018 Spoločnosť zúčtovala opravnú položku k rozvodom na základe ich likvidácie.

V roku 2019 Spoločnosť zaúčtovala priznanie dotácie z Ministerstva životného prostredia SR na financovanie projektu „Rekonštrukcia vonkajších primárnych rozvodov sústavy centrálného zásobovania teplom v Košiciach v sume 3 759 684 EUR. Nezúčtovaná hodnota pomernej časti dotácie do výnosov bežného obdobia bola k 31. 12. 2019 vo výške 3 736 259 EUR.

Obstarávací cena bezodplatne prideleného dlhodobého majetku je v hodnote 1 318 039 EUR, z toho účtovná zostatková hodnota je vo výške 1 014 675 EUR. Nezúčtovaná hodnota pomernej časti bezodplatne prideleného dlhodobého majetku do výnosov bežného obdobia k 31. 12. 2019 je vo výške 1 015 272 EUR.

e. Oprava významných chýb minulých účtovných období

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

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

- stav drobného hmotného majetku zaúčtovaného priamo do nákladov k 31. 12. 2019 je vo výške 1 301 147 EUR;
- stav drobného nehmotného majetku zaúčtovaného priamo do nákladov k 31. 12. 2019 je vo výške 98 004 EUR.



6. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka 3

Dlhodobý nehmotný majetok	2019							
	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		8 274 692	214 205			5 006		8 493 903
Prírastky		939 280	3 446			2 110		944 836
Úbytky		2 055 955						2 055 955
Presuny								
Stav na konci účt. obdobia		7 158 017	217 651			7 116		7 382 784
Oprávky								
Stav na začiatku účt. obdobia		7 997 758	50 244					8 048 002
Prírastky		342 856	6 354					349 210
Úbytky		2 055 955						2 055 955
Stav na konci účt. obdobia		6 284 659	56 598					6 341 257
Opravné položky								
Stav na začiatku účt. obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účt. obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účt. obdobia		276 934	163 961			5 006		445 901
Stav na konci účt. obdobia		873 358	161 053			7 116		1 041 527

Tabuľka 4

Dlhodobý nehmotný majetok	2018							
	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		8 243 319	200 143			5 006		8 448 468
Prírastky		64 264	14 062					78 326
Úbytky		32 891						32 891
Presuny								
Stav na konci účt. obdobia		8 274 692	214 205			5 006		8 493 903
Oprávky								
Stav na začiatku účt. obdobia		7 659 128	44 152					7 703 280
Prírastky		371 521	6 092					377 613
Úbytky		32 891						32 891
Stav na konci účt. obdobia		7 997 758	50 244					8 048 002
Opravné položky								
Stav na začiatku účt. obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účt. obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účt. obdobia		584 191	155 991			5 006		745 188
Stav na konci účt. obdobia		276 934	163 961			5 006		445 901

Tabuľka 5

Dlhodobý hmotný majetok	2019								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia	5 819 193	86 010 929	195 792 520			777	1 694 732		289 318 151
Prírastky		5 961 501	34 158 399				623 698		40 743 598
Úbytky		794 017	921 304						1 715 321
Presuny		107 160	832 721				-939 881		
Stav na konci účt. obdobia	5 819 193	91 285 573	229 862 336			777	1 378 549		328 346 428
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obdobia		52 627 968	92 145 359						144 773 327
Prírastky		1 967 979	7 056 054						9 024 033
Úbytky		793 169	921 304						1 714 473
Stav na konci účt. obdobia		53 802 778	98 280 109						152 082 887
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia	5 819 193	33 382 961	103 647 161			777	1 694 732		144 544 824
Stav na konci účt. obdobia	5 819 193	37 482 795	131 582 227			777	1 378 549		176 263 541

Tabuľka 6

Dlhodobý hmotný majetok	2018								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia	5 819 193	86 514 015	195 099 332			777	1 500 482		288 933 799
Prírastky		255 741	1 166 568				305 654		1 727 963
Úbytky		805 380	538 231						1 343 611
Presuny		46 553	64 851				-111 404		
Stav na konci účt. obdobia	5 819 193	86 010 929	195 792 520			777	1 694 732		289 318 151
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obdobia		51 185 958	85 604 268						136 790 226
Prírastky		2 247 390	7 079 322						9 326 711
Úbytky		805 380	538 231						1 343 611
Stav na konci účt. obdobia		52 627 968	92 145 359						144 773 327
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia		165 666							165 666
Prírastky									
Úbytky		165 666							165 666
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia	5 819 193	35 162 391	109 495 064			777	1 500 482		151 977 907
Stav na konci účt. obdobia	5 819 193	33 382 961	103 647 161			777	1 694 732		144 544 824



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

Tabuľka 7

Poistený majetok	Poistná suma k 31. 12. 2019	Poistná suma k 31. 12. 2018
Majetok - živelné poistenie a poistenie proti odcudzeniu	286 555 320	239 655 320
Stroje a elektronika	134 300 000	137 400 000
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. 2019 je majetok poistený v poisťovni Generali poisťovňa, a. s.

Poistenie týkajúce sa motorových vozidiel je zabezpečené v poisťovni Generali poisťovňa, a. s., prepravovaný tovar je poistený v poisťovni Allianz – SP, a. s.

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

Tabuľka 8

P.č.	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. 2019	Hodnota pre zabezpečenie zmluvy o úvere	Hodnota pre zabezpečenie zmluvy o poskytnutí NFP
1.	Zásadná zmena výrobného procesu - Rekonštrukcia a denitrifikácia kotla PK4s	23240/2014	25214/2014	19 660 495	5 270 011	8 811 019
2.	Rekonštrukcia výtavného kotla PK4 na granulachý kotol PK4n	23239/2014	4395/2014	39 271 314	12 194 355	6 382 508
3.	Denitrifikácia kotla PK4n a odsírenie spalín	1981/2014		16 546 965	12 403 534	
4.	Rekonštrukcia parovodov 13,6 MPa pary a vysokotlakých redukčných staníc	19684/2012		2 473 059	1 691 515	
5.	Zmena teplonosného média pre sídlisko Nad Jazerom v Košiciach	19681/2012		3 925 671	2 720 292	
6.	Ekologizácia parného kotla TEK0	13886/2012		16 601 088	5 499 996	8 069 722
7.	Výstavba technológie na vysokoúčinnú kombinovanú výrobu elektriny a tepla ako náhrady TEK0 I	28330/2018		34 062 179	33 552 500	
	Spolu			132 540 771	73 332 203	23 263 249

1. Podľa zmluvy o zriadení záložného práva k hnuťelným 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.

2. Podľa zmluvy o zriadení záložného práva k hnuťelným veciam je predmetom záložného práva „Rekonštrukcia výtavného kotla PK4 na granulachý kotol PK4n“ na zabezpečenie pohľadávok, ktoré vyplývajú zo zmluvy o poskytnutí termínova-

ného úveru a revolvingového úveru obstaraných spoločnosťou Tatra banka, a.s.

3. Podľa zmluvy o zriadení záložného práva k hnuťelným 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.

4. Podľa zmluvy o zriadení záložného práva k hnuťelným veciam je predmetom záložného práva „Rekonštrukcia paro-

vodov 13,6 MPa pary a vysokotlakých redukčných staníc“ na zabezpečenie pohľadávok UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. vyplývajúcich zo zmluvy o úvere.

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

6. Podľa zmluvy o zriadení záložného práva k hnuťelným 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.

7. Podľa zmluvy o zriadení záložného práva k hnuťelným veciam je predmetom záložného práva „Výstavba technológie na vysokoúčinnú kombinovanú výrobu elektriny a tepla ako náhrady TEK0 I“ na zabezpečenie pohľadávok Tatra banka, a.s. vyplývajúcich zo zmluvy o úvere.

Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku (NFP) z MŽP SR sú zabezpečené záložným právom (bližšie uvedené v tabuľke 27) a bankovou zárukou (bližšie uvedené v tabuľke 28).

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. 2019	31. 12. 2018
Zaradené pozemky celkom	5 819 193	5 819 193
Vysporiadané pozemky	5 819 193	5 819 193
Nevysporiadané pozemky (evidované na účte obstarania)	102 659	102 659

10. Informácie o opravných položkách k zásobám

Tabuľka 10

Zásoby	2019				
	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	1 074 628		37 513		1 037 115
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	1 074 628		37 513		1 037 115

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	2019				
	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	1 274 279	361 561	310 909	2 625	1 322 306
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	1 315 331				1 315 331
Pohľadávky spolu	2 589 610	361 561	310 909	2 625	2 637 637

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 z obchodného styku je najmä za pohľadávky za dodávky TE. Hodnota opravnej položky k iným pohľadávkam v sume 1 312 946 EUR vyplýva z pohľadávky zo súdneho sporu so spoločnosťou SIGMA SLOVAKIA, a. s. v konkurze (ďalšie informácie v tabuľkách 12, 22 a 34).

Percentuálne sadzby tvorby účtovnej opravnej položky k pohľadávkam podľa doby splatnosti:

Uplynutie doby splatnosti pohľadávky / Percentuálna sadzba

- od 91 do 180 dní / 20% menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti vrátane príslušenstva
- od 181 do 360 dní / 30% menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti vrátane príslušenstva
- od 361 do 720 dní / 50% menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti vrátane príslušenstva
- nad 721 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	162 571		162 571
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	162 571		162 571
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 286 526	3 806 436	11 092 962
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	640 940		640 940
Iné pohľadávky	4 343	1 315 331	1 319 674
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 931 975	5 121 767	13 053 742

Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku (brutto) k 31. 12. 2019 sú tvorené najmä za dodávky elektrickej energie a podporných služieb v hodnote 6 296 560 EUR, za dodávky tepelnej energie spolu s príslušenstvom v sume 4 393 600 EUR, za zložené zábezpeky za EE v hodnote 100 786 EUR, za ostatné pohľadávky v hodnote 300 204 EUR a za preddavky na služby v hodnote 1 812 EUR.

Najvýznamnejší podiel na hodnote iných pohľadávok po lehote splatnosti má pohľadávka vyplývajúca zo súdneho sporu voči spoločnosti SIGMA SLOVAKIA, a. s. v konkurze v sume 1 312 946 EUR (opravná položka uvedená v tabuľke 11). Pohľadávky z obchodného styku 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	2019	
	Výška úveru zabezpečeného záložným právom	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo (brutto)	50 924 875	13 216 313

Úvery z Tatra banka, a.s. na „Rekonštrukciu parného výťavného kotla PK4 na parný granulačný kotol PK4n“, na projekt „Výstavba technológie na vysokoúčinnú kombinovanú výrobu elektriny a tepla“ sú zabezpečené záložným právom, ktorým sú založené všetky pohľadávky Spoločnosti. Zostatok

čerpaných úverov zabezpečeným záložným právom predstavuje k 31. 12. 2019 sumu 63 420 401 EUR. Hodnotu pohľadávok k 31. 12. 2019 tvoria všetky krátkodobé aj dlhodobé pohľadávky, táto hodnota je účtovaná aj v podsúvahe v tabuľke 41.

14. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka 14

Krátkodobý finančný majetok	2019				
	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	11 472 586	2 325 238	5 755 170		8 042 654
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Spolu	11 472 586	2 325 238	5 755 170		8 042 654

Prehľad o emisných kvótach Spoločnosti v roku 2019 v rámci Fázy III z EÚ - ETS (2013-2020) účtovaných ako krátkodo-

bý 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. 2019 (EUR)	1 001 609	10 470 977	11 472 586
Stav k 01. 01. 2019 (t)	103 472	619 909	723 381
Pridelenie na rok 2019 (EUR)	1 737 738		1 737 738
Pridelenie na rok 2019 (t)	85 225		85 225
Obstaranie (EUR)		587 500	587 500
Obstaranie (t)		25 000	25 000
Odobzdanie za rok 2018 (EUR)	1 001 609	4 753 561	5 755 170
Odobzdanie za rok 2018 (t)	103 472	308 879	412 351
Stav k 31. 12. 2019 (EUR)	1 737 738	6 304 916	8 042 654
Stav k 31. 12. 2019 (t)	85 225	336 030	421 255

Prírastok emisných kvót bol z dôvodu ich bezodplatného pridelenia na rok 2019 a obstarania nákupom. Úbytok emisných kvót bol z dôvodu ich odobzdania za rok 2018. Ďalšie

informácie o emisných kvótach sú uvedené v tabuľkách 20, 21, 34 a 38.

Tabuľka 16

Finančné účty	2019	2018
Pokladnica, ceniny	2 190	1 438
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 367 119	5 029 798
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky		
Peniaze na ceste	-10	-7
Spolu	1 369 299	5 031 229

15. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Tabuľka 17

Opis položky časového rozlíšenia	2019	2018
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	16 374	27 457
nájomné platené organizáciám		
práce výpočtovej techniky	16 251	24 077
ostatné	123	3 380
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	418 558	420 254
propagácia a reklama	5 453	6 849
práce výpočtovej techniky	49 282	57 505
poistenie	336 962	325 539
obchod s elektrickou energiou		14 760
ostatné	26 861	15 601
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	2019	2018
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 1 281 227 EUR za účtovné obdobie 2018 rozhodlo Valné zhromaždenie Spoločnosti dňa 10. 05. 2019.

Tabuľka 19

Názov položky	2018
Účtovný zisk	1 281 227
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	128 123
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	30 000
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	862 374
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom, (MH Manažment, a. s.)	152 130
Iné (podieľy na zisku zamestnancom)	108 600

O rozdelení zisku za účtovné obdobie 2019 vo výške 2 267 005 EUR rozhodne Valné zhromaždenie Spoločnosti.

17. Informácie o rezervách

Tabuľka 20

Názov položky	2019				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 016 759	773 261	31 813	947 234	810 973
Rezerva na odchodné so ZSP	714 758	755 216		714 758	755 216
Rezerva na súdne spory	302 001	18 045	31 813	232 476	55 757
Krátkodobé rezervy, z toho:	7 149 884	9 246 171	7 053 575	96 309	9 246 171
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	4 197	4 411	2 305	1 892	4 411
Rezerva na ZSP k dovolenkám	1 477	1 553	802	675	1 553
Rezerva na emisie	5 755 170	7 202 241	5 755 170		7 202 241
Rezerva na dobropisy	927 273	1 501 759	927 273		1 501 759
Rezerva na služby	9 210	12 666	7 313	1 897	12 666
Rezerva na overenie účtovnej závierky	17 300	17 400	17 000	300	17 400
Rezerva na súdne spory	50 755	63 945		50 755	63 945
Rezerva na odmeny	257 580	271 987	257 580		271 987
Rezerva na odstupné, odchodné	41 478	65 322	18 771	22 707	65 322
Rezerva na ZSP	75 710	88 496	67 361	8 349	88 496
Rezerva na jubileá do 1. roka so ZSP	9 734	16 391	9 734		16 391

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 2019 je vypočítaná podľa predpokladaného množstva vypustených emisií CO₂ v množstve 382 694 t. V roku 2019 bola zúčtovaná rezerva na zníženie ceny tepla za rok 2018 v sume 618 004 EUR a rezerva na zníženie tržieb za elektrickú energiu - doplatok KVET za rok 2018 v sume 309 269 EUR. Konečný stav re-

zerv na dobropisy v hodnote 1 501 759 EUR sa týka predpokladaného zníženia tržieb za elektrickú energiu za rok 2019 - doplatok KVET vo výške 161 245 EUR a rezerva na zníženie ceny tepla za rok 2019 v sume 1 340 514 EUR. Rezerva na odmeny sa týka hodnôt ročných odmien za rok 2019 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 2020 odísť do starobného dôchodku. Rezerva na sociálne poistenie zahŕňa zdravotné poistenie a sociálne zabezpečenie ku krátkodobým rezervám na odmeny a k rezervám na odchodné.

Tabuľka 21

Názov položky	2018				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 172 254	834 407		989 902	1 016 759
Rezerva na odchodné so ZSP	876 953	714 758		876 953	714 758
Rezerva na súdne spory	295 301	119 649		112 949	302 001
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 203 586	7 149 884	4 195 922	1 007 664	7 149 884
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	5 550	4 197	3 117	2 433	4 197
Rezerva na ZSP k dovolenkám	1 953	1 477	1 046	907	1 477
Rezerva na emisie	3 074 659	5 755 170	3 074 659		5 755 170
Rezerva na dobropisy	1 306 716	927 273	406 176	900 540	927 273
Rezerva na služby	199 801	9 210	197 814	1 987	9 210
Rezerva na overenie účtovnej závierky	21 995	17 300	21 020	975	17 300
Rezerva na súdne spory	89 502	50 755		89 502	50 755
Rezerva na odmeny	252 324	257 580	252 324		257 580
Rezerva na odstupné, odchodné	121 050	41 478	119 730	1 320	41 478
Rezerva na ZSP	107 404	75 710	97 404	10 000	75 710
Rezerva na jubileá do 1. roka so ZSP	22 632	9 734	22 632		9 734

18. Informácie o záväzkoch

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

Tabuľka 22

Názov položky	2019	2018
Dlhodobé záväzky spolu	3 795 795	3 082 150
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	3 795 795	3 082 150
Krátkodobé záväzky spolu	24 663 236	14 441 040
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	24 650 048	14 425 173
Záväzky po lehote splatnosti	13 188	15 867

Záväzky po lehote splatnosti v sume 13 188 EUR sú z neuhradeného záväzku vo výške 12 696 EUR spoločnosti SIGMA SLOVAKIA, a. s. v konkurze (evidujeme neuhrade-

nú pohľadávku Spoločnosti vyplývajúcu zo súdneho sporu) a záväzkov neuhradených do lehoty splatnosti v celkovej sume 492 EUR, ktoré boli uhradené v januári 2020.

19. Informácie o odloženom daňovom záväzku

Tabuľka 23

Názov položky	31. 12. 2019	31. 12. 2018
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	28 004 583	22 824 069
odpočítateľné	-1 911 819	-1 993 282
zdaniteľné	29 916 402	24 817 351
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	11 177 071	9 411 595
odpočítateľné	-11 177 071	-9 411 595
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpochy		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	2 748 667	2 395 024
Uplatnená daňová pohľadávka	2 748 667	2 395 024
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	353 643	124 186
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	6 282 444	5 211 644
Zmena odloženého daňového záväzku	1 070 801	616 388
Zaúčtovaná ako náklad	1 070 801	616 388
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. 2019	31. 12. 2018
Začiatočný stav sociálneho fondu	47 218	20 591
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	60 031	55 608
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	30 000	30 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	90 031	85 608
Čerpanie sociálneho fondu	75 231	58 981
Konečný zostatok sociálneho fondu	62 018	47 218

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. 2019 (EUR)	Suma istiny v eurách k 31. 12. 2019	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018 (EUR)
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery				63 227 511	63 227 511	36 474 361
ČSOB, a.s./VÚB, a.s.	EUR	3M EURIBOR + 1,90 % p. a.	30. 06. 2022	663 879	663 879	1 106 465
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	EUR	1M EURIBOR + 2,40 % p. a.	31. 12. 2026	4 779 996	4 779 996	5 499 995
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	EUR	1M EURIBOR + 2,35 % p. a.	31. 03. 2027	1 458 159	1 458 159	
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	EUR	1M EURIBOR + 2,35 % p. a.	31. 03. 2027	2 345 076	2 345 076	
Tatra banka, a.s. Termínovaný úver A	EUR	3M EURIBOR + 1,55 % p. a.	31. 12. 2024	9 744 698	9 744 698	12 194 355
Tatra banka, a.s. Termínovaný úver B	EUR	3M EURIBOR + 1,55 % p. a.	31. 12. 2024	9 911 856	9 911 856	12 403 535
Tatra banka, a.s. Termínovaný úver C	EUR	3M EURIBOR + 1,55 % p. a.	31. 12. 2024	4 211 347	4 211 347	5 270 011
Tatra banka, a.s. Termínovaný úver	EUR	3M EURIBOR + 1,55 % p. a.	30. 09. 2023	30 112 500	30 112 500	
Krátkodobé bankové úvery				30 534 157	30 534 157	38 389 516
ČSOB, a.s./VÚB, a.s.	EUR	3M EURIBOR + 1,90 % p. a.	30. 06. 2022	442 585	442 585	442 586
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	EUR	1M EURIBOR + 2,40 % p. a.	31. 12. 2026	720 000	720 000	720 000
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	EUR	1M EURIBOR + 2,35 % p. a.	31. 03. 2027	233 356	233 356	1 924 871
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	EUR	1M EURIBOR + 2,35 % p. a.	31. 03. 2027	375 216	375 216	3 095 508
Tatra banka, a.s. Termínovaný úver A	EUR	3M EURIBOR + 1,55 % p. a.	31. 12. 2024	2 449 658	2 449 658	2 449 658
Tatra banka, a.s. Termínovaný úver B	EUR	3M EURIBOR + 1,55 % p. a.	31. 12. 2024	2 491 678	2 491 678	2 491 678
Tatra banka, a.s. Termínovaný úver C	EUR	3M EURIBOR + 1,55 % p. a.	31. 12. 2024	1 058 664	1 058 664	1 058 664
Tatra banka, a.s. Termínovaný úver	EUR	3M EURIBOR + 1,55 % p. a.	30. 09. 2023	3 440 000	3 440 000	
ČSOB, a.s.	EUR	0/N EUR LIBOR + 1,40 % p. a.	kontokorent	9 939 025	9 939 025	16 645 052
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	EUR	1M EURIBOR + 1,60 % p. a.	kontokorent	9 383 975	9 383 975	9 561 499
Spolu bankové úvery				93 761 668	93 761 668	74 863 877



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

Tabuľka 26

Úvery	Založený majetok podľa NCRzp	Spisová značka NCRzp	Druh úveru	Predmet	Ručenie
a	b	c	d	e	f
ČSOB, a.s./VÚB, a.s.	-		syndikovaný	Vyplatenie úveru v Tatra banke, a.s. (oddĺženie záväzkov voči SE, a.s. pri vzniku Spoločnosti)	Blankozmenka
Tatra banka, a.s.	Všetky existující a budoucí pohledávky	11177/2010	termínovaný, investičný	Rekonštrukcia parného výtavného kotla PK4 na parný granulačný kotol PK4n	Blankozmenka, založené pohľadávky
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.			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 hnuteľný majetok, ktorý nadobudol alebo nadobudne záložca na základe zmluvy o dielo
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	Dielo Zmena teplosného média pre sídlisko Nad jazerom v Košiciach	19681/2012	investičný	Zmena teplosného média pre sídlisko Nad jazerom v Košiciach	Blankozmenka, založený hnuteľný majetok, ktorý nadobudol alebo nadobudne záložca na základe zmluvy o dielo
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	Dielo Rekonštrukcia parovodov 13,6 MPa pary a vysokotlakých redukčných staníc	19684/2012	investičný	Rekonštrukcia parovodov 13,6 MPa pary a vysokotlakých redukčných staníc	Blankozmenka, založený hnuteľný majetok, ktorý nadobudol alebo nadobudne záložca na základe zmluvy o dielo
Tatra banka, a.s.	Zariadenie na odsírenie spalín uhoľného granulačného a výtavného kotla, denitrifikáciu kotla PK4n, pohľadávky	1981/2014	termínovaný, revolvingový	Denitrifikácia kotla PK4n a odsírenie spalín	Blankozmenka, založené pohľadávky, založený hnuteľný 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 hnuteľný 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 hnuteľný majetok
Tatra banka, a.s.	Všetky existující a budoucí pohledávky	28329/2018	termínovaný	Výstavba technológie na vysokoúčinnú kombinovanú výrobu elektriny a tepla ako náhrady TEKO I	založené pohľadávky
Tatra banka, a.s.	Plynové motory s výkonom 4 x 10 MW	28330/2018	termínovaný	Výstavba technológie na vysokoúčinnú kombinovanú výrobu elektriny a tepla ako náhrady TEKO I	založený hnuteľný majetok
Tatra banka, a.s.	Všetky existující a budoucí pohledávky	15674/2019	termínovaný	Výstavba technológie na vysokoúčinnú kombinovanú výrobu elektriny a tepla ako náhrady TEKO I, Zásadná zmena výrobného procesu - Ekologizácia horúcovodného kotla HK3	založené pohľadávky
Tatra banka, a.s.	Plynové motory s výkonom 4 x 10 MW, Ekologizácia horúcovodného kotla HK3	15675/2019	termínovaný	Výstavba technológie na vysokoúčinnú kombinovanú výrobu elektriny a tepla ako náhrady TEKO I, Zásadná zmena výrobného procesu - Ekologizácia horúcovodného kotla HK3	založený hnuteľný majetok

Prehľad o zabezpečení zmlúv o poskytnutí nenávratného finančného príspevku z MŽP SR k 31. 12. 2019 formou záložného práva:

Tabuľka 27

Zmluva	Založený majetok podľa NCRzp	Spisová značka NCRzp	Predmet	Ručenie
a	b	c	d	e
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 hnuteľný 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 hnuteľný majetok, ktorý nadobudol alebo nadobudne záložca na základe zmluvy o dielo

Prehľad o zabezpečení zmlúv o poskytnutí nenávratného finančného príspevku z MŽP SR v zastúpení Slovenskou inovačnou a energetickou agentúrou k 31. 12. 2019 formou bankovej záruky:

Tabuľka 28

Zmluva	Forma zabezpečenia	Číslo bankovej záruky	Predmet
a	b	c	d
Zmluva o poskytnutí nenávratného finančného príspevku	Banková záruka	BRATGO0003254	Poskytnutie nenávratného finančného príspevku na investičný projekt Rekonštrukcia vonkajších primárnych rozvodov sústavy centrálného zásobovania teplom (SCZT) v Košiciach



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

Tabuľka 29

Názov položky	2019	2018
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	23 004	26 027
úroky z úveru	23 004	26 027
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	26 926 264	28 382 554
dotácia dlhodobá - „Ekologizácia parného kotla PK3“	7 721 389	8 069 722
dotácia dlhodobá - „Denitrifikácia kotla PK4n a odsírenie spalín“	6 128 734	6 382 508
dotácia dlhodobá - „Zásadná zmena výrobného procesu - rekonštrukcia a denitrifikácia kotla PK4s“	8 471 044	8 811 019
dotácia dlhodobá - priznanie dotácie - „Rekonštrukcia vonkajších primárnych rozvodov SCZT“	3 632 222	4 104 034
bezodplatný prevod dlhodobý	901 568	940 960
investičná náhrada dlhodobá	71 307	74 311
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 088 516	984 479
dotácia krátkodobá - „Ekologizácia parného kotla PK3 - EÚ“	296 083	296 083
dotácia krátkodobá - „Ekologizácia parného kotla PK3 - ŠR“	52 250	52 250
dotácia krátkodobá - „Denitrifikácia kotla PK4n a odsírenie spalín - EÚ“	68 397	68 397
dotácia krátkodobá - „Denitrifikácia kotla PK4n a odsírenie spalín - ŠR“	12 070	12 070
dotácia krátkodobá - „Zásadná zmena výrobného procesu - rekonštrukcia a denitrifikácia kotla PK4s - EÚ“	288 979	288 979
dotácia krátkodobá - „Zásadná zmena výrobného procesu - rekonštrukcia a denitrifikácia kotla PK4s - ŠR“	50 996	50 996
dotácia krátkodobá - „Denitrifikácia kotla PK4n a odsírenie spalín - EÚ“	147 291	147 291
dotácia krátkodobá - „Denitrifikácia kotla PK4n a odsírenie spalín - ŠR“	26 016	26 016
Dotácia krátkodobá - „Rekonštrukcia vonkajších primárnych rozvodov“	104 037	
bezodplatný prevod krátkodobý	39 392	39 392
investičná náhrada krátkodobá	3 005	3 005

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 dl-

hodobému majetku nadobudnutému z dotácií (EÚ a ŠR) a výnosy budúcich období z bezodplatne nadobudnutému dlhodobému majetku.

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

Tabuľka 30

Názov položky	2019			2018		
	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						
Finančný náklad						
Spolu						

24. Informácie o odloženej dani z príjmov

Tabuľka 31

Názov položky	2019	2018
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		
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 32

Názov položky	2019			2018		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením	2 984 162	x	x	865 638	x	x
Teoretická daň	x	626 674	21%	x	181 784	21%
Daňovo neuznané náklady	6 041 624	1 268 741	43%	5 234 049	1 099 150	127%
Výnosy nepodliehajúce dani	-8 862 048	-1 861 030	-62%	-7 376 963	-1 549 162	-179%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-166 077	-34 876	-6%			
Zmena sadzby dane						
Daň z úrokov banke						
Iné	2 339	491	0%			
Spolu	0	0	-4%	-1 277 276	-268 228	-31%
Splatná daň z príjmov	x	0		x	-907 791	
Odložená daň z príjmov	x	717 158	21%	x	492 202	21%
Celková daň z príjmov	x	717 158		x	-415 589	

IV. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

26. Informácie o tržbách za vlastné výkony a tovar

Tabuľka 33

Oblasť odbytu*	Tržby za tepelnú energiu		Tržby za elektrickú energiu		Tržby za tovar		Tržby a ostatné služby	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Tržby TE	50 221 018	47 444 385						
Tržby TE - nevrátené médium	39 780	27 385						
Tržby EE - regulačná			837 448	1 107 075				
Tržby EE - odchýlky			122 719	265 165				
Tržby EE - viacnáklady								
Tržby EE - veľkoodber			20 526 881	17 662 358				
Tržby EE - maloodber			15 335	19 071				
Tržby EE - podporné služby			2 961 079	3 348 700				
Tržby za laboratórne rozbor							11 138	10 256
Tržby za nájomné							48 546	54 741
Tržby za reguláciu odberného miesta zdrojom TEKO								31
Tržby ostatné							49 945	46 851
Spolu	50 260 798	47 471 770	24 463 462	22 402 369			109 629	111 879

*Spoločnosť vyrába a dodáva tepelnú energiu v meste Košice. Je výrobcem 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 34

Názov položky	2019	2018
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	97 572	86 234
aktivácia dlhodobého majetku		
investorská réžia	97 572	86 234
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 248 474	4 242 680
zmluvné pokuty a penále - teplo	392 293	383 698
penále z rozsudku súdneho sporu SIGMA SLOVAKIA, spol. s r. o.		899 734
zmluvné pokuty a penále	145 829	26 257
zmluvné pokuty a penále - ostatné porušenie predpisov	199 117	4 401
zúčtovanie VBO k dotácii „Rekonštrukcia EO za PK3, PK4“		88 399
zúčtovanie VBO k dotácii „Zníženie prašnosti pri vykládke uhlia na skládku“		83 247
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	147 291
zúčtovanie VBO k dotácii „Rekonštrukcia vonkajších primárnych rozvodov“	23 425	
zúčtovanie VBO k dotácii „Rekonštrukciu elektrostatických odlučovačov PK3,PK4 a ich automatické monitorovacie systémy“		78 392
bezodplatný prevod	39 392	144 641
zúčtovanie VBO k dotácii „Zníženie prašnosti pri vykládke uhlia na skládku“		14 691
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	45 946	7 963
zúčtovanie VBO k emisným kvótam	1 737 738	1 001 609
tržby z predaja DHM	615	4 788
výnosy z predaja odpadu	207 735	121 951
výnosy z predaja DrM	3 314	2 497
inventúrne prebytky zásob - čierne energetické uhlie	468 798	
istina a náhrada trov z rozsudku súdneho sporu SIGMA SLOVAKIA, spol. s r. o.		413 212
ostatné výnosy hospodárskej činnosti	42 191	25 119
Finančné výnosy, z toho:	5	8
Kurzové zisky, z toho:	5	8
realizované	5	8
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
prijaté úroky		
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 35

Názov položky	2019	2018
Tržby za vlastné výroby	71 763 181	66 525 440
Tržby z predaja služieb	3 070 708	3 460 578
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	74 833 889	69 986 018

29. Informácie o osobných nákladoch

Tabuľka 36

Osobné náklady	2019	2018
Mzdy	6 899 114	6 450 374
Odmeny členov orgánov spoločnosti	69 010	67 012
Zákonné sociálne poistenie	2 496 175	2 296 978
Ostatné sociálne poistenie	212 014	194 368
Zákonné sociálne náklady	377 499	170 778
Ostatné sociálne náklady	56 907	43 475
Spolu	10 110 719	9 222 985

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

Tabuľka 37

Náklady na poskytnuté služby	2019	2018
Významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	8 715 298	9 477 886
opravy a udržiavanie DM	4 421 607	4 031 647
opravy vozidiel a mechanizmov	84 626	86 134
opravy kancelárskej techniky	13 498	22 831
školenia a semináre	24 333	24 166
technické poradenstvo podľa zákona	160 825	153 886
technické poradenstvo mimo zákona	758 273	890 857
práce geodetické	5 025	6 020
služby metrológie	18 172	22 505
stočné	35 013	28 598
odpady - životné prostredie	944 287	1 799 780
nájomné	39 677	38 193
nájomné do limitu podľa ÚRSO	25 105	26 425
zariadenie na zdroji	511 946	593 230
strážna služba	150 216	138 838
čistenie a upratovanie	123 738	114 646
propagácia a reklama	20 595	17 686
výkony spojov	40 167	36 978
práce výpočtovej techniky	960 773	972 666
náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	29 000	29 000
právne služby	142 543	240 399
odmeny za služby - obchod s EE	30 279	43 321
ostatné náklady na služby	175 600	160 080



Tabuľka 38

Náklady z hospodárskej činnosti	2019	2018
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	66 180 405	62 631 313
spotreba materiálu	19 140 261	21 283 612
spotreba energie	15 840 775	11 078 614
spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	3 694 375	3 529 310
opravné položky k zásobám	-37 513	120 947
mzdové náklady	6 899 114	6 450 374
odmeny členom orgánov spoločnosti	69 010	67 012
náklady na zákonné sociálne poistenie	2 708 189	2 491 346
sociálne náklady	434 406	214 253
dane a poplatky	334 616	330 849
odpisy	9 373 241	9 704 325
opravné položky k dlhodobému majetku		-165 666
zostatková cena predaného majetku		
daňové opravné položky k istine a penále z rozsudku súdneho sporu so spoločnosťou SIGMA SLOVAKIA, a. s. v konkurze		1 312 946
daňové opravné položky k pohľadávkam	86 277	46 983
nedaňové opravné položky k pohľadávkam	-35 624	-127 586
dary	8 002	7 520
zmluvné pokuty a penále	64 716	106 355
odpočet pridelených emisných kvót (rezerva)	1 737 738	1 001 609
odpočet nakúpených emisných kvót (rezerva)	5 464 503	4 753 561
poistenie	451 969	436 660
súdne spory (rezerva)	-78 342	-32 047
ostatné náklady na hospodársku činnosť	24 692	20 336

Tabuľka 39

Finančné náklady	2019	2018
Finančné náklady, z toho:	1 300 074	1 340 103
Kurzové straty, z toho:	1 275	143
realizované	1 247	61
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	28	82
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	1 298 799	1 339 960
úroky	1 154 689	1 210 183
bankové poplatky	144 110	129 777

31. Informácie o nákladoch voči audítormi, audítorskej spoločnosti

Tabuľka 40

Názov položky	2019	2018
Náklady voči audítormi, audítorskej spoločnosti, z toho:	29 000	29 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	29 000	29 000
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. 2019 má Spoločnosť vytvorené rezervy vo výške predpokladaného plnenia na tieto súdne spory. Informácie o rezervách na súdne spory sú uvedené v tabuľke 20.

V zmysle Dodatku k zmluve o bežnom účte č. 2627064293 zo dňa 23.06.2014 boli vinkulované peňažné prostriedky na účte Tepláreň Košice a. s., v skratke TEKŌ a. s. v prospech Slovenskej inšpekcie životného prostredia v sume 10 000 EUR na dobu neurčitú na finančné krytie zodpovednosti za environmentálnu škodu.

Tabuľka 41

Podsúvahové účty	2019	2018
Blankozmenky k prijatým všetkým úverom (zostatok úverov k 31. 12.)	-93 761 668	-74 863 877
Záložné právo k pohľadávkam k úveru na „Rekonštrukciu PK4“ z Tatra banka, a.s. a na Výstavbu technológií na vysokoúčinnú kombinovanú výrobu elektriny a tepla“	-13 216 313	-13 473 207
Odpísané pohľadávky (od roku 2005)	3 193 083	3 190 458
Materiál civilnej obrany	2 626	2 626
Vecné bremeno - prístup TEKŌ na pozemkoch iných	180 803	180 803
Vecné bremeno zriadené pre iných na pozemku TEKŌ	236	1
Banková záruka Tatra banka a. s. pre SEPS, a.s. za poskytovanie podporných služieb platná do 31. 1. 2022	500 136	500 136
Banková záruka č. BRATGO0003254 ČSOB, a.s. za NFP od MŽP SR v zastúpení SIEA na Rekonštrukciu vonkajších primárnych rozvodov SCZT v Košiciach platná do 31. 12. 2024	3 761 800	

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

Vo februári 2020 Spoločnosť s Ministerstvom životného prostredia SR v zastúpení Slovenskou inovačnou a energetickou agentúrou uzavrela Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku, č. zmluvy 46002242, v sume

2 749 845 EUR. na financovanie projektu „Rekonštrukcia a modernizácia primárnych rozvodov sústavy centrálneho zásobovania teplom (SCZT) v Košiciach“.

VII. INFORMÁCIE O TRANSAKCIÁCH SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI A PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENŮ STATUTÁRNEHO ORGÁNU

Informácie o ekonomických vzťahoch so spoločnosťami s majetkovou účasťou MH Manažment, a. s. alebo Ministerstva hospodárstva SR s majetkovou účasťou vyššou ako 50 % - 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 Ministerstva hospodárstva SR.

Tabuľka 42

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu		% vyjadrenie obchodu na obrate		Zostatky záväzkov k 31. 12.	
		2019	2018	2019	2018	2019	2018
a	b	c	d	e	f	g	h
Slovenský plynárenský priemysel, a.s.	kúpa					200 000	
Východoslovenská energetika Holding a.s.	prijatie služby						
Východoslovenská energetika, a.s.	kúpa	43 080	41 824	0,06	0,06	2 765	1 985
Východoslovenská distribučná, a. s.	prijatie služby	2 290				2 118	
Východoslovenská distribučná, a.s.	kúpa	1 352 864	1 244 253	1,89	1,74	91 034	103 740

Tabuľka 43

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu		% vyjadrenie obchodu na obrate		Zostatky pohľadávok k 31. 12.	
		2019	2018	2019	2018	2019	2018
a	b	c	d	e	f	g	h
Východoslovenská energetika Holding a.s.	predaj	48 243	40 116	0,05	0,05	4 959	-1 767
Východoslovenská distribučná, a.s.	predaj	9 081 027	10 291 480	10,09	12,52	2 488 149	1 695 382
Východoslovenská distribučná, a.s.	poskytnutie služby	265	430			8	15
Východoslovenská energetika a.s.	predaj	13 587 160	7 677 991	15,09	9,34	3 483 407	1 236 475

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		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2019			Časť 1 - rok 2019		
a	Časť 2 - rok 2018			Časť 2 - rok 2018		
Peňažné príjmy	36 248	32 762				
	36 248	30 764				
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

VIII. PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka 45

Názov položky	2019	2018
Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia	49 982 764	48 839 537
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia	1 976 275	1 143 227
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia	51 959 039	49 982 764
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)	128 123	149 956
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)	862 374	1 211 608
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429)		
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431)	2 267 005	1 281 227
k) vyplatené dividendy a podiely na zisku	-260 730	-108 000
l) ďalšie zmeny vlastného imania (presuny)	-1 020 497	-1 391 564
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491)		



IX. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Informácie o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy.

Tabuľka 46

Označenie položky	Obsah položky	2019	2018
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 984 163	865 638
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	8 990 395	10 569 010
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	9 373 241	9 704 325
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	848	
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-205 786	-155 495
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	10 515	1 180 680
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-1 342 497	-1 365 895
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	1 154 689	1 210 183
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-615	-4 788
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	8 598 958	-17 437 766
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	256 893	-520 692
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	12 314 970	-12 655 184
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-7 402 837	5 868 670
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	3 429 932	-10 130 560
	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.)	20 573 516	-6 003 118
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-1 154 689	-1 210 183
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	19 418 827	-7 213 301
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	19 418 827	-7 213 301
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-944 835	-78 325
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-40 743 598	-1 727 962
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	615	4 788
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-41 687 818	-1 801 499
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.)	25 781 342	-8 094 127
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 (+)	34 412 500	

Označenie položky	Obsah položky	2019	2018
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 (-)	-8 631 158	-8 094 127
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
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 (+)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-290 730	-138 000
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	25 490 612	-8 232 127
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	3 221 621	-17 246 927
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-21 175 322	-3 928 395
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-17 953 701	-21 175 322
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-17 953 701	-21 175 322

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie 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
CO₂	– oxid uhličitý
CP	– cenný papier
č.	– číslo
ČSOB, a.s.	– Československá obchodná banka, a.s.
DHM	– dlhodobý hmotný majetok
DIČ	– daňové identifikačné číslo
DM	– dlhodobý majetok
DNM	– dlhodobý nehmotný majetok
EE	– elektrická energia
EO	– elektrodúčovače
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
klasifikácia ekonomických činností	
KVET	– technológia kombinovanej výroby tepla a elektriny
MPa	– megapascal
MŽP SR	– Ministerstvo životného prostredia Slovenskej republiky
NCRzp	– Notársky centrálny register záložných práv
NFP	– nenávratný finančný príspevok
OP	– opravná položka
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
PSC	– poštové smerovacie číslo
SE, a.s.	– Slovenské elektrárne, a.s.
SIEA	– Slovenská inovačná a energetická agentúra
SR	– Slovenská republika
ŠR	– štátny rozpočet
t	– tona
TE	– tepelná energia
TEKO, a. s.	– Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEKŮ, a. s.
ÚRSO	– Úrad pre reguláciu sieťových odvetví SR
VBO	– výnosy budúcich období
VÚB, a.s.	– Všeobecná úverová banka, a.s.
ZSP	– zákonné sociálne poistenie

