

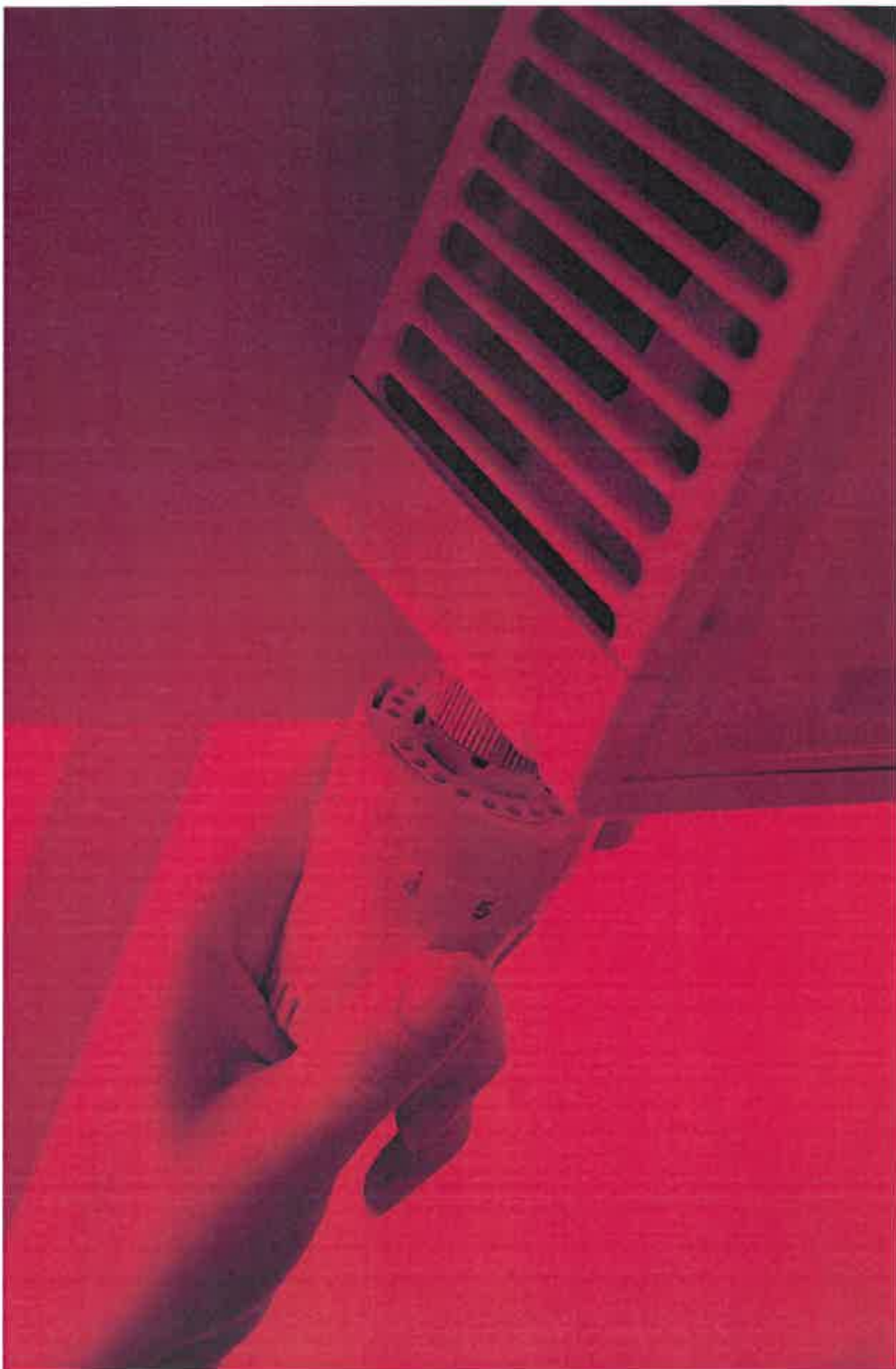
Teplo GGE s.r.o.

**Výroční správa k 31. decembru 2019
a Správa nezávislého audítora**

november 2020

Výročná
správa
2019

TEPLO
GGE
ZIELO
ENERGIE



OBSAH

1. Príhovor generálneho riaditeľa Teplo GGE	03
2. Profil a predmet podnikania	04
3. Informácie o skupine GGE	06
4. Základná organizačná štruktúra	09
5. Zamestnanosť v spoločnosti	10
6. Vízia a poslanie firmy	11
7. Vybrané ekonomické ukazovatele a finančná situácia spoločnosti	12
7.1 Návrh rozdelenia zisku za rok 2019	12
7.2 Prehľad hlavných ukazovateľov spoločnosti	13
7.3 Ekonomika spoločnosti	14
8. Majetok a záväzky spoločnosti	15
9. Informácie o aktivitách v oblasti životného prostredia, pracovnoprávných vzťahov, v oblasti výskumu a vývoja a informácie o organizačnej zložke v zahraničí	16
10. Riziká a neistoty	17
11. Prehľad udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	18

1. PRÍHOVOR GENERÁLNEHO RIADITEĽA TEPLA GGE S.R.O.

Vážení zákazníci, zamestnanci a obchodní partneri,

dúfam, že rok 2019 bol pre Vás rovnako úspešný, ako aj pre nás. Napriek teplejšej zime sme zostali celkovo v pozitívnych číslach. Na našich výsledkoch sa odzrkadlili najmä rozsiahle investície do slovenských miest, v ktorých pôsobíme. Za roky 2018/2019 sme celkovo preinvestovali viac ako 18,5 mil. EUR, z čoho významná časť išla do modernizácie výroby tepla a tepelných rozvodov. Konkrétne sme modernizovali 14 kilometrov rozvodov a 177 odovzdávacích staníc tepla v Považskej Bystrici, v Seredi, v Snine, v Bratislave - Devínskej Novej Vsi a v Železovciach.

Verím, že postupné investície do obnovy a zefektívňovania tepelných hospodárstiev sa nám vrátia v podobe efektívnej a ekologickej výroby tepla, ktorá nemá konkurenciu v individuálnom vykurovaní. Dnes máme vo všetkých siedmich mestách na Slovensku kogeneráciu tepla a elektrickej energie, ktorá využíva ako palivo nielen plyn, ale aj biomasu. V Seredi zase využívame, ako vôbec jeden z mála dodávateľov tepla na Slovensku, geotermálnu energiu.

Našu spoločnosť vnímam ako lídra v oblasti inovácií a modernizácie CZT na Slovensku. Naši zákazníci sú zase určite spokojní s faktom, že sa nám darí dlhodobo držať stabilné ceny tepla.. Väčšinu finančnej záťaže, spojenú s modernizáciou CZT tak pokrývame práve z EÚ fondov a nie zo zvyšovania cien pre obyvateľov a firmy. Som hrdý na našich zamestnancov, ktorí pripravujú projekty naozaj kvalitne.

Nenarážame tak na problémy pri ich schvaľovaní, a aj vďaka tomu je dodávka tepla a teplej vody v mestách, v ktorých pôsobíme, kvalitná, spoľahlivá a cenovo výhodná.

Želám nám všetkým úspešný rok 2020, aby sme koronavírusovú pandémiu prežili v zdraví, bezpečí a s čo najmenšími hospodárskymi stratami.

S úctou



Jérôme Valette
generálny riaditeľ,
Teplo GGE s. r. o.

2. PROFIL SPOLOČNOSTI A PREDMET PODNIKANIA

PROFIL SPOLOČNOSTI

Obchodné meno: Teplo GGE s. r. o.
Sídlo: Robotnícka 2160, 017 01 Považská Bystrica
IČO: 36 012 424
DIČ: 2020441027
IČ DPH: SK2020441027

Právna forma: Spoločnosť s ručením obmedzeným

Deň založenia: 7. 10. 1996

Deň zápisu do OR: 30. 10. 1996

Výška základného imania: 1 000 000 EUR

Štatutárny orgán:
Ing. Ladislav Janyík, PhD. – konateľ (od 19. 5. 2019)
Jerome Valette – konateľ (od 10. 5. 2019)
Ing. Pavol Bero (do 9. 5. 2019)
Ing. Rudolf Pradla (do 9. 5. 2019)
Ing. Vladimír Gajdoš – konateľ

Spoločníci: GGE a. s.
Bajkalská 19B, 821 01 Bratislava

Web: www.teplogge.sk

PREDMET PODNIKANIA

VÝROBA A ROZVOD TEPLA - PREVÁDZKA
TEPELNO-ENERGETICKÝCH ZARIADENÍ

PORADENSKÁ ČINNOSŤ SÚVISIACA
SO SPRÁVOVANÍM BYTOVÝCH, NEBYTOVÝCH
A TEPELNÝCH ZARIADENÍ

SPRÁVA BYTOVÉHO A NEBYTOVÉHO
HOSPODÁRSTVA

POSKYTOVANIE SLUŽIEB V OBLASTI
MERANIA A REGULÁCIE TEPLA A TEPELNEJ
ÚŽITKOVEJ VODY

ELEKTROENERGETIKA - VÝROBA
A DODÁVKA ELEKTRINY



3. INFORMÁCIE O SKUPINE GGE

Spoločnosť GGE, založená v roku 2007, je jednou z **rýchlo rastúcich energetických spoločností v strednej a východnej Európe**. Detailne ovládame celý energetický cyklus – od dodávky paliva pre výrobu energií, cez výrobu a distribúciu energií, prevádzku a údržbu zariadení pre výrobu energie, až po poskytovanie inžinierskych riešení. Vďaka synergickému efektu, ktorý dosahujeme zastrešením rôznych stupňov výroby a dodávky energií, môžeme klientom poskytovať vysoko efektívne, cenovo dostupné a k životnému prostrediu šetrné riešenia ich energetických potrieb.

Synergie v jednotlivých oblastiach nášho podnikania zvyšujeme výmenou vedomostí a know-how medzi jednotlivými divíziami, čoho predpokladom je tím vysokokvalifikovaných odborníkov. Aj preto podporujeme kontinuálny profesionálny rast našich zamestnancov, čím zároveň zvyšujeme inovačný potenciál našej spoločnosti.

GGE je prostredníctvom dcérskych spoločností významným obchodníkom s energetickými komoditami v strednej a východnej Európe. Skúsenosti z procesu liberalizácie energetického trhu v Čechách a na Slovensku



chceme využiť ako kľúčovú konkurenčnú výhodu aj na ďalších trhoch v Európe, kde je proces liberalizácie na nižšej úrovni.

Vďaka skúsenostiam s pôsobením na rôznych európskych trhoch dokážeme našim klientom poskytnúť nové riešenia pre ich potreby. Navyše, spojením skúseností z obchodu s energiami so skúsenosťami s ich výrobou vo vlastnej réžii, roky môžeme poskytovať klientom najefektívnejšie a ekonomicky najvýhodnejšie riešenie. Pre našich obchodných partnerov sme poskytovateľom konzultácií, ktoré vedú k optimalizácii nákladov a po energetickom audite pomôžu so správnym investičným rozhodnutím.

Záleží nám na životnom prostredí a uvedomujeme si našu zodpovednosť za jeho



ochranu. Vplyv civilizácie na životné prostredie môžeme ovplyvňovať všetci. Preto v našej spoločnosti hľadáme to najefektívnejšie riešenie, ako optimalizovať využitie vyrobenej energie. Myslíme ekologicky a snažíme sa zvyšovať podiel zelenej energie. Aj preto sme sa v rámci skupiny GGE rozhodli pre politiku integrovaného manažérskeho systému podľa ISO.

Skupina GGE patrí britskému investičnému fondu Infracapital, ktorý je súčasťou globálnej finančno-poistovacej skupiny M&G.

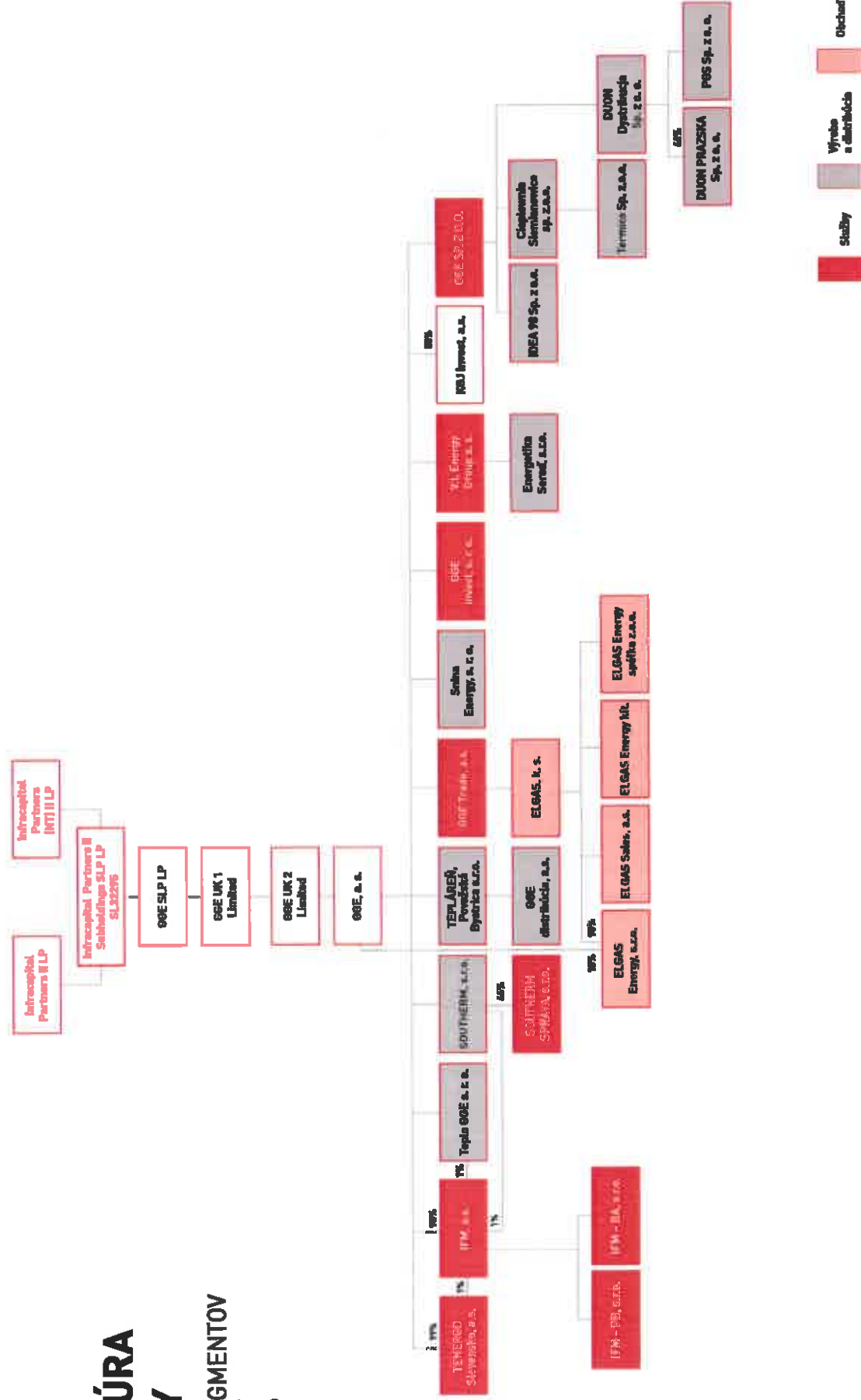
SÚČASŤOU GGE SÚ NASLEDUJÚCE SPOLOČNOSTI:

VÝROBA TEPLA A ELEKTRINY	DODÁVKA A DISTRIBÚCIA TEPLA	DODÁVKA A DISTRIBÚCIA SKVAPALNENÉHO PLYNU	DODÁVKA ELEKTRINY A PLYNU	OSTATNÉ SLUŽBY
Tepláreň Považská Bystrica s.r.o.	Teplá GGE s.r.o. Energetická spoločnosť	Duon Distribúcia s.a. Pig5 Sp. z o.o.	ELGAS k.s. ELBAS Energy s.r.o.	TENERGO Slovensko, a.s. IFM, a.s.
Ciepłownia Siemianowice Sp. z o.o.	Southorn s.r.o. GGE Distribucja s.a.	od 1.4.2020 bola spoločnosť premenovaná na DUON LOGISTYKA Sp. z o.o.	ELGAS Energy spółka z o.o. ELBAS Spółka z o.o.	SOUTHERM SPRÁVA, s.r.o. BGE a.s.
IDEA 98 Sp. z o.o. Słupia Energy s.r.o.		DUON PRAŽSKÁ Sp. z o.o. od 17.1.2020 bola spoločnosť premenovaná na ENERGIA PRAŽSKÁ Sp. z o.o.	ELGAS Energy kft.	SOUTHERM, s.r.o. IFM-BA s.r.o. IFM-BA s.r.o. GGE Trade, a.s. GGE Invest, s.r.o. KGIJ Invest, a.s. V.I. Energy Group a.s. BGE SP. z o.o.
Termico Sp. z o.o. od 18.2.2020 bola spoločnosť zlikvidovaná spoločnosťou Ciepłownia Siemianowice Sp. z o.o., ktorá sa stala nástupcom				

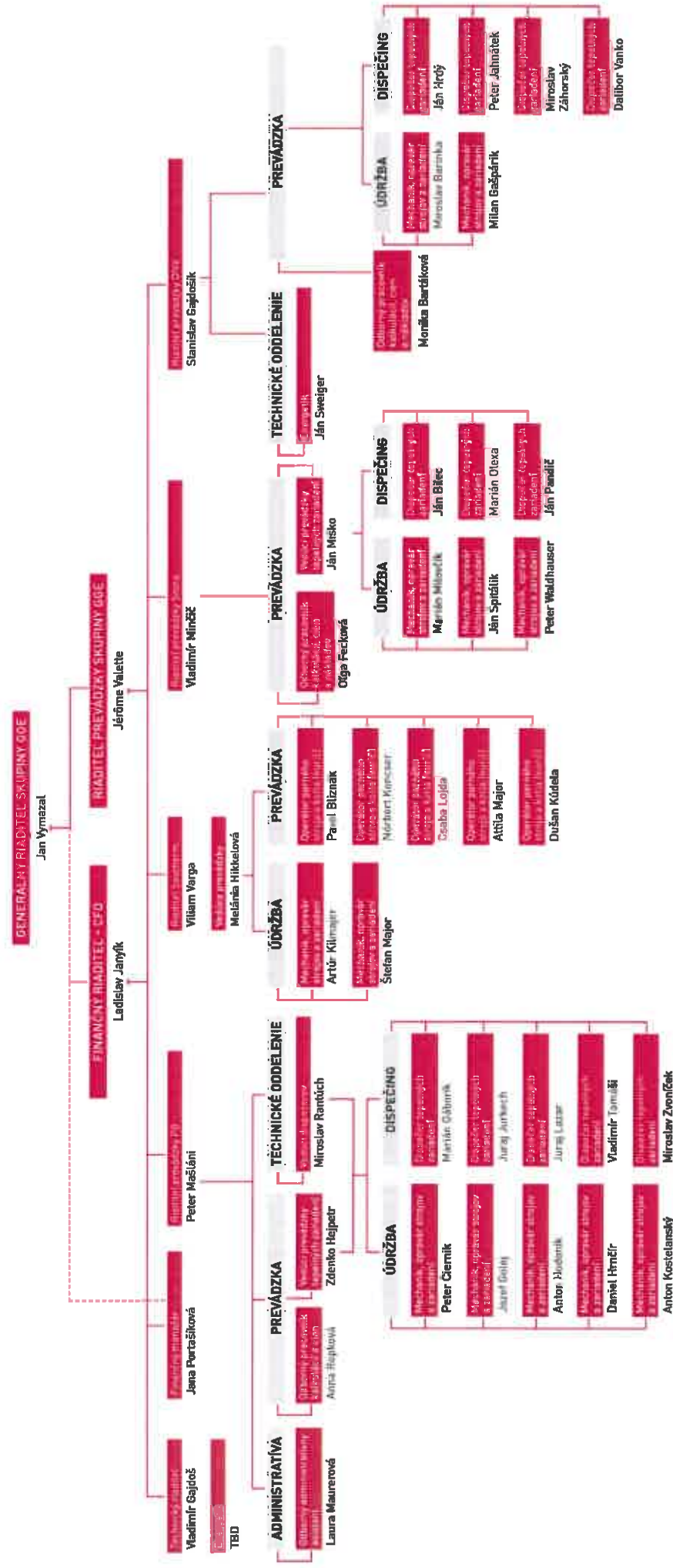


ŠTRUKTÚRA SKUPINY

**ČLENENIE SEGMENTOV
GGE SKUPINY
K 31. 12. 2019**



4. ZÁKLADNÁ ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA



5. ZAMESTNANOSŤ V SPOLOČNOSTI

V roku 2019 bol priemerný stav zamestnancov 44. Ku dňu, kedy sa zostavuje účtovná závierka, Teplo GGE s. r. o., zamestnávalo 45 zamestnancov, z toho 8 vedúcich pracovníkov.

V tejto oblasti neočakávame markantný nárast, ale ani pokles zamestnancov. Počet zamestnancov je stabilný a zmeny v počte sú len javom prirodzenej fluktuácie. Celkové

náklady na mzdy zamestnancov vrátane odvodov, predstavujú sumu 1 183 401 eur.

S cieľom neustáleho zvyšovania konkurencieschopnosti našej spoločnosti sa snažíme o vzdelávanie našich zamestnancov, či už prostredníctvom odborných školení, workshopov alebo seminárov. Pri strednom a vyššom manažmente aj prostredníctvom odborných

konferencií. Nemalou mierou k zvyšovaniu odborných zručností a daností prispievajú tiež predplatené odborné magazíny. V sociálnej oblasti poskytujeme pre zamestnancov rôzne druhy benefitov, organizujeme teambuildingy, vianočný večierok.

6. VÍZIA A POSLANIE FIRMY

V Teplo GGE si od svojho vzniku uvedomujeme svoju úlohu v rámci miest, kde pôsobíme. Popri bezpečnosti a stabilite dodávok energií sa snažíme prispievať, v rámci našich možností výrobou energií, k trvalej udržateľnosti a rozvoju daného regiónu. Ide predovšetkým o neustále zvyšovanie ekológie výroby a dodávky tepla, ale aj podporu spoločenských a rozvojových aktivít v mestách.

Jednou s tým súvisiacich priorit je samozrejme aj sociálny aspekt, teda cenová dostupnosť energií pre všetky sociálne vrstvy. V neposlednom rade sa snažíme prispieť aj tvorbe pracovných miest v dotknutých regiónoch tým, že budeme dodávať energiu

miestnym podnikateľom za ceny, ktoré im pomôžu zostať konkurencieschopnými v rámci ich podnikateľských aktivít.

Aj preto neustále pracujeme na optimalizácii a modernizácii výroby energií a ich distribúcie. V súlade s týmito prioritami plánujeme v roku 2020 investičné aktivity. Pri viacerých z nich sa v súlade s našou stratégiou trvalej udržateľnosti chceme uchádzať aj o nenávratný finančný príspevok zo Štrukturálnych fondov EÚ.

7. VYBRANÉ EKONOMICKÉ UKAZOVATELE A FINANČNÁ SITUÁCIA V SPOLOČNOSTI

7.1 NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU ZA ROK 2019

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2019 zisku po zdanení vo výške 12 574 eur rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je nasledovný:

POLOŽKA	VEUR
Výsledok hospodárenia po zdanení 2019	12 574
Prídel do rezervného fondu	0
Neuhradená strata z predchádzajúcich období	0
Nerozdelený zisk	12 574
Dividendy	0
Prídel do sociálneho fondu	0

7.2 PREHL'AD HLAVNÝCH UKAZOVATEĽOV SPOLOČNOSTI

UKAZOVATEĽ	MERNÁ JEDNOTKA	2019	2018
Výnosy	EUR	15 686 377	15 110 996
z toho z predaja vlastných výrobkov	EUR	14 973 565	14 033 670
Náklady	EUR	15 460 631	14 179 765
z toho odpisy dlhodobého majetku	EUR	1 753 105	1 391 385
Pridaná hodnota	EUR	3 030 558	3 474 461
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	EUR	225 746	931 231
Výsledok hospodárenia pred zdanením	EUR	18 398	710 851
Výsledok hospodárenia po zdanení	EUR	12 574	556 836
Majetok celkom	EUR	21 992 545	20 300 267
z toho neobežný	EUR	18 336 481	16 651 866
obežný	EUR	2 974 793	3 029 266
Vlastné imanie	EUR	4 840 705	4 828 104
Základné imanie	EUR	1 000 000	1 000 000
Závazky	EUR	12 049 102	12 428 362

7.3 EKONOMIKA SPOLOČNOSTI

V roku 2019 spoločnosť dosiahla hospodársky výsledok – zisk pred zdanením vo výške 18 398 eur.

Pri pohľade na štruktúru výnosov, ktoré bez mimoriadnych výnosov dosiahli celkovú sumu 15 686 377 eur, možno konštatovať, že na ich dosiahnutí sa s najväčšou percentnou mierou podieľali tržby z predaja vlastných výrobkov v sume 14 973 565 eur. Tržby z predaja

služieb dosiahli celkovú výšku 489 284 eur. Ostatné výnosy dosiahli výšku 222 899 eur.

Náklady spoločnosti bez mimoriadnych nákladov dosiahli v roku 2019 výšku 15 460 631 eur. Najväčšou položkou na strane nákladov bola spotreba materiálu a energie vo výške 10 521 659 eur a náklady na služby vo výške 1 887 615 eur.

8. MAJETOK A ZÁVÄZKY SPOLOČNOSTI

Neobežný majetok spoločnosti predstavuje hodnotu 18 336 481 eur.

Dlhodobý hmotný majetok, ktorý tvorí značnú časť neobežného majetku, je v celkovej výške 18 036 498 eur, z toho významnú časť tvoria stavby v celkovej výške 13 618 128 eur. Dlhodobý nehmotný majetok je v celkovej čiastke 299 757 eur.

Obežný majetok predstavuje hodnotu 2 974 793 eur.

Značnú časť obežného majetku tvoria krátkodobé pohľadávky v celkovej výške 1 929 039 eur. Krátkodobé pohľadávky, ktoré vznikli spoločnosti z obchodného styku, predstavujú čiastku 1 743 492 eur. Zvyšnú časť tvoria finančné účty v celkovej výške 1 018 073 eur.

Závázky spoločnosti dosiahli za rok 2019 čiastku 12 049 102 eur.

Najpodstatnejšou časťou záväzkov spoločnosti sú krátkodobé záväzky v celkovej výške 8 430 904 eur. Z toho záväzky vzniknuté z obchodného styku vo výške 2 915 307 eur, záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám 4 730 411, záväzky voči zamestnancom 49 041 eur, záväzky zo sociálneho poistenia 31 506 eur, daňové záväzky 8 880 eur, iné záväzky 245 759 eur. Dlhodobé záväzky spoločnosti predstavujú čiastku 1 125 181 eur. Bankové úvery v celkovej výške 2 316 546 eur.

9. INFORMÁCIE O AKTIVITÁCH V OBLASTI ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA, PRACOVNOPRÁVNÝCH VZŤAHOV, V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA A INFORMÁCIE O ORGANIZAČNEJ ZLOŽKE V ZAHRANIČÍ

Informácie o aktivitách v oblasti životného prostredia sú obsiahnuté v časti Informácie o skupine GGE.

Pracovno-právne vzťahy sa riadia platnými normami. Spoločnosť poskytuje zamestnancom štandardné pracovné podmienky a benefity zodpovedajúce ich pracovnému zaradeniu. V spoločnosti nie sú odbory.

Spoločnosť nevyvíjala žiadnu činnosť v oblasti vedy a výskumu.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

10. RIZIKÁ A NEISTOTY

Spoločnosť Teplo GGE s.r.o., bude aj naďalej zodpovedná za rozvoj nových investícií, ktoré budú odrážať strategické smerovanie spoločnosti, čím bude vystavená výzvam, ktoré vyplývajú z trhových a makroekonomických zmien. Spoločnosť môže podliehať aj negatívnym následkom zapríčinených prírodnými katastrofami či celospoločenskými krízami (epidémiá, vojna, výpadok infraštruktúry, ...). Viac informácií je o pandémii COVID-19 uvádzame v kapitole 11.

11. PREHĽAD UDALOSTÍ, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2019 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykazanie v účtovnej závierke za rok 2019, okrem udalostí:

Ku koncu roka 2019 sa objavili prvé správy ohľadom COVID-19 (Coronavirus). V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril globálne a ani ku dňu zostavenie výročnej správy sa situácia ohľadom Coronavirusu diametrálne nezmenila. Dopad Coronavirusu je veľmi ťažké predvídať nakoľko sa celá situácia

vyvíja. Spoločnosť Teplo GGE, vyhodnotila vzhľadom na povahu odvetvia v ktorom spôsobí a za súčasnej legislatívnej situácie na Slovensku, dopad COVID-19 na hospodárske výsledky ako skôr obmedzený. Spoločnosť zväžila vypuknutie vírusu ako posúvajúcu udalosť bez vplyvu na účtovnú závierku. Táto téma sa stále vyvíja a významné zmeny môžu vyústiť do potenciálnych zmien v oblasti hospodárskych výsledkov spoločnosti Teplo GGE.

Dátum zostavenia výročnej správy je máj 2020

PRÍLOHA

Správa audítora
a účtovná závierka k 31. 12. 2019

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti Teplo GGE s. r. o.:

Náš názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti Teplo GGE s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) k 31. decembru 2019 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o účtovníctve“).

Čo sme auditovali

Účtovná závierka Spoločnosti obsahuje tieto súčasti:

- súvahu k 31. decembru 2019,
- výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a
- poznámky k účtovnej závierke, ktoré obsahujú významné účtovné zásady a účtovné metódy a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Východisko pre náš názor

Audit sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť vyplývajúca z týchto štandardov je ďalej opísaná v časti *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky* našej správy.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

Nezávislosť

Od Spoločnosti sme nezávislí v zmysle Etického kódexu pre účtovných odborníkov, ktorý vydala Rada pre medzinárodné etické štandardy účtovníkov pri Medzinárodnej federácii účtovníkov (ďalej len „Etický kódex“), ako aj v zmysle iných požiadaviek slovenskej legislatívy, ktorá sa vzťahuje na náš audit účtovnej závierky. Splnili sme aj ostatné povinnosti týkajúce sa etiky, ktoré na nás kladú tieto legislatívne požiadavky a Etický kódex.

Správa k ostatným informáciám uvedeným vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za výročnú správu vypracovanú v súlade so Zákonom o účtovníctve. Výročná správa pozostáva z (a) účtovnej závierky a (b) ostatných informácií.

Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na ostatné informácie.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámiť sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a na základe toho posúdiť, či sú vo významnom nesúlade s účtovnou závierkou alebo poznatkami, ktoré sme počas auditu získali, alebo či existuje iná indikácia, že sú významne nesprávne.

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., Karadžičova 2, 815 32 Bratislava, Slovenská republika
T: +421 (0) 2 59350 111, F: +421 (0) 2 59350 222, www.pwc.com/sk

Pokiaľ ide o výročnú správu, posúdili sme, či obsahuje zverejnenia, ktoré vyžaduje Zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu sme dospeli k názoru, že:

- informácie uvedené vo výročnej správe za rok ukončený 31. decembra 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok, a že
- výročná správa bola vypracovaná v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Navyše na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme počas auditu získali, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so Zákonom o účtovníctve, a za internú kontrolu, ktorú štatutárny orgán považuje za potrebnú pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za posúdenie toho, či je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za zverejnenie prípadných okolností súvisiacich s pokračovaním Spoločnosti v činnosti, ako aj za zostavenie účtovnej závierky za použitia predpokladu pokračovania v činnosti v dohľadnej dobe, okrem situácie, keď štatutárny orgán má v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo tak bude musieť urobiť, pretože realisticky inú možnosť nemá.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Naším cieľom je získať primerané uistenie o tom, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá bude obsahovať náš názor. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, aj keď existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v úhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe účtovnej závierky.

Počas celého priebehu auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus ako súčasť auditu podľa Medzinárodných audítorských štandardov. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká výskytu významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy, ktoré reagujú na tieto riziká, a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na to, aby tvorili východisko pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti, ktorá je výsledkom podvodu, je vyššie než v prípade nesprávnosti spôsobenej chybou, pretože podvod môže znamenať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné opomenutie, nepravdivé vyhlásenie alebo obťaženie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy, ktoré sú za daných okolností vhodné, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a s nimi súvisiacich zverejnených informácií zo strany štatutárneho orgánu.

- Vyhodnocujeme, či štatutárny orgán v účtovníctve vhodne používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov aj to, 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 takáto významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, sme povinní modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania 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.

So štatutárnym orgánom komunikujeme okrem iného i plánovaný rozsah a časový harmonogram auditu, ako aj významné zistenia z auditu, vrátane významných nedostatkov v interných kontrolách, ktoré počas auditu identifikujeme.

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161



Havaldok
Ing. Peter Havaldok, FCCA
Licencia UDVA č. 1071

V Bratislave, 29. apríla 2020, okrem časti správy „Správa k ostatným informáciám uvedeným vo výročnej správe“, pre účely ktorej je dátum našej správy 4. novembra 2020.

Poznámka

Naša správa bola vypracovaná v slovenskom a anglickom jazyku. Vo všetkých záležitostiach ohľadom interpretácie, stanovísk či názorov má slovenská verzia našej správy prednosť pred jej anglickou verziou.



Teplo GGE s. r. o.

Účtovná závierka k 31. decembru 2019

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 9

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

Á Ā B Ć D Ě 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 2 0 2 0 4 4 1 0 2 7 IČO 3 6 0 1 2 4 2 4 SK NACE 3 5 . 3 0 . 0	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá X veľká (vymačá sa x)	<table border="1"> <tr> <th colspan="2">Mesiac Rok</th> </tr> <tr> <td>Za obdobie</td> <td>od 1 2 0 1 9 do 1 2 2 0 1 9</td> </tr> <tr> <td>Bezprostredne predchádzajúce obdobie</td> <td>od 1 2 0 1 8 do 1 2 2 0 1 8</td> </tr> </table>	Mesiac Rok		Za obdobie	od 1 2 0 1 9 do 1 2 2 0 1 9	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 1 2 0 1 8 do 1 2 2 0 1 8
Mesiac Rok									
Za obdobie	od 1 2 0 1 9 do 1 2 2 0 1 9								
Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 1 2 0 1 8 do 1 2 2 0 1 8								

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
T e p l o G G E s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica **U l i c a R o b o t n í c k a** Číslo **2 1 6 0**
 PSČ **0 1 7 0 1** Obec **P o v a ž s k á B y s t r i c a**
 Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti
O k r e s n ý S ú d T r e n č í n
O d d i e l : S r o , V l o ž k a č í s l o : 3 5 4 4 / R
 Telefónne číslo **0 4 2 4 3 7 8 3 3 3** Faxové číslo **0**
 E-mailová adresa **i n f o p b @ t e p l o g g e . s k**

Zostavená dňa: 2 9 . 0 4 . 2 0 2 0	Schválená dňa: . . 2 0	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

Odšľachok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	4
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	Netto
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	3 2 1 0 3 0 6 3	2 1 9 9 2 5 4 5		
			1 0 1 1 0 5 1 8		2 0 3 0 0 2 6 7	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	2 8 3 8 5 1 5 5	1 8 3 3 6 4 8 1		
			1 0 0 4 8 6 7 4		1 6 6 5 1 8 6 6	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	- 1 6 9 3 6 8	2 9 9 7 5 7		
			- 4 6 9 1 2 5		1 2 0 9 5 2	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	3 6 4 9 3 4	2 9 6 1 3 5		
			6 8 7 9 9		1 2 0 9 5 2	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06	4 5 7 5	3 6 2 2		
			9 5 3			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07	- 5 3 8 8 7 7			
			- 5 3 8 8 7 7			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obetieravý dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté predávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	2 8 5 5 4 2 9 7	1 8 0 3 6 4 9 8		
			1 0 5 1 7 7 9 9		1 6 5 3 0 7 1 5	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	8 9 1 6 8	8 9 1 6 8		
					8 9 1 6 8	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	1 6 0 1 2 2 5 0	1 3 6 1 8 1 2 8		
			2 3 9 4 1 2 2		7 8 7 1 7 5 4	
3.	Samostatné hručné veci a súbory hručných vecí (022) - /082, 092A/	14	9 2 8 9 4 7 8	2 8 4 3 2 8 6		
			6 4 4 6 1 9 2		3 3 9 4 2 5 7	



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (028, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	3 0 2 7 8 8 2 1 6 7 7 4 8 5	1 3 5 0 3 9 7	1 6 1 4 8 8 4
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	1 3 5 5 1 9	1 3 5 5 1 9	3 5 5 6 6 4 3
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /096A/	19			4 0 0 9
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok (r. 22 až r. 32)	21	2 2 6	2 2 6	1 9 9
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (081A, 082A, 063A) - /098A/	22	2 2 6	2 2 6	1 9 9
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /098A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /098A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /098A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /098A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /098A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /098A/	28			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zpožičkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (065A, 067A, 068A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obetavovaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté prídavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obetavovaný majetok r. 34 + r. 41 + r. 63 + r. 66 + r. 71	33	3 0 3 6 6 3 7	2 9 7 4 7 9 3	
			6 1 8 4 4		3 0 2 9 2 6 6
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	5 0 6 9 8	2 7 6 8 1	
			2 3 0 1 7		4 8 6 3 2
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	5 0 6 9 8	2 7 6 8 1	
			2 3 0 1 7		4 8 6 3 2
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté prídavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 48)	42			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 56 až r. 58)	53	1 9 6 7 8 6 6 3 8 8 2 7	1 9 2 9 0 3 9	1 5 0 1 5 7 3
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 7 8 2 3 1 9 3 8 8 2 7	1 7 4 3 4 9 2	1 4 9 6 7 5 8
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	2 5 2 9 5 8 1 1 5 9	2 5 1 7 9 9	9 9 5 2 4
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	Netto
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 5 2 9 3 6 1	1 4 9 1 6 9 3		
			3 7 6 6 8		1 3 9 7 2 3 4	
2.	Čistá hodnota zákazky (318A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podnikovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (338A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	1 4 5 0 0 9	1 4 5 0 0 9		1 4 7
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	4 0 5 3 8	4 0 5 3 8		4 6 6 8
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 258A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 258A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				



Číslo riadku a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71		1 0 1 8 0 7 3	1 0 1 8 0 7 3	
						1 4 7 9 0 6 1
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72		2 9 3 0	2 9 3 0	
						1 8 1 3
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 281)	73		1 0 1 5 1 4 3	1 0 1 5 1 4 3	
						1 4 7 7 2 4 8
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74		6 8 1 2 7 1	6 8 1 2 7 1	
						6 1 9 1 3 5
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75		3 6 0 0 3 9	3 6 0 0 3 9	
						3 6 0 0 2 6
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76		1 0 3 1 6 1	1 0 3 1 6 1	
						1 0 1 3 4 4
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78		2 1 8 0 7 1	2 1 8 0 7 1	
						1 5 7 7 6 5

Číslo riadku a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	2 1 9 9 2 5 4 5	2 0 3 0 0 2 6 7
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 89 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	4 8 4 0 7 0 5	4 8 2 8 1 0 4
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 0 0 0 0 0 0	1 0 0 0 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 0 0 0 0 0 0	1 0 0 0 0 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/383)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 7 2 0 3 0	1 7 2 0 3 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 7 2 0 3 0	1 7 2 0 3 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	4 1 6 7 4 2	4 1 6 7 4 2
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91	4 3 1 5 2	4 3 1 5 2
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	3 7 3 5 9 0	3 7 3 5 9 0
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z prescenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	- 4 9	- 7 6
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z prescenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	- 4 9	- 7 6
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z prescenia pri zlúžení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	3 2 3 9 4 0 8	2 6 8 2 5 7 2
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	3 2 3 9 4 0 8	2 6 8 2 5 7 2
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/-429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/- r. 01 - (r. 91 + r. 95 + r. 98 + r. 97 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	1 2 5 7 4	5 5 6 8 3 6
B.	Záväzky r. 102 + r. 113 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 2 0 4 9 1 0 2	1 2 4 2 8 3 6 2
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 1 2 5 1 8 1	1 4 3 4 0 4 7
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 476A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	2 0 0 5 9	1 8 0 6 5
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (476A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	4 9 3 5 7	4 6 4 3 9
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	4 8 1 7 0 6	7 1 0 0 7 5
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	5 7 4 0 5 9	6 5 9 4 6 8



Číslo riadku a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	8 4 3 0 9 0 4	8 5 2 5 9 5 9
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2 9 1 5 3 0 7	3 4 6 0 5 9 0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	2 7 6 4 4 8 2	2 7 9 7 9 5 7
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.o.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 5 0 8 2 5	6 6 2 6 3 3
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	4 7 3 0 4 1 1	4 2 3 0 4 1 1
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 369A, 476A, 479A)	130	4 5 0 0 0 0	4 5 0 0 0 0
8.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	4 9 0 4 1	4 6 0 5 3
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	3 1 5 0 6	3 2 6 8 3
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	8 8 8 0	6 2 8 7 0
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 478A, 47XA)	135	2 4 5 7 5 9	2 4 3 3 5 2
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 7 6 4 7 1	1 6 0 1 7 1
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 7 4 4 5	2 1 1 4 2
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 5 9 0 2 6	1 3 9 0 2 9
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	2 3 1 6 5 4 6	2 3 0 8 1 8 5
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, 4755A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	5 1 0 2 7 3 8	3 0 4 3 8 0 1
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	3 0 3 9 7 6	2 3 6 6 0 3
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	4 5 1 2 2 9 9	2 6 6 4 3 0 9
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	2 8 6 4 6 3	1 4 2 8 8 9



Číslo čiar	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bazprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 8 podľa zákonu)	01	1 5 7 2 4 7 2 9	1 5 1 1 2 3 6 9
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 5 6 8 6 3 7 7	1 5 1 1 0 9 9 6
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	1 4 9 7 3 5 6 5	1 4 0 3 3 6 7 0
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	4 8 9 2 8 4	5 4 5 5 5 6
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	6 2 9	4 6 7 7 3 8
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 2 2 8 9 9	6 4 0 3 2
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 5 4 6 0 6 3 1	1 4 1 7 9 7 6 5
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (604, 607)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neekvadovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 0 5 2 1 6 5 9	9 5 6 5 1 0 5
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	2 3 0 1 7	
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 8 8 7 6 1 5	1 5 3 9 6 6 0
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 1 8 3 4 0 1	1 2 5 4 9 1 6
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	8 3 4 9 6 2	8 8 2 2 4 1
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 8 9 6 3 1	3 1 1 0 3 0
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	5 8 8 0 8	6 1 6 4 5
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	2 0 2 3 2	1 8 4 9 7
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 7 5 3 1 0 5	1 3 9 1 3 8 5
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 7 5 3 1 0 5	1 3 9 1 3 8 5
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		3 9 2 9 4 9
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	- 4 4 0 6	- 4 6 2 8 4
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	7 6 0 0 8	6 3 5 3 7
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	2 2 5 7 4 6	9 3 1 2 3 1



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	3 0 3 0 5 5 8	3 4 7 4 4 6 1
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	3 8 3 5 2	1 3 7 3
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných 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 (r. 40 + r. 41)	39	8 2 8	1 3 7 3
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		5 5
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	8 2 8	1 3 1 8
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z preceňovania cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	3 7 5 2 4	
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	2 4 5 7 0 0	2 2 1 7 5 3
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 (r. 50 + r. 51)	49	2 4 1 6 3 7	2 1 7 7 0 3
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	1 7 4 3 8 8	1 5 1 9 6 1
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	6 7 2 4 9	6 5 7 4 2
O.	Kurzové straty (563)	52	1 1	2 5
P.	Náklady na preceňovanie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	4 0 5 2	4 0 2 5



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
...	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 48)	55	- 2 0 7 3 4 8	- 2 2 0 3 8 0
....	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 8 3 9 8	7 1 0 8 5 1
R.	Daň z príjmov (r. 56 + r. 59)	57	5 8 2 4	1 5 4 0 1 5
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	9 1 2 3 3	1 9 3 8 3 5
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 8 5 4 0 9	- 3 9 8 2 0
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
....	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	1 2 5 7 4	5 5 6 8 3 6

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2019

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Teplo GGE s. r. o.
Ulica Robotnícka 2160
017 01 Považská Bystrica

Spoločnosť Teplo GGE s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 7. októbra 1996 a do Obchodného registra bola zapísaná 30. októbra 1996 (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Trenčín, oddiel:Sro, vložka č.3544/R).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- správa bytového a nebytového hospodárstva
- sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností a hnuťelných vecí
- výroba a rozvod tepla – prevádzka tepelnoenergetických zariadení
- poradenská činnosť súvisiaca so spravovaním bytových, nebytových a tepeiných zariadení
- poskytovanie sprostredkovateľských služieb v oblasti merania a regulácie tepla a teplej úžitkovej vody
- elektroenergetika – výroba a dodávka elektriny

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 14.05.2019 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

5. Údaje o skupine

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka spoločnosti GGE a. s., zostavuje spoločnosť GGE a. s. so sídlom Pekná cesta 6, Bajkalská 19B, 821 01 Bratislava. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje spoločnosť M&G PLC so sídlom 10 Fenchurch Avenue, Londýn EC3M 5AG, Veľká Británia. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžadať v sídle uvedenej spoločnosti.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Príemerný prepočítaný počet zamestnancov	44	45
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	45	44
počet vedúcich zamestnancov	8	7

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Vainé zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 14.05.2019 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2019.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Konatelia:	Ing. Vladimír Gajdoš Ing. Ladislav Janyík (od 10.5.2019) Jerome Valetta (od 10.5.2019) Ing. Pavol Bero (do 9.5.2019) Ing. Rudolf Pradia (do 9.5.2019)	Ing. Pavol Bero Ing. Rudolf Pradia Ing. Vladimír Gajdoš (od 22.8.2018) Max Helmore (do 21.8.2018)

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2019:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní absolútne	v %	Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
GGE a. s.	1 000 000	100	100	100	0
Spolu	1 000 000	100	100	100	0

Záložné právo na obchodný podiel spoločníka GGE a. s. so sídlom Bajkalská 19B, 821 01 Bratislava (do 30. apríla 2019 Pekná cesta 6, 834 03 Bratislava) v spoločnosti Teplo GGE Považská Bystrica, s.r.o. so sídlom Robotnícka 2160, Považská Bystrica je zriadené v prospech syndikátu bánk zastúpeného UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia a.s. so sídlom Želetavská 1525/1 Praha 4 – Michle, ČR konajúca prostredníctvom svojej pobočky UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., pobočka zahraničnej banky, so sídlom Šancová 1/A, Bratislava, ako záložného veriteľa na základe Zmluvy o zriadení záložného práva na obchodný podiel zo dňa 18. augusta 2016.

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania. Vedenie Spoločnosti sa pri predpoklade nepretržitého trvania opiera o záväzok pokračujúcej podpory zo strany materskej spoločnosti GGE a. s., ku ktorému sa zaviazala formou "letter of support" 20. apríla 2020 po dobu najmenej 18 mesiacov od dátumu tohto listu, kde je uvedená pokračujúca podpora tak, aby Spoločnosť vedela plniť svoje záväzky počas tohto obdobia.

K 31. decembru 2019 krátkodobé záväzky prevyšujú krátkodobé pohľadávky Spoločnosti, čo vyplýva zo spôsobu financovania Spoločnosti. Spoločnosť v roku 2015 refinancovala externé bankové úvery pôžičkami od spriaznených strán, ktoré boli financované bankovými a akcionárskymi úvermi poskytnutými spoločnosťou GGE a. s., ktoré sú splatné na požiadanie. Vedenie Spoločnosti zvažilo pre určenie zachovania schopnosti nepretržitého trvania Spoločnosti teoretickú situáciu, že by materská spoločnosť skutočne požadovala splatnosť úverov na požiadanie.

Bez ohľadu na dátum splatnosti pôžičiek od spriaznených strán, tieto pôžičky môže Spoločnosť splatiť len za predpokladu splnenia podmienok definovaných v zmluve o bankovom úvere materskej spoločnosti GGE a. s., ku ktorému Spoločnosť pristúpila ako je uvedené v Poznámke V, Informácie o iných aktívach a o iných pasívach. Na základe kvantitatívnej analýzy kľúčových finančných kovenantov a vzhľadom k podmienkam na bankovom trhu sa vedenie Spoločnosti domnieva, že Spoločnosť je v prípade potreby schopná refinancovať úvery od spriaznených strán.

Manažment Spoločnosti posúdil vplyv pandémie, ktorý predstavuje neupravujúcu posúvavovú udalosť. Toto posúdenie je v poznámke 6.

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Goodwill sa odpisuje daňovo 7 rokov rovnomerne, záporný goodwill Spoločnosť odpísala účtovne v prvom roku. Goodwill spoločnosť daňovo odpísala v roku 2018.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Budovy, stavby	20 rokov	Rovnomerná, zrýchlená	5 %
Samostatný huteľný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	6-8 rokov	Rovnomerná, zrýchlená	16,7% - 12,5 %
Dopravné prostriedky	4 roky	Rovnomerná, zrýchlená	25 %
Technologické zariadenia	12 rokov	Rovnomerná, zrýchlená	8,33 %

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

c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Podiel (1%) na základnom imaní v spoločnosti IFM, a.s. Bratislava sa ocenil pri nadobudnutí v obstarávacej cene vo výške 275 EUR, zo základného imania vo výške 25 000 EUR a kapitálového fondu vo výške 2 500 EUR.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa cenné papiere a podiely oceňujú takto:

Spoločnosť prepočítala hodnotu 1% podielu na vlastnom imaní v spoločnosti IFM, a.s. Bratislava podľa údajov zo súvahy tejto spoločnosti k 31. decembru 2018. Do podania daňového priznania, nebola zo strany IFM predložená aktuálna súvaha k 31. decembru 2019, z toho dôvodu nebol prepočítaný podiel k 31. decembru 2019. Tento bude aktualizovaný v nasledujúcom účtovnom období.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby.

Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A pri nákupe paliva – biomasy, ostatné nákupy materiálu účtuje priamo do spotreby (podľa internej smernice), na konci účtovného obdobia posúdi zostatok nespotrebovaného materiálu a preúčtuje ho zo spotreby na sklad. Úbytok zásob sa účtuje v cene obstarania.

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

Spoločnosť k 31.12.2019 účtovala o opravnej položke k materiálu na sklade v TEZ-Želiezovce.

e) Pohľadávky

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

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčtov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

f) Finančné účty

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

g) 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. V prípade, ak dané položky účtovníctva majú plnenie nad 12 mesiacov, vykáže sa táto časť ako dlhodobá. Spoločnosť sa od 1. januára 2014 rozhodla časovo nerozlišovať pravidelné poplatky od telekomunikačných operátorov a posúdenie prečerpania príspevku zamestnávateľa na stravovanie zamestnancov za posledný kalendárny mesiac (napr. z dôvodu čerpania dovoleniek) a to v zmysle postupov účtovania §56 odst.14.

h) Opravné položky

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

l) Rezervy

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na audit, nevyčerpané dovolenky, nevyplatené odmeny a nevyúčtované energie a služby, penále a náhradu škody.

j) Záväzky

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

k) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poistných fondov, platená ročná dovolenka stravenky, čerpanie sociálneho fondu, trinásty plat, ročná odmena viazaná na splnenie hospodárskeho výsledku a ostatné nepeňažné požitky (používanie služobného vozidla). Zamestnanecké požitky sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

l) Splatná daň z príjmu

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

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

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

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

n) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

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

o) 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. Spoločnosť účtovala v roku 2019 o výdavkoch a výnosoch budúcich období pri rozpúšťaní dotácie na dlhodobý hmotný majetok, vyúčtovaní tepla a teplej úžitkovej vody za rok 2019 a posúdení úroku zo spotrebného úveru.

p) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenájatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenájatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

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

q) Cudzía mena

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

r) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja elektriny, tepla a vody a ich distribúcie sa vykazujú v momente splnenia dodávky komodity zákazníkovi.

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zľav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja tepla.

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLÚJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté predávky na DNM	Spolu
Pvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2019	0	143 327	0	-538 877	0	0	0	-395 550
Prírastky	0	0	0	0	0	226 182	0	226 182
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	221 607	4 575	0	0	-226 182	0	0
Stav k 31.12.2019	0	364 934	4 575	-538 877	0	0	0	-169 368
Opravy								
Stav k 1.1.2019	0	22 375	0	-538 877	0	0	0	-516 502
Prírastky	0	46 424	953	0	0	0	0	47 377
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	68 799	953	-538 877	0	0	0	-469 125
Opravné položky								
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2019	0	120 952	0	0	0	0	0	120 952
Stav k 31.12.2019	0	296 135	3 622	0	0	0	0	299 757

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie	0	25 400	0	-538 877	0	0	0	-513 477
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	117 927	0	0	0	0	0	117 927
Stav k 31.12.2018	0	143 327	0	-538 877	0	0	0	-395 550
Oprávky	0	11 110	0	-538 877	0	0	0	-527 767
Stav k 1.1.2018	0	11 285	0	0	0	0	0	11 285
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	22 375	0	-538 877	0	0	0	-516 502
Opravné položky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota	0	14 290	0	0	0	0	0	14 290
Stav k 1.1.2018	0	120 952	0	0	0	0	0	120 952
Stav k 31.12.2018	0	120 952	0	0	0	0	0	120 952

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2019	Hodnota k 31.12.2018
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	298 757	120 592
Dlhodobý nehmotný majetok, prí ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2019	89 168	9 691 853	9 205 665	0	0	3 136 185	3 556 643	4 009	25 683 523
Prírastky	0	0	0	0	0	0	3 236 779	800	3 237 579
Úbytky	0	10 238	180 026	0	0	108 303	63 429	4 809	366 805
Presuny	0	6 330 635	263 839	0	0	0	-6 594 474	0	0
Stav k 31.12.2019	89 168	16 012 250	9 269 478	0	0	3 027 882	135 519	0	28 554 297
Oprávy									
Stav k 1.1.2019	0	1 820 099	5 811 406	0	0	1 521 301	0	0	9 152 808
Prírastky	0	684 261	814 810	0	0	156 184	0	0	1 555 255
Úbytky	0	10 238	180 026	0	0	0	0	0	190 264
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	2 394 122	6 446 192	0	0	1 677 485	0	0	10 517 769
Opravné položky									
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2019	89 168	7 871 754	3 394 257	0	0	1 614 884	3 556 643	4 009	16 530 715
Stav k 31.12.2019	89 168	13 618 128	2 843 286	0	0	1 350 397	135 519	0	18 036 498

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Samostatné			Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté prediavky na DHM	Spolu
	hruťné veci a súbory hruťných vecí	Stavby	Pozemky						
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2018	90 155	7 559 148	8 688 612	0	0	3 136 185	249 237	0	19 703 335
Prírastky	0	0	0	0	0	0	6 555 456	4 009	6 559 465
Úbytky	987	98 802	89 550	0	0	0	389 938	0	579 277
Presuny	0	2 231 509	626 603	0	0	0	-2 858 112	0	0
Stav k 31.12.2018	89 168	9 691 853	9 205 665	0	0	3 136 185	3 556 643	4 009	25 683 523
Oprávky									
Stav k 1.1.2018	0	1 610 100	5 047 949	0	0	1 300 987	0	0	7 959 016
Prírastky	0	286 314	853 009	0	0	220 334	0	0	1 359 657
Úbytky	0	76 315	89 550	0	0	0	0	0	165 865
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	1 820 099	5 811 408	0	0	1 521 301	0	0	9 152 808
Opravné položky									
Stav k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2018	90 155	5 949 046	3 620 663	0	0	1 835 218	249 237	0	11 744 319
Stav k 31.12.2018	89 168	7 871 754	3 394 257	0	0	1 614 884	3 556 643	4 009	16 530 715

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

Dlhodobý hmotný majetok			Hodnota k	Hodnota k
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo			31.12.2019	31.12.2018
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať			28 554 297	25 683 523
			0	0

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2019
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	43 233	488	4 894	0	38 827
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	967	192	0	0	1 159
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	42 266	296	4 894	0	37 668
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	43 233	488	4 894	0	38 827

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2018	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	89 516	72 088	118 371	0	43 233
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	715	252	0	0	967
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	88 801	71 836	118 371	0	42 266
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	89 516	72 088	118 371	0	43 233

Dlhodobé pohľadávky spoločnosť neeviduje. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2019 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehota splatnosti	Po lehota splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 515 358	266 961	1 782 319
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	260 839	2 119	262 958
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 264 519	264 842	1 529 361
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	185 547	0	185 547
Daňové pohľadávky a dotácie	145 009	0	145 009
Iné pohľadávky	40 538	0	40 538
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 700 905	266 961	1 967 866

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 323 337	216 654	1 539 991
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	39 115	61 376	100 491
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 284 222	155 278	1 439 500
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	4 815	0	4 815
Daňové pohľadávky a dotácie	147	0	147
Iné pohľadávky	4 668	0	4 668
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 328 152	216 654	1 544 806

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

Pohľadávky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	1 782 319	1 539 991

5. Finančné účty

Informácie o štruktúre bankových účtov k 31. decembru 2019:

Názov položky	Hodnota k 31.12.2019	Hodnota k 31.12.2018
Bankové účty, na ktoré je zriadené záložné právo	1 015 143	1 477 248

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	360 039	360 026
Predĺžené záruky, poisťenia	39	26
Nájomné	360 000	360 000
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	103 161	101 344
Nájomné, licencie	84 971	83 966
Polstky	16 436	14 439
Publikácie	0	406
Leasing úroky	1 277	817
Ostatné	477	1 714
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	218 071	157 765
Vyúčtovanie tepla, vodného a stočného	34 366	29 635
Služby, ostatné	183 705	128 130
Spolu	681 271	619 135

PASÍVA

7. Vlastné imanie

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

8. Sociálny fond

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

Názov položky	2019	2018
Začiatkový stav sociálneho fondu	46 439	38 145
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	11 163	11 354
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	5 000
Tvorba sociálneho fondu spolu	11 163	16 354
Čerpanie sociálneho fondu	8 245	8 060
Konečný zostatok sociálneho fondu	49 357	46 439

9. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6

10. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2019:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	1 125 181	0	0	1 125 181
Ostatné dlhodobé záväzky	0	20 059	0	0	20 059
Záväzky zo sociálneho fondu	0	49 357	0	0	49 357
Iné dlhodobé záväzky	0	481 706	0	0	481 706
Odložený daňový záväzok	0	574 059	0	0	574 059
Dlhodobé záväzky spolu	0	1 125 181	0	0	1 125 181
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 915 307	0	2 915 307
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 764 482	0	2 764 482
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	150 825	0	150 825
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	5 515 597	0	5 515 597
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	4 730 411	0	4 730 411
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	450 000	0	450 000
Záväzky voči zamestnancom	0	0	49 041	0	49 041
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	31 506	0	31 506
Daňové záväzky a dotácie	0	0	8 880	0	8 880
Iné záväzky	0	0	245 759	0	245 759
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	8 430 904	0	8 430 904

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Závazky so zostatkovou dobou splatnosti			Závazky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	1 434 047	0	0	1 434 047
Ostatné dlhodobé záväzky	0	18 065	0	0	18 065
Záväzky zo sociálneho fondu	0	46 439	0	0	46 439
Iné dlhodobé záväzky	0	710 075	0	0	710 075
Odložený daňový záväzok	0	659 468	0	0	659 468
Dlhodobé záväzky spolu	0	1 434 047	0	0	1 434 047
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	1 665 920	1 794 670	3 460 590
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 405 931	1 392 026	2 797 957
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	259 989	402 644	662 633
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	5 065 369	0	5 065 369
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	4 230 411	0	4 230 411
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	450 000	0	450 000
Záväzky voči zamestnancom	0	0	46 053	0	46 053
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	32 683	0	32 683
Daňové záväzky a dotácie	0	0	62 870	0	62 870
Iné záväzky	0	0	243 352	0	243 352
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	6 731 289	1 794 670	8 525 959

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

Záväzky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	481 706	710 075

11. Záväzky z finančného prenájmu

Záväzky z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2019			Stav k 31.12.2018		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
Isťina	228 369	481 706	0	221 653	710 075	0
Finančný náklad	17 093	14 206	0	23 810	31 299	0
Spolu	245 462	495 912	0	245 463	741 374	0

12. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2019 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2019
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	180 171	176 471	144 183	15 988	176 471
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	21 142	17 445	20 094	1 048	17 445
Nevyčerpané dovolenky	21 142	17 445	20 094	1 048	17 445
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	159 029	159 026	124 089	14 940	159 026
Nevyplatené odmeny	126 414	119 026	111 974	14 440	119 026
Audit, overenie ÚZ	12 500	12 500	12 000	500	12 500
Ostatné	115	115	115	0	115
Rezerva na pokuty, penále	0	3 000	0	0	3 000
Rezerva na náhradu škody	0	24 385	0	0	24 385
Rezervy spolu	180 171	176 471	144 183	15 988	176 471

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2018	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2018
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	125 447	160 171	124 641	806	160 171
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	23 264	21 142	22 458	806	21 142
Nevyčerpané dovolenky	23 264	21 142	22 458	806	21 142
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	102 183	139 029	102 183	0	139 029
Nevyplatené odmeny	90 099	125 285	90 099	0	125 285
Audit, overenie ÚZ	12 000	12 500	12 000	0	12 500
Ostatné	84	1244	84	0	1244
Rezervy spolu	125 447	160 171	124 641	806	160 171

13. Bankové úvery

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018	Suma istiny v mene EUR k 31.12.2019	Suma istiny v mene EUR k 31.12.2018
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:							
UniCreditBank-KKÚ	EUR	1,75%	20.09.2021	2 316 546	2 308 185	2 316 546	2 308 185
Spolu						2 316 546	2 308 185

14. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2019	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2018	Suma istiny v mene EUR k 31.12.2019	Suma istiny v mene EUR k 31.12.2018
Dlhodobé pôžičky, z toho:						0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:							
GGE a.s.	EUR	4,00%	na požiadanie	4 730 411	4 230 411	4 730 411	4 230 411
Spolu						4 730 411	4 230 411

Uvedené pôžičky boli poskytnuté spriaznenými stranami. Bez ohľadu na ich zmluvný dátum splatnosti, tieto pôžičky môže Spoločnosť splatiť len za predpokladu splnenia podmienok definovaných v zmluve o bankovom úvere spoločnosti GGE a. s., ku ktorému Spoločnosť pristúpila ako je popísané v poznámke V. Informácie o iných aktívach a pasívach.

15. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	303 976	236 603
Vyúčtovanie tepla a vody	303 781	236 583
Ostatné	195	20
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	4 512 299	2 664 309
Dotácia TEZ Snina, Železovce, PB	4 512 299	2 664 309
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	266 463	142 889
Dotácia TEZ Snina, Železovce, PB	266 463	142 889
Spolu	5 102 738	3 043 801

V priebehu roka 2019 Spoločnosť dostala tieto dotácie z fondov Európskej Únie:

- Doplatok dotácie na rekonštrukciu HV napájača a rozvodov pre sídlisko Komenského v Snine v sume 85.000,- EUR (kód projektu 310041N377) .
- Časť dotácie na rekonštrukciu rozvodov TH Železovce, centralizácia tepla M51, napojenie nových odberateľov tepla (kód projektu 310041L593) – v sume 1.075.734,92 EUR. Nevyplatenú časť dotácie - predpoklad vo výške 100.000,- EUR Spoločnosť očakáva v priebehu roka 2020.
- Dotácia na rekonštrukciu a modernizácie rozvodov okruhu Rozkvet v Považskej Bystrici (kód projektu 310041L594) v sume 1.033.873,68 EUR. Nevyplatenú časť dotácie - predpoklad vo výške 95.000,- EUR Spoločnosť očakáva v priebehu roka 2020.

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

1. Čistý obrat

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

Názov položky	2019	2018
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	15 462 849	14 579 226
Tržby za vlastné výrobky	14 973 565	14 033 670
Tržby z predaja služieb	489 284	545 556
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	261 880	533 143
Čistý obrat celkom	15 724 729	15 112 369

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Tržby za teplo, voda, elektrina		Tržby za nájomné		Tržby za ostatné služby		Spolu	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Slovensko	15 251 421	14 369 785	136 040	136 258	75 388	73 183	15 462 849	14 579 226
Spolu	15 251 421	14 369 785	136 040	136 258	75 388	73 183	15 462 849	14 579 226

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2019	2018
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	223 528	531 770
Predaj materiálu	629	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	467 738
Výnosy z dotácií	213 371	63 319
Výnosy z náhrady škody	403	2 511
Výnosy z predaja kovového odpadu	8 232	7 137
Ostatné	893	1 065
Finančné výnosy, z toho:	38 352	1 373
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	38 362	1 373
Úrokové výnosy z pôžičiek	0	55
Ostatné	0	1 318
Úroky z BÚ	828	0
Výnos z poskytnutej záruky GGE	37 524	0

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2019	2018
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 887 615	1 539 660
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	12 000	13 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	12 000	13 000
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 875 615	1 526 660
Opravy a udržiavanie	497 108	426 588
Cestovné	732	1 151
Náklady na reprezentáciu	5 369	6 847
Revízie a prehliadky	109 550	75 516
Dopravné služby	8	8
Nájomné	297 040	307 191
Stočné a zrážkové vody	149 383	179 146
Reklama, marketing	16 284	1 882
Telefónne služby, internet	15 928	15 696
Školenia	6 522	4 687
Notárske a právne služby	37 269	23 225
Služby výpočtovej techniky	1 618	2 276
Účtovné a ekonomické služby	312 489	157 334
Poradenské služby	320 596	214 791
Ostatné	105 719	110 322
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	71 602	410 202
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	15	20
Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	3 100	10
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	392 949
Odpis pohľadávky	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-4 406	-46 284
Dary	300	15 250
Ostatné	72 593	48 257
Finančné náklady, z toho:	245 700	221 753
Kurzové straty, z toho:	11	25
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6	0
kurzové straty	5	25
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	245 689	221 728
Bankové poplatky, poplatky za CAP	4 052	4 025
úroky z prijatých pôžičiek, úveru, leasingu	241 637	217 703

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2019	2018
Osobné náklady, z toho:	1 183 401	1 254 916
Mzdy	834 962	882 241
Sociálne poistenie	191 318	198 238
Zdravotné poistenie	74 667	77 959
Sociálne zabezpečenie	23 646	34 833
Zákonné sociálne náklady	58 808	61 647

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2018	Zaúčtovaná do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2019
Dlhodobý majetok	-3 328 513	0	227 031	-3 101 482
Zásoby	0	0	23 017	23 017
Pohľadávky	6 075	0	-1 248	4 827
Rezervy	139 029	0	19 997	159 026
Dotácia rozdiel	36 027	0	-22 135	13 892
Nevyužitá daňová odpočty	0	0	0	0
Ostatné	7 059	0	160 045	167 104
Celkom	-3 140 323	0	406 707	-2 733 616
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	-859 468	0	85 408	-574 059
Vplyv zmeny sadzby dane				
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) po zmene sadzby	-859 468		85 408	-574 059
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0		0	0
Odložený daňový záväzok	859 468		-85 409	574 059

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

Názov položky	Základ dane	2019 Daň	Daň v %	Základ dane	2018 Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	18 398			710 851		
teoretická daň		3 864	21%		149 279	21%
Daňovo neuznané náklady	59,732	12 544		68 924	14 474	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		-1 319	-277	
Vplyv nevykázanéj odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	-50 399	-10 584		-45 052	-9 481	
Spolu		5 824	32%		154 015	21,67%
Splatná daň z príjmov		91 233	496%		183 835	27,27%
		-	-		-	-
Odložená daň z príjmov		-85 409	464%		-39 820	5,80%
Celková daň z príjmov		5 824	32%		154 015	21,67%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Regulácia cien tepla

Predajnú cenu tepla reguluje národný regulačný orgán Úrad pre reguláciu sieťových odvetví („ÚRSO“). V zmysle platnej legislatívy (Zákon č. 250/2012) regulované ceny musia zohľadňovať oprávnené náklady a primeraný zisk, ktoré musia zohľadňovať rozsah potrebných investícií na zabezpečenie dlhodobej prevádzkyschopnosti sústavy a siete. ÚRSO stanovuje ceny na regulované obdobie na základe žiadostí, ktoré predkladá Spoločnosť.

2. Podmienené záväzky

Druh podmieneného záväzku	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Z ručení	72 585 621	77 392 328

Podmieneným záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Spoločnosť vrátane vybraných spriaznených spoločností pristúpila v septembri 2015 k dlhu materskej spoločnosti GGE, a. s. vyplývajúceho z bankového úveru splatného v roku 2021. Výška nesplatennej istiny a nezaplatených úrokov bankového úveru k 31. decembru 2019 predstavuje 72 585 tisíc EUR. Spoločnosť spolu s vybranými spriaznenými spoločnosťami založili svoj majetok (bankové účty, pohľadávky, zásoby, akcie a podiely vo vybraných dcérskych spoločnostiach a iný finančný majetok, dlhodobý hmotný a nehmotný majetok) v prospech syndikátu financujúcich bánk v plnej výške, s výnimkou majetku, na ktorý bolo už predtým zriadené záložné právo v prospech iných subjektov. Tento majetok sa založil v prospech syndikátu financujúcich bánk v druhom rade.

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

V prevádzke TEZ-Snina sa spoločnosť zaviazala Dodatkem č.2 k Zmluve č. S 2.0.2002 o nájme výmenníkových staníc s Mestom Snina, prevádzkovaní kotolní a výmenníkových staníc preinvestovať sumu 2 500 000 EUR do doby predĺženia nájmu – do roku 2037. Spoločnosť plní záväzky zo zmluvy a do 31.12.2019 už preinvestovala 2.418.371 EUR. Na základe tejto zmluvy Spoločnosť až do skončenia doby nájmu platí ročné nájomné vo výške 120 000 EUR.

V prevádzke TEZ-DNV sa spoločnosť zaviazala Dodatkem č.3 k Zmluve č. SK 702.00 o nájme kotolní a prevádzkovaní kotolní s Mestská časť Bratislava - Devínska Nová Ves preinvestovať sumu 3 000 000 EUR do doby predĺženia nájmu – do roku 2036. Spoločnosť plní záväzky zo zmluvy a do 31.12.2019 už preinvestovala 5.158.117 EUR. Na základe tejto zmluvy Spoločnosť až do skončenia doby nájmu platí ročné nájomné vo výške 100 000 EUR.

3. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Prenajatý majetok	1 094 178	1 094 178
Odpísané pohľadávky	912 434	912 434

Prenajatý majetok predstavuje rozvody tepla v Snline a Devínskej Novej Vsi, ktoré sa prenajímajú od obcí. V Snline je platná nájomná zmluva platná do roku 2037 a do Devínskej Novej Vsi do roku 2036.

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

Po 31. decembri 2019 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2019, okrem udalostí:

Ku koncu roka 2019 sa objavili prvé správy z Číny ohľadom COVID-19 (Coronavirus). Situácia sa ku koncu bola, že len limitované množstvo prípadov neznámeho vírusu bolo nahlásených Svetovej zdravotníckej organizácii (WHO). V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril globálne. Spoločnosť zvažila vypuknutie vírusu ako posúvahovú udalosť bez vplyvu na účtovnú závierku. Spoločnosť vyhodnotila, že vzhľadom na povahu odvetvia v ktorom pôsobí, zákaznícku štruktúru vrátane koncových zákazníkov energie a tepla a súčasnej regulácie, vplyv na prevádzku Spoločnosti a jej výsledky ako skôr obmedzený. Táto téma sa vyvíja a je ťažké ju predvídať a prebiehajúce významné zmeny na trhu v porovnaní so situáciou k dátumu zostavenia účtovnej závierky môžu vyústiť do dodatočných neistôt a finančných implikácií.

VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Spoločnosť	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	TEPLÁREŇ-PPC PB	5 483 493	4 809 904
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	TEPLÁREŇ-PPC PB	16 537	17 322
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	TEPLÁREŇ-PPC PB	339 678	267 006
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	TEPLÁREŇ-PPC PB	101 736	101 736
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	ELGAS, s.r.o.	2 549 728	2 268 468
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	ELGAS, s.r.o.	400	225
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	ELGAS, s.r.o.	679 102	526 511
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	SOUTHERM, s.r.o.	1 405	1 421
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	SOUTHERM, s.r.o.	14 752	14 520
Iné - obstaranie DHM	Ostatné spriaznené strany	SOUTHERM, s.r.o.	11	-
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	TENERGO SLOVENSKO	322 391	257 133
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	TENERGO SLOVENSKO	448	764
Predaj materiálu	Ostatné spriaznené strany	TENERGO SLOVENSKO	4	-
Iné - predaj kovového šrotu	Ostatné spriaznené strany	TENERGO SLOVENSKO	-	1 039
Iné - obstaranie DHM	Ostatné spriaznené strany	TENERGO SLOVENSKO	231 875	-
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	TENERGO SLOVENSKO	-	900
Iné - predaj majetku	Ostatné spriaznené strany	TENERGO SLOVENSKO	-	7 800
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	ENERGETIKA Sereď	558	-
Poskytnuté pôžičky-úroky	Ostatné spriaznené strany	ENERGETIKA Sereď	-	55
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	ENERGETIKA Sereď	-	1 159
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	IFM	4 800	4 800
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	IFM	52 143	51 939
Iné - tvorba OP	Ostatné spriaznené strany	ELGAS SALES	-	252
Nákup zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE a.s.	5 279	367
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE a.s.	656 158	381 555
Príjaté pôžičky - úroky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE a.s.	174 388	151 981
Iné - obstaranie DHM	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE a.s.	169 316	-

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Spoločnosť	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
banková záruka za úver	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE a.s.	37 524	-
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	SNINA ENERGY s.r.o.	2 003 186	1 965 298
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	SNINA ENERGY s.r.o.	6 731	8 768
Predej služieb	Ostatné spriaznené strany	SNINA ENERGY s.r.o.	2 853	3 574

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Spoločnosť	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	TEPLÁREŇ-PPC PB	783 487	784 583
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	TEPLÁREŇ-PPC PB	-	46 226
Závazky voči spoločníkom	Ostatné spriaznené strany	TEPLÁREŇ-PPC PB	414 699	414 699
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	ELGAS, s.r.o.	189 734	184 744
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	ELGAS, s.r.o.	122 839	14 672
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	SOUTHERM, s.r.o.	1 598	1 452
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	TENERGO SLOVENSKO a.s.	139 708	151 728
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE, a.s.	494 183	259 054
Pohľadávky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE, a.s.	128 000	35 405
Závazky voči spoločníkom	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE, a.s.	441 123	476 604
Príjate pozícky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE, a.s.	4 730 411	4 230 411
Iné - Závazky voči spoločníkom a združeniu	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE, a.s.	450 000	450 000
Iné pohľadávky - záruka	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE, a.s.	37 524	-
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	SNINA ENERGY s.r.o.	294 401	519 907
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	SNINA ENERGY s.r.o.	560	560
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	IFM, a.s.	5 550	5 207
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	IFM, a.s.	960	480
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	ELGAS SALES, a.s.	1 159	1 159
Opravná pozícka k pohř.z obch.styku	Ostatné spriaznené strany	ELGAS SALES, a.s.	1 159	967

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

Členovia štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie člena tohto orgánu ani im neboli poskytnuté žiadne pôžičky alebo záruky.

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

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

IX. PREHĽAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
Základné imanie	1 000 000	0	0	0	1 000 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	172 030	0	0	0	172 030
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	43 152	0	0	0	43 152
Ostatné fondy	373 590	0	0	0	373 590
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-76	0	-27	0	-49
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 682 572	0	0	556 836	3 239 408
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	556 836	12 574	0	-556 836	12 574
Vlastné imanie spolu	4 828 104	12 574	-27	0	4 840 705

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2018
Základné imanie	1 000 000	0	0	0	1 000 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	172 030	0	0	0	172 030
Štatutárne fondy	43 152	0	0	0	43 152
Ostatné fondy	373 590	0	0	0	373 590
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-36	-40	0	0	-76
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 664 288	0	0	18 284	2 682 572
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	473 285	556 836	455 001	-18 284	556 836
Vlastné imanie spolu	4 726 309	556 796	455 001	0	4 828 104

2. Prehľad v pohybe oceňovacích rozdielov

Názov položky	2019	2018
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	27	-40
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0
Spolu	27	-40

3. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2018

Účtovný zisk za rok 2018 vo výške 556 836 bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku 2018
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkov	556 836
Spolu	556 836

4. Rozdelenie zisku za bežný rok 2019

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2019.

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2019	2018
Výsledok hospodárenia pred zdanením	18 398	710 851
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	1 753 105	1 391 385
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-4 598	-46 535
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	23 017	0
Zmena stavu rezerv	16 300	34 724
Úrokové náklady (netto)	240 809	216 330
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	-74 789
Ostatné položky nezahnuté do nepeňažných operácií	27	-40
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 047 058	2 231 825
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-382 495	194 216
Úbytok (prírastok) zásob	-2 066	-1 117
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-828 035	1 842 724
Prevádzkové peňažné toky	734 435	5 625 038
Názov položky	2019	2018
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	734 435	5 625 038
Zaplatená daň z príjmov	-219 891	-237 331
Vyplatené dividendy	0	-530 000
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	514 544	4 857 705
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-3 437 693	-6 677 392
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	467 738
Obstaranie finančných investícií	-27	40
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	1 020 130
Príjaté dotácie	2 194 636	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 243 084	-5 189 484
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Zaplatené úroky	-241 637	-217 703
Príjaté úroky	828	1 373
Príjmy / splátky pôžičiek banke	8 361	10 549
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	500 000	500 000
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	267 552	294 219
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-460 988	-37 560
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 479 061	1 516 621
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 018 073	1 479 061