

VÝROČNÁ SPRÁVA 2020

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



OBSAH

Prehľad základných ukazovateľov.....	3
Príhovor	
O spoločnosti.....	5
Základné údaje	
Štatutárne orgány a manažment	
Ludské zdroje	
Strategický zámer spoločnosti	
Výroba.....	10
Výrobné a distribučné zariadenia	
Výroba a distribúcia tepelnej energie	
Výroba a distribúcia elektrickej energie	
Ochrana životného prostredia	
Investície	
Predaj.....	16
Predaj tepelnej energie	
Predaj elektrickej energie	
Starostlivosť o zákazníkov	
Vybrané ekonomické ukazovatele a finančná situácia spoločnosti.....	20
Prehľad vybraných údajov z výsledovky	
Návrh na rozdelenie zisku za rok 2020	
Prehľad vybraných údajov zo súvahy	
Riadenie finančného rizika	
Účtovná závierka zostavená k 31.12.2020.....	33
Správa nezávislého audítora	
Súvaha	
Výkaz ziskov a strát	
Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2020.....	38

PREHĽAD ZÁKLADNÝCH UKAZOVATEĽOV

Ukazovateľ	Merná jednotka	2020	2019
Výroba elektrickej energie	MWh	378 854	285 164
Čistá dodávka elektrickej energie	MWh	337 532	227 170
Výroba tepla	MWh	729 275	751 125
Predaj tepla	MWh	711 205	704 211
Pohotový výkon (pondelok – nedeľa)	MW	43,13	32,55
Merná spotreba energie v palive na výrobu elektrickej energie	GJ/MWh	4,4018	5,6981
Merná spotreba energie v palive na výrobu dodávkového tepla	GJ/GJ	1,1343	1,1360
Tržby za tepelnú energiu	EUR	52 267 441	50 260 798
Tržby za elektrickú energiu	EUR	27 795 959	21 502 383
Tržby z predaja podporných služieb	EUR	2 853 064	2 961 079
Ostatné tržby a výnosy z hospodárskej činnosti	EUR	4 492 893	4 455 675
Tržby a výnosy celkom	EUR	87 409 450	79 179 935
Náklady celkom	EUR	81 243 218	76 912 935
Mzdové náklady	EUR	6 996 954	6 899 114
Pridaná hodnota	EUR	37 978 669	27 578 265
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	EUR	6 166 232	2 267 005
Aktíva celkom k 31. 12.	EUR	218 555 204	212 274 666
Vlastný kapitál	EUR	57 788 471	51 959 039
Priemerný prepočítaný stav zamestnancov za príslušný rok	osoby	342	366

PRÍHOVOR PREDSEDU PREDSTAVENSTVA

Vážení odberatelia, obchodní partneri a zamestnanci,

sotva môžem uplynulý rok nazvať inak ako rok zmien. Tieto zmeny sa udiali vo všetkých oblastiach nášho života a pôsobenia. Napriek turbulentnému obdobiu spôsobenému celosvetovou pandémiou, spoločenskými zmenami i zmenami vo vedení spoločnosti môžem konštatovať, že sa nám podarilo so všetkými výzvami úspešne vysporiadať. Nadviazali sme na dosiahnuté úspechy a začlenením do MH Teplárenského holdingu zadefinovali nové priority teplárne založené na spoločnej vízií šestice teplární združených v holdingu smerujúce k *harmonizácii, zjednocovaniu a zjednodušovaniu fungovania spoločnosti.*

Hospodársky sa nám darilo a rok 2020 sme ukončili so ziskom po zdanení vo výške 6 166 232 EUR. Plnenie dodávky tepla TEKO v roku 2020 dosiahlo 92,63 % oproti plánu pre rok 2020 a plnenie výroby elektrickej energie na svorkách generátorov dosahovalo 88,15 % oproti plánu pre rok 2020. Výrazným spôsobom sa na výsledku podieľala aj technológia na vysokoúčinnú kombinovanú výrobu tepla a elektrickej energie uvedená do prevádzky koncom roka 2019 ako i racionalizačné opatrenia na zníženie prevádzkových nákladov.

V roku 2020 sme realizovali dodávku tepla na vykurovanie po dobu 229 dní pri priemernej teplote vzduchu (Tvz) 7,4 °C. Z toho 225 dní to boli dodávky tepla na vykurovanie bez prerušenia a 4 dni dodávky tepla na vykurovanie s prerušením.

Strašiak roka - covid 19 - nás zastihol v čase, keď priebeh vonkajších teplôt už mal rastúcu tendenciu smerujúcu ku postupnému útlmu a ukončeniu vykurovacej sezóny. Na novú situáciu sme boli schopní reagovať okamžite a aj vďaka tomu nás prvá vlna ochorenia nepostihla a nemala na prevádzku, výrobu a zamestnancov žiaden výrazný negatívny dopad. Prinútila nás však prehodnotiť rozsah plánovaných investičných akcií v očakávaní jej opätovného návratu. Aj v tomto sa prejavila naša predvídavosť ako opodstatnená.

V mestskej časti Nad jazerom sme v letnom období dokončili prechod priemyselnej zóny z pary na horúcu vodu a tým aj ukončili poskytovanie dodávok tepla vo forme pary v Košiciach. Ukončila sa tak jedna dôležitá etapa, ktorej prínosom bude zefektívnenie dodávok tepla a zníženie strát.

Prioritný z pohľadu budúcich spoľahlivých dodávok tepla bol projekt rekonštrukcie primárnych horúcovodných rozvodov. Projekt v hodnote vyše 4 miliónov bol zameraný na výmenu starých potrubných horúcovodných rozvodov tepla za nové preizolované potrubné rozvody v štyroch kritických úsekoch.

Nadalej venujeme pozornosť ekologickým aspektom výroby a jej dopadu na životné prostredie. Projekt ekologizácie horúcovodného kotla HK3 je ďalším z radu projektov smerujúcich k zásadnej zmene výrobného procesu. Ekologizáciou kotla sme zaistili úplný prechod tohto kotla z uhoľnej na plynnú prevádzku.

Nezastavujeme sa len pri dielčich projektoch zlepšovania. Od začlenenia TEKO do MH Teplárenského holdingu boli sformulované priority strategického smerovania teplárne. Chceme jednoznačne deklarovať ambíciu ukončenia uhoľnej prevádzky TEKO do roku 2025. Bezprostredne sme začali tento plán naplňovať a systematicky analyzujeme a vyhodnocujeme alternatívne možnosti výroby, vrátane oživenia myšlienky dodávok tepla z geotermálneho zdroja pri Košiciach.

V rámci obchodnej činnosti sme venovali pozornosť procesu získavania nových zákazníkov. Aj v roku 2020 sa naša spoločnosť zamerala hlavne na pripojenie nových developerských projektov - obytných a polyfunkčných súborov, objektov občianskej vybavenosti a pod. Našimi novými odberateľmi sa stali Kongresový hotel na Priemyselnej ulici, Obytný súbor Povrazy na sídlisku KVP, bytový dom Charlie na Galaktickej ulici, ďalšia časť rezidencie Mlynská bašta a opätovne po znovu pripojení športová hala Angels arény v Košiciach.

Niečo nás toto covid obdobie naučilo a v mnohom utvrdilo. Utvrdilo nás hlavne v presvedčení, že sme akcieschopní aj v improvizovaných podmienkach. Úspechy roka 2020 by nebolo možné dosiahnuť bez mimoriadneho pracovného nasadenia a ochoty zamestnancov, ktorí sú súčasťou prvej línie. Za to im patrí moja vďaka a úcta.

Milan Habán
predseda predstavenstva a generálny riaditeľ

O SPOLOČNOSTI

Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEKO, a. s. (ďalej „Spoločnosť“, „Tepláreň Košice, a. s.“, „TEKO, a. s.“) patrí medzi najväčších výrobcov a distributérov tepla v centralizovanom zásobovaní teplom na Slovensku. Z celkového ročného odberu tepla 721 469 MWh tvoria 64 % domácnosti a 36 % ostatní odberatelia.

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

ZÁKLADNÉ ÚDAJE

Názov spoločnosti:	Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEKO, a. s.
Sídlo:	Teplárenská 3, 042 92 Košice
Právna forma:	Akciová spoločnosť
Identifikačné číslo:	36 211 541
Spoločnosť je zapísaná:	Okresný súd Košice I, oddiel Sa, vložka č. 1204/V
Základný kapitál:	38 210 898 EUR
Dátum vzniku:	21.1.2002

Spoločnosť Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEKO, a. s. vznikla zrušením akciovej spoločnosti Slovenské elektrárne, a. s. Bratislava, bez likvidácie a jej rozdelením do novozaložených akciových spoločností. Je jedným z právnych nástupcov, ktorý podľa rozhodnutia jej zakladateľa prevzala obchodno-závazkové, poisťné, pracovno-právne a ostatné a podnikaním súvisiace vzťahy zanikajúcich SE, a. s. týkajúcich sa odštepného závodu Tepelná energetika, o. z. Košice. Akcionárom Spoločnosti bol Fond národného majetku Slovenskej republiky. S účinnosťou od 1.1.2016 sa právny nástupcom Fondu národného majetku Slovenskej republiky stala spoločnosť MH Manažment, a. s., ktorej jediným zakladateľom je štát.

Hlavný predmet činnosti

01. výroba, výkup a odbyt elektrickej energie,
02. výroba, výkup, rozvod a odbyt tepelnej energie,
03. prevádzkovanie dráhy,
04. montáž a opravy meracej a regulačnej techniky,
05. výroba, montáž, údržba a opravy zariadení pre dodávku tepla okrem vyhradených technických zariadení
06. oprava a montáž určených meradiel
07. investičná výstavba energetických zariadení,
08. oprava, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení elektrických
09. oprava, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení

tlakových

10. odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických plynových zariadení
11. montáž, rekonštrukcie, údržba elektrických zariadení,
12. montáž, rekonštrukcie a údržba tlakových zariadení,
13. montáž, rekonštrukcie, údržba plynových zariadení,
14. výkon činnosti stavbyvedúceho Inžinierske stavby - potrubné, energetické a iné líniové stavby,
15. vykonávanie skúšok a rozborov v chemickom laboratóriu,
16. zámočníctvo,
17. vodoinštalatérsstvo a kúrenárstvo,
18. kovoobrábanie,
19. zvaracie práce,
20. prenájom nebytových priestorov a poskytovanie iných než základných služieb spojených s prenájomom,
21. vnútroštátna nákladná cestná doprava,
22. prenájom náradia,
23. požičiavanie motorových vozidiel,
24. faktoring a forfaiting,
25. výroba a predaj demineralizovanej vody,
26. podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom,
27. podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi okrem nebezpečného odpadu,
28. správa a údržba bytového a nebytového fondu,
29. počítačové služby,
30. vedenie účtovníctva,
31. činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
32. sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby,
33. verejné obstarávanie.

ŠTATUTÁRNE ORGÁNY A MANAŽMENT SPOLOČNOSTI

Predstavenstvo

Meno	Členstvo od	Členstvo do	Funkcia
Ing. Ladislav Koch	14. 06. 2012	07. 06. 2020	predseda
Ing. Pavol Šimkovič	08. 06. 2020	11. 08. 2020	predseda
Ing. František Hazala	15.05.2015	07. 06. 2020	člen
Mgr. Vladimír Vágási	22.09.2016	07. 06. 2020	člen
JUDr. Andrej Holák	08. 06. 2020	11. 08. 2020	člen
Ing. Marcel Vrátný	12. 08. 2020	30. 11. 2020	člen
Ing. Milan Habán	12. 08. 2020	trvá	predseda
Ing. Lenka Smreková, FCCA	08. 06. 2020	trvá	člen
Ing. Peter Mihal'ov, PhD.	01.12.2020	trvá	člen

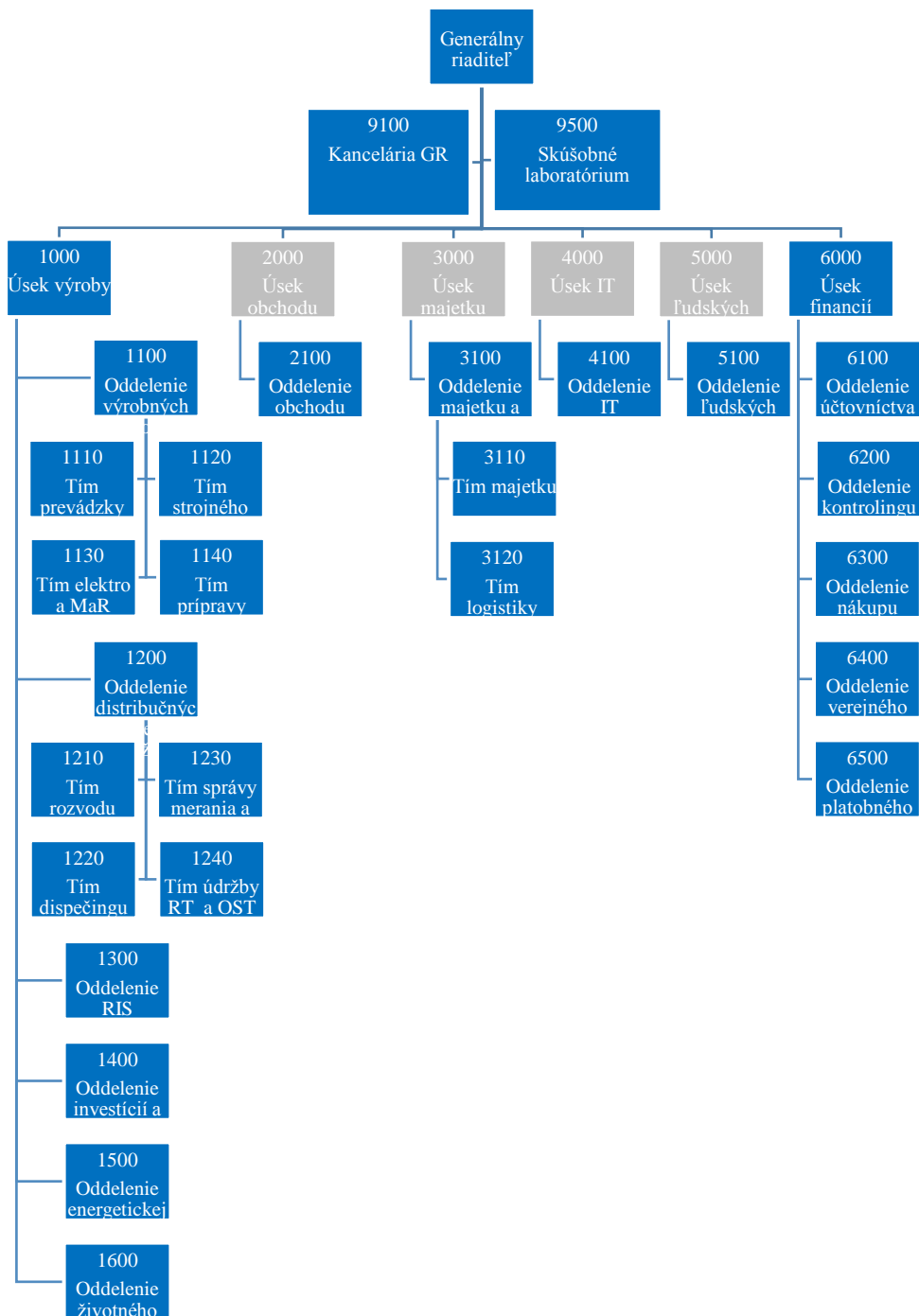
Dozorná rada

Meno	Členstvo od	Členstvo do	Funkcia
Ing. Marek Mitterpák, PhD.	04.11.2016	07. 06. 2020	predseda
Ing. Ľuboš Lopatka	08. 06. 2020	01. 09. 2020	predseda
Ing. Juraj Petráš	01.09.2020	30.09.2020	predseda
Ing. Roman Bánoczy	28.06.2018	01. 09. 2020	člen
Ing. Juraj Petráš	28.09.2017	30.09.2020	člen
Ing. Ján Varga	02.09.2020	trvá	predseda
Ing. Ivo Grobauer	02.09.2020	trvá	člen
Ing. Stanislav Dzuričko	01.10.2020	trvá	člen

Výkonné vedenie

Meno	Členstvo od	Členstvo do	Funkcia
Ing. Ladislav Koch	20. 06. 2012	10. 06. 2020	generálny riaditeľ
Ing. Pavol Šimkovič	11. 06. 2020	17. 08. 2020	generálny riaditeľ
Ing. Milan Habán	01. 02. 2007	17. 08. 2020	riaditeľ výrobného úseku
Ing. Peter Mihaľov, PhD.	02. 11. 2006	17. 08. 2020	riaditeľ technicko- obchodného úseku
Ing. František Hazala	15. 07. 2012	10.06.2020	riaditeľ finančného úseku
Ing. Milan Habán	18. 08. 2020	trvá	generálny riaditeľ
Ing. Peter Mihaľov, PhD.	18. 08. 2020	trvá	riaditeľ výrobného úseku
Ing. Lenka Smreková	11.06.2020	trvá	riaditeľka finančného úseku

ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA platná od 1.11.2020:



ĽUDSKÉ ZDROJE

Spoločnosť k 31.12.2020 zamestnávala 339 zamestnancov, z toho 58 žien. Štruktúra zamestnancov je dlhodobu stabilná, priemerný vek zamestnancov je 49 rokov.

BEZPEČNOSŤ A OCHRANA ZDRAVIA PRI PRÁCI

Zaistenie bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci je v spoločnosti vykonávané v súlade s požiadavkami zákona NR SR č. 124/2006 Z. z. o bezpečnosti a ochrane zdravia pri práci v znení neskorších predpisov, ISO 45001 a v súlade s internými predpismi spoločnosti.

V roku 2020 bol zaznamenaný jeden registrovaný pracovný úraz. TEKO, a. s. v roku 2020 neevidovalo žiaden závažný ani smrteľný pracovný úraz.

V rámci preventívnej činnosti sme v roku 2020 vykonali 48 plánovaných kontrol, 215 neohlásených kontrol a 209 neohlásených kontrol dodávateľov.

OCHRANA PRED POŽIARMI

Zabezpečovanie ochrany pred požiarimi je v spoločnosti zabezpečované technikom požiarnej ochrany. Ohlasovňa požiarov je zriadená na veľíne Hlavného výrobného bloku, kde sú ústredne elektrickej požiarnej signalizácie a stabilného hasiaceho zariadenia s trvalou obsluhou.

Preventívne požiarne prehliadky všetkých objektov TEKO, a. s. vykonáva technik požiarnej ochrany podľa vypracovaného plánu v súlade s vyhláškou MV SR č. 121/2002 Z. z. Počas 48 prehliadok bolo zistených a následne aj odstránených 23 nedostatkov. Prevencia zahŕňa aj nácviky protipožiarnej pripravenosti, TEKO, a. s. zrealizovalo 6 cvičných požiarnych poplachov.

INTEGROVANÝ SYSTÉM MANAŽÉRSTVA

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

Na základe požiadaviek noriem ISM externá certifikačná spoločnosť v TEKO, a. s. vykonala dohľadový audit podľa normy pre informačnú bezpečnosť ISO/IEC 27001 dňa **19. júna 2020** a podľa noriem ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001 v dňoch **1. - 3. júla 2020**. Dohľadový audit prebehol bez nezhôd, nebola vznesená žiadna požiadavka na nápravné opatrenie. Audítori vysoko hodnotili úroveň a efektívne fungovanie integrovaného systému manažérstva.



STRATEGICKÝ ZÁMER SPOLOČNOSTI

Dlhodobou stratégiou spoločnosti je postupná a neustála obnova primárnych rozvodov a OST. Po modernizácii štyroch častí v roku 2020 sme naplánovali rekonštrukciu napájača 8. etapy rozvodov sústavy centrálného zásobovania teplom v celkovej hodnote 400 tisíc eur.

Za rovnako dôležité považujeme aj investície do výrobných zariadení hlavného výrobného bloku. V priebehu roka plánujeme zrealizovať investičnú akciu „Rekonštrukcia parovodov 1,0 MPa pary“ v celkovej výške vyše 800 tisíc eur.

Zvýšenie účinnosti sa očakáva od dlhodobo plánovanej investičnej akcie „Rekonštrukcia TG2“, ktorej ukončenie predpokladáme do konce septembra 2021.

Aktuálna ekonomická situácia prináša veľké množstvo rýchlych zmien a rizík, na ktoré musíme byť neustále pripravení. Ak chceme byť na trhu úspešní, musíme neustále zefektívňovať svoje prevádzkové procesy a prispôbiť sa meniacim sa potrebám. Aj preto našu pozornosť sústreďujeme na rozpracovanie projektu geoterm ako alternatívneho zdroja s potenciálom jeho začlenenia do sústavy CZT.

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

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

VÝROBA VÝROBNÉ A DISTRIBUČNÉ ZARIADENIA

Tepláreň Košice, a. s. v roku 2020 prevádzkovala kogeneračný zdroj tepla o inštalovanom tepelnom výkone 542 MW a inštalovanom elektrickom výkone 103,5 MW. Kogeneračný spôsob výroby znamená výrobu tepla súčasne s výrobou elektrickej energie s maximálnym využitím výhrevnosti paliva. Ako palivo používame zemný plyn a čierne uhlie.

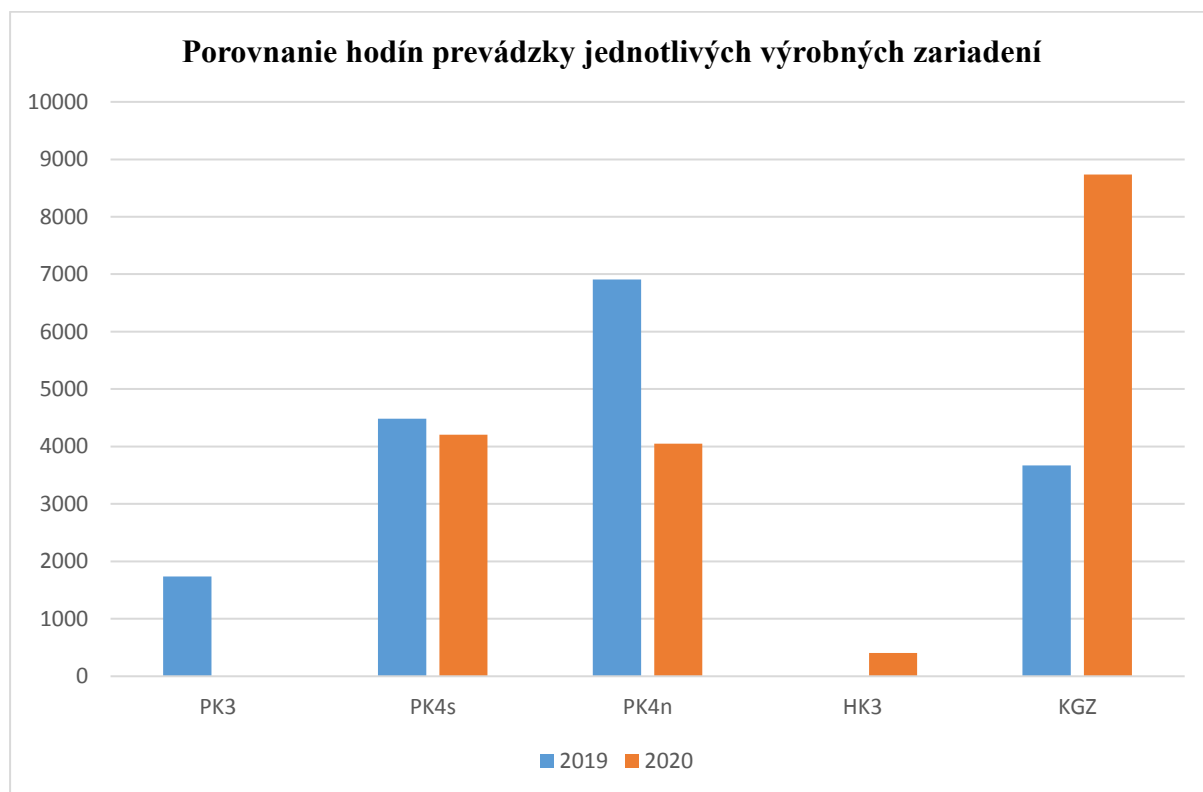
Primárny horúcovodný a parný rozvod systému centrálného zásobovania teplom má dĺžku vyše 131,5 km. Na uvedený systém je pripojených cca 681 odovzdávacích staníc tepla, z čoho 88 staníc je vo vlastníctve alebo prenájme našej spoločnosti.

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

- kogeneračné zariadenie KGZ s výkonom 37,5 MWe,
- parného kotla PK3e s výkonom 158 MWt,
- parného kotla PK4s s výkonom 143 MWt,
- parného kotla PK4n s výkonom 91 MWt,
- horúcovodného kotla HK3 s výkonom 116 MWt,
- turbogenerátora TG2 s výkonom 66 MWe.

Metódou kogenerácie v Košiciach zabezpečujeme výrobu:

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



VÝROBA A DISTRIBÚCIA TEPELNEJ ENERGIE

V roku 2020 sme realizovali **dobu 229 dní** pri priemernej teplote vzduchu (T_{vz}) 7,4 °C. Z toho 225 dní to boli dodávky tepla na vykurovanie bez prerušenia a 4 dni dodávky tepla na vykurovanie s prerušením.

Vykurovacie obdobie a priemerné teploty v rokoch 2012 - 2020

Rok	Vykurovacie obdobie	Počet dní	Priemerná teplota (T_{vz} °C)
2013	1.1. - 31.5.	216	6,30
	19.9. - 31.12.		
2014	1.1. - 20.5.	223	8,10
	25.9. - 31.12.		
2015	1.1. - 18.5.	226	6,50
	30.9. - 31.12.		
2016	1.1. - 23.5.	231	6,50
	22.9. - 31.12.		
2017	1.1. - 15.5.	235	6,30
	22.9. - 31.12.		
2018	1.1. - 10.4.	192	5,50
	25.9. - 31.12.		

2019	1.1. – 17.5. 19.9. – 31.12.	228	7,50
2020	1.1. – 18.5. 29.9. – 31.12.	229	7,40

Plnenie dodávky tepla TEK0 v roku 2020 bolo vo výške 92,63 % oproti plánu pre rok 2020 a plnenie výroby elektrickej energie na svorkách generátorov dosahovalo 88,15 % oproti plánu pre rok 2020.

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

P. č. Ukazovateľ výroby	Merná jednotka	2020	2019
1. Výroba el. energie	[MWh]	378 854	285 164
z toho kondenzačná výroba	[MWh]	1 308	4 599
2. Čistá dodávka el. energie	[MWh]	337 532	227 170
3. Vlastná spotreba el. energie celkom	[MWh]	41 322	57 994
4. Vlastná spotreba el. energie na výrobu elektriny	[MWh]	14 261	18 982
5. Vlastná spotreba el. energie na dodávkové teplo	[MWh]	26 089	38 001
6. Vlastná spotreba el. energie na ostatné účely	[MWh]	972	1 011
7. Pohotový výkon	[MW]	43,13	32,55
8. Zmluvný prahový pohotovú elektrický výkon	[MW]	38,43	25,93
9. Výroba dodávkového tepla	[MWh]	729 275	751 126

VÝROBA A DISTRIBÚCIA ELEKTRICKEJ ENERGIE

Výrobu elektrickej energie realizujeme spoločnou výrobou tepla a elektriny v zdrojoch KGZ (kogeneračné zariadenie bývalé TEK0 I.) a TEK0 II. Ako palivové zdroje používame čierne energetické uhlie a zemný plyn.

V roku 2020 sa čierne uhlie na vyrobenej elektrine podieľalo 41,7 % a zemný plyn 58,3 %. Rozhodujúcimi zdrojmi výroby elektriny sú turbogenerátor TG2 s inštalovaným výkonom 66 MWe a plynové kogeneračné jednotky so spoločným inštalovaným výkonom 37,5 MW.

ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

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

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

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

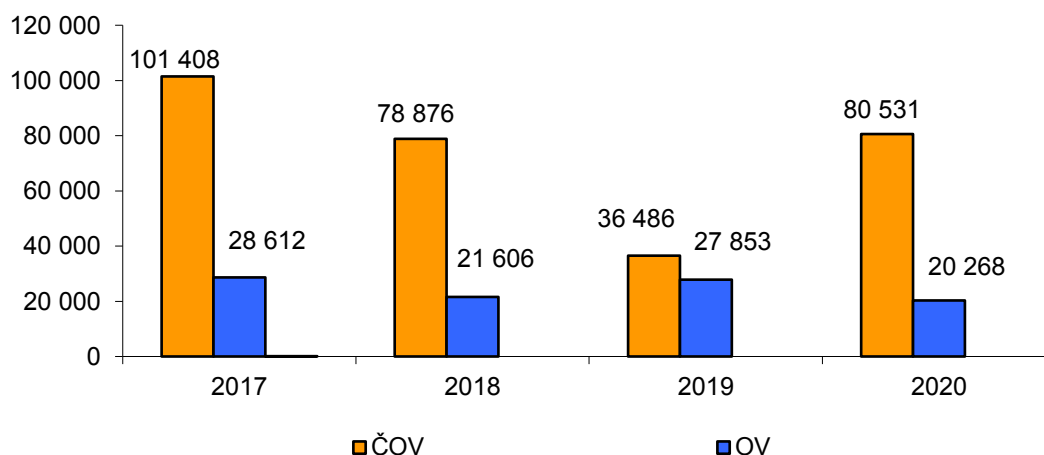
životného prostredia. V roku 2020 boli vykonané **3** zmeny v integrovanom povolení.

Ochrana vôd

Ochrana vôd podľa zákona č. 364/2004 Z. z. spočíva najmä v dodržiavaní stanovených limitných hodnôt v určených ukazovateľoch odpadových vôd a v bezpečnom skladovaní znečisťujúcich látok, ktoré sa používajú pri výrobných a udržiavacích procesoch. V roku 2020 boli odborne spôsobilou osobou, v súlade so stanoveným plánom vykonané kontroly technického stavu a skúšky tesnosti skladovacích a zásobných nádrží, vrátane príslušných potrubných systémov.

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

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



V roku 2020 bolo na technologické účely odobratých **603 453 m³** povrchovej vody a z vlastného podzemného zdroja bola odobratá pitná voda v množstve **10 268 m³**. Vypustených do Hornádu bolo **80 531 m³** odpadových vôd vyčistených na ČOV a **20 268 m³** odpadových vôd do verejnej kanalizácie.

Kvalitatívne ukazovatele odpadových vôd z ČOV do Hornádu za rok 2020

Ukazovateľ	Limitné koncentračné hodnoty (mg/l)	Priemerné koncentračné hodnoty za rok 2020
pH	6,0-9,0	7,82
CHSK _{Cr}	70	7,40
NL	30	2,00
NEL	0,4	0,003
BSK ₅	30	1,59

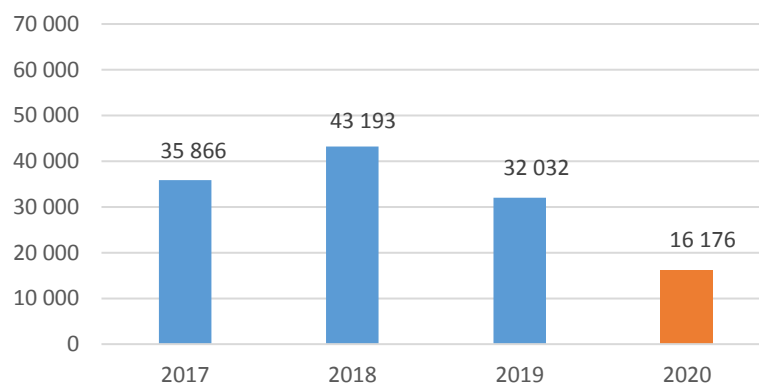
RL ₅₅₀	1000	391
Fe	2	0,059
teplota	28 °C	20,2

Všetky koncentračné a bilančné hodnoty vypúšťaných odpadových vôd boli v súlade so stanovenými limitmi.

Odpadové hospodárstvo

V roku 2020 sa v Spoločnosti vyprodukovalo **25** druhov odpadov, z toho **7** druhov nebezpečných a **18** druhov ostatných odpadov. Nakladanie s týmito druhmi odpadov bolo zabezpečené zmluvnými odberateľmi v súlade s legislatívou platnou v odpadovom hospodárstve SR a s uprednostnením zhodnotenia odpadov pred ich zneškodnením.

Množstvo vzniknutých odpadov v jednotlivých rokoch v tonách



V roku 2020 môžeme konštatovať významný pokles produkcie odpadov oproti porovnávaným obdobiam. Celkové evidované množstvo odpadov bolo ovplyvnené najmä nižším množstvom spáleného čierneho uhlia a následne vznikom menšieho množstva popolčeka, škvary a odpadu z odsírovacieho procesu a v dôsledku ukončenia investičnej akcie „Náhrada technológie TEKO I - plynové motory“. Počas letného obdobia boli v prevádzke len plynové motory.

Prehľad nakladania s odpadmi v roku 2020



V roku 2020 sa v našej organizácii neudiala žiadna technická porucha ani havária, ktorá by mohla závažne poškodiť životné prostredie. Všetky limity stanovené príslušnými rozhodnutiami pre prevádzkovanie zdroja boli dodržané. Spoločnosť bola preverená, dohľadovým auditom a vyhovela tak požiadavkám normy ISO14001:2015 - Systémy manažérstva environmentu. Taktiež bol spoločnosti opätovne vydaný „Certifikát spoločenskej zodpovednosti“ a zapožičaná značka „Ekologická firma“ za zodpovedný prístup k životnému prostrediu, oddelenému zberu a triedeniu odpadov s platnosťou do 01.06.2023.

INVESTÍCIE

Investície v roku 2020 boli zamerané na realizáciu veľmi dôležitých investičných projektov, v oblasti SCZT ako napríklad **„Rekonštrukcia vonkajších primárnych rozvodov sústavy centrálného zásobovania teplom (SCZT) v Košiciach“- časť B**, ktorý pozostával zo štyroch samostatných častí v celkovej výške 4 058 711 EUR. Cieľom tejto investície bola výmena starých potrubných horúcovodných rozvodov tepla za nové predizolované potrubné rozvody v celkovej dĺžke cca 3,5 km, s cieľom znížiť tepelné straty a zefektívniť dodávku tepla pre koncových odberateľov.

Taktiež bola ukončená realizácia projektu **„Rekonštrukcia vonkajších primárnych rozvodov sústavy centrálného zásobovania teplom (SCZT) v Košiciach“- časť A**, v rámci ktorého bola dokončená časť Prechod priemyselnej zóny z pary na horúcu vodu v MČ Košice Nad Jazerom v celkovej sume 585 852 Eur.

Ďalším ukončeným investičným projektom, v rámci sústavy centralizovaného zásobovania teplom bola výstavba novej horúcovodnej prípojky pre obytný súbor Povrazy, kde sa preinvestovalo celkovo 270 337 Eur.

Dôležitým z pohľadu ochrany ovzdušia bolo ukončenie projektu **„Zásadná zmena výrobného procesu - Ekologizácia horúcovodného kotla HK3“** v celkovej výške 9 870 000 Eur, kde rekonštrukciou sa dosiahol úplný prechod kotla z uhoľnej prevádzky na plynnú prevádzku v celom jeho výkonovom rozsahu a zabezpečenie súladu vypúšťaných znečisťujúcich látok do ovzdušia z kotla s právnymi predpismi na úseku ochrany životného prostredia.

V roku 2020 sme taktiež pokračovali v realizácii investičných projektov zameraných na zvýšenie spoľahlivosti riadenia a zníženia prevádzkových nákladov technologických zariadení, **inováciou riadiacich systémov** v celkovej výške 140 949 Eur. Dôležitými projektami v tejto oblasti boli „Inovácia riadenia a ovládania rozdeľovacieho uzla tepla“.

Pre skvalitnenie pracovných podmienok, boli zrealizované projekty Rekonštrukcia kúrenia a vzduchotechniky dielni a Rekonštrukcia vzduchotechniky chemického laboratória v sume 255 277 Eur.

V oblasti obnovy technologických zariadení hlavného výrobného bloku boli zrealizované projekty zamerané na zníženie prevádzkových nákladov odstavením parných kotlov počas letnej prevádzky a zabezpečením výroby pary pre doplnovaciu nádrž náhradou termického odplynenia vody v DN elektrickým vyvíjačom pary a doplnením výmenníkov vlastnej spotreby v celkovej výške 387 177, Eur.

PREDAJ PODNIKATEĽSKÉ PROSTREDIE

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

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

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

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

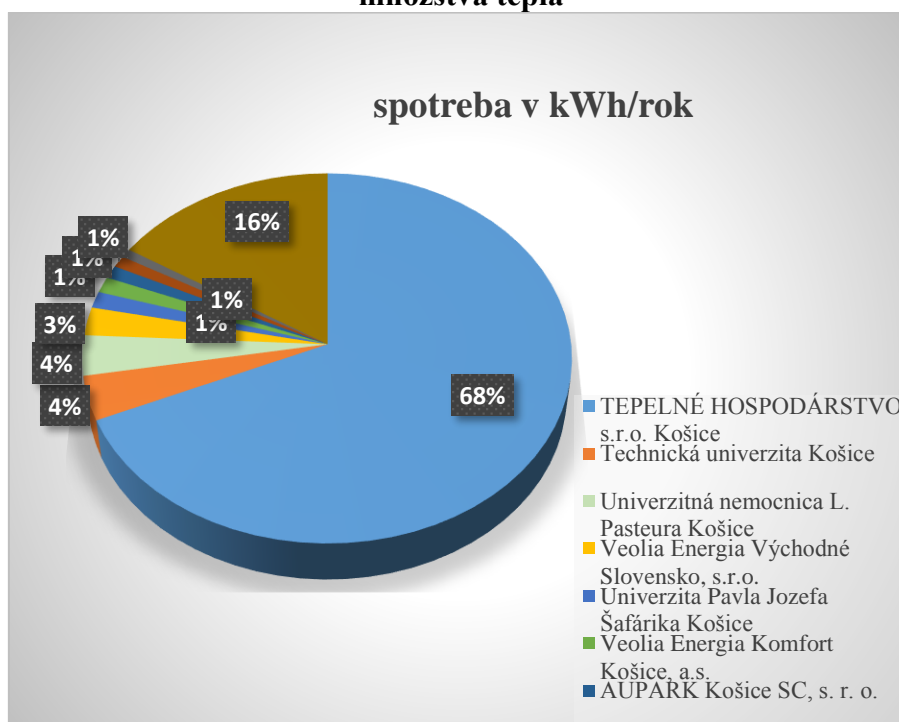
	2018		2019		2020	
	Variabilná zložka €/kWh bez DPH	Fixná zložka €/kW bez DPH	Variabilná zložka €/kWh bez DPH	Fixná zložka €/kW bez DPH	Variabilná zložka €/kWh bez DPH	Fixná zložka €/kW bez DPH
Domácnosti	0,0328	153,1037	0,0406	158,8082	0,0408	157,3247
Odberatelia a koneční spotrebiteľia okrem domácností	0,0328	153,1037	0,0406	158,8082	0,0408	157,3247

STAROSTLIVOSŤ O ZÁKAZNÍKOV

V priebehu roku 2020 naša spoločnosť pokračovala v úsilí zlepšiť celkovú starostlivosť o existujúcich zákazníkov. Pre odberateľov boli k dispozícii emailové schránky odberatel@teko.sk a energeticke_poradenstvo@teko.sk, prostredníctvom ktorých boli splnené a zodpovedané všetky žiadosti, podnety a požiadavky našich odberateľov tepla.

V rámci zabezpečenia komplexných služieb sme aj naďalej odberateľom tepla ponúkali možnosť prevzatia ich tepelno-technických zariadení do našej dlhodobej správy so zámerom odbremeniť odberateľa a zabezpečiť údržbu, servis a obsluhu na náklady našej spoločnosti.

Prehľad najväčších odberateľov tepla v roku 2020 podľa skutočne odobraného množstva tepla



V období roka 2020 sa Spoločnosť zamerala hlavne na pripojenie nových developerských projektov, ako napr. obytné a polyfunkčné súbory, objekty občianskej vybavenosti a pod. Medzi najvýznamnejšie pripojenia nových odberných miest môžeme zaradiť Kongresový hotel na Priemyselnej ulici, Obytný súbor Povrazy na sídlisku KVP, bytový dom Charlie na Galaktickej ulici, ďalšiu časť rezidencie Mlynská bašta a opätovné pripojenie športovej haly Angels arény v Košiciach.

PREDAJ TEPELNEJ ENERGIE

Tepláreň Košice, a. s. je držiteľom povolenia č. 2006T 0268 Úradu pre reguláciu sieťových odvetví (ďalej len ÚRSO) na výrobu a rozvod tepla vydaného dňa 20. 12. 2006 s účinnosťou od 01.01.2007. Výroba a rozvod tepla sú zabezpečované v súlade so zákonom č. 657/2004 Z. z. o tepelnej energetike. Spoločnosť zabezpečuje dodávku tepla pre účely vykurovania, prípravy teplej vody a pre technologické účely.

Nákup tepla z iných zdrojov (Košická energetická spoločnosť, a. s. a Kosit a. s.) v roku 2020 bol na úrovni **10,69 %** z celkového obstaraného tepla. Vývoj výroby, užitočnej dodávky tepla a tepelných strát v roku 2020 v porovnaní s rokom 2019 je znázornený v nasledujúcej tabuľke. **Rozhodujúcu časť, 68,44 % z celkovej dodávky tepelnej energie, sme dodali mestskej spoločnosti TEPELNÉ HOSPODÁRSTVO spoločnosť s ručením obmedzeným Košice**, ktorá spravuje tepelné rozvody a energetické zariadenia v majetku mesta Košice. Na spotrebe tepelnej energie sa vo výraznej miere podieľa celková obnova verejných budov a bytových domov (zateplenie), vyregulovanie rozvodov tepla vykurovaných objektov, ako aj samotný prístup odberateľa, resp. konečného spotrebiteľa na úsporných opatreniach v spotrebe tepla. Odber tepla vo vykurovacom období je závislý hlavne od vývoja teploty vonkajšieho vzduchu.

Vývoj výroby, užitočnej dodávky tepla a tepelných strát

Ukazovateľ	Merná jednotka	2020	2019	Zmena v %
Teplo obstarané	MWh	816 549	828 362	-1,43%
z vlastných zdrojov	MWh	729 275	751 125	-2,91%
z iných zdrojov	MWh	87 274	77 237	13,00%
Straty v sieťach	MWh	95 080	112 591	-15,55%
Užitočná dodávka tepla	MWh	721 469	715 771	0,80%
z toho predaj	MWh	711 205	704 211	0,99%
z toho vlastná spotreba	MWh	10 265	11 560	-11,20%

Priemerná vonkajšia teplota vzduchu v °C

Mesiac	2020	2019
Január	-0,8	-2,1
Február	3,7	2,7
Marec	6,2	7,6
Apríl	11,5	12,4
Máj	13,7	14,0
Jún	19,7	22,9
Júl	20,8	20,7
August	22,0	21,8
September	16,8	16,1
Október	11,5	11,6
November	5,0	8,8
December	3,7	2,3

PREDAJ ELEKTRICKEJ ENERGIE

Dodávku elektrickej energie plníme v rámci poskytovaných produktov spoľahlivo, bez výrazných výpadkov a v požadovanej kvalite voči zmluvným partnerom. V roku 2020 sme vrátane regulačnej elektriny a odchýlky odberateľom predali 338 GWh. Objem elektriny vyrobenej na zariadení kombinovanej výroby a zariadení fotovoltaickej elektrárne bol na základe podmienok uzatvorených zmlúv dodávaný spoločnosti Slovenský plynárenský priemysel, a. s. Nárok na podporu výroby elektriny vysoko účinnou kombinovanou výrobou a z obnoviteľných zdrojov energie podľa §3 ods. 1) Zákona č. 309/2009 Z. z. bol v roku 2020 uplatňovaný vo forme doplatku, na základe zmlúv so spoločnosťou OKTE, a. s. ako zúčtovateľom podpory za regulované ceny schválené ÚRSO.

TEKO je dodávateľom regulačnej elektriny pre prevádzkovateľa prenosovej sústavy SEPS, a. s. V súvislosti s povinnosťami výrobcu elektriny ustanovenými zákonom č. 251/2012 Z. z. o

energetike, spoločnosť TEKO, a. s. má inštalované a priebežne certifikované zariadenia na poskytovanie podporných služieb potrebných na zabezpečenie prevádzkovej spoľahlivosti elektrizačnej sústavy SR.

ĎALŠIE PRODUKTY A SLUŽBY

V rámci vedľajších produktov a služieb Spoločnosť vykonáva fyzikálne a fyzikálno-chemické skúšky izolačných olejov, turbínových a mazacích olejov, uhlia, vôd a odber vzoriek odpadových vôd podľa rozsahu akreditácie (celkovo 40 akreditovaných skúšok a odber priemyselnej odpadovej vody).

Tieto rozborov poskytuje samostatné akreditované skúšobné laboratórium v zmysle požiadaviek normy ISO/IEC 17025:2017 a na základe Osvedčenia o akreditácii, vydaného Slovenskou národnou akreditačnou službou (SNAS, Reg. No. 030/S-126). V októbri 2020 skúšobné laboratórium úspešne absolvovalo reakreditáciu v 40 parametroch s platnosťou Osvedčenia o akreditácii do 21.10.2025.

Porovnanie počtu analýz vykonaných v roku 2019 a 2020

	Rok 2019		Rok 2020	
	Externí zákazníci	Interní zákazníci	Externí zákazníci	Interní zákazníci
Voda (počty rozborov)	146	6153	184	5129
Uhlie (počty rozborov)	179	8396	80	4529
Oleje (počty rozborov)	126	1514	153	1209
Spolu počet laboratórnych rozborov	16 514		11 284	

VYBRANÉ EKONOMICKÉ UKAZOVATELE A FINANČNÁ SITUÁCIA SPOLOČNOSTI (V EUR)

V roku 2020 dosiahla Spoločnosť celkové výnosy vo výške 87 409 450 EUR, pri celkových nákladoch vo výške 81 243 218 EUR, čo predstavuje zisk pred zdanením 7 972 606 EUR a po zdanení 6 166 232 EUR.

Daň z príjmov predstavovala celkovú hodnotu 1 806 374 EUR, z toho odložená daň z príjmov bola vo výške 1 806 374 EUR.

V roku 2020 dosiahla Spoločnosť výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti vo výške 9 703 986 EUR. Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb boli v hodnote 83 088 482 EUR.

Z významných nákladov ovplyvňujúcich výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti predstavovala spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok hodnotu 36 605 493 EUR, osobné náklady boli vo výške 10 548 777 EUR, odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku dosiahli sumu 11 243 708 EUR.

Nákladovo na výsledok hospodárenia významne pôsobilo preloženie generálnej opravy G2, inšpekcie parnej napájačky PN4 a regenerácie katalyzátorov DeNOx kotla PK4s. Medzi najnákladnejšie opravy roku 2020 patrili opravy šácht a poklopov HVS TEK0 a. s., opravy dopravných pásov a zaslepenie komína TEK0 I po ukončení prevádzky TEK0 I. Na kotloch boli zrealizované opravy vstupných prielezov kotla PK4n, rozšírená oprava zásobníka surového paliva č. 9 kotla PK4s.

K ďalším nákladom, ktoré pôsobili na výsledok hospodárenia patrili náklady na odpady, technické poradenstvo nevyplývajúce zo zákona, práce výpočtovej techniky, náklady na elektrokotol a náklady na nákup emisných kvót.

V roku 2020 bol výsledok hospodárenia z finančnej činnosti vo výške -1 731 380 EUR. Nákladovo na tento výsledok hospodárenia pôsobili hlavne úroky z úverov vo výške 1 631 763 EUR.

Spoločnosť svojou činnosťou vytvorila pridanú hodnotu vo výške 37 978 669 EUR, čo predstavuje pridanú hodnotu na zamestnanca vo výške 111 049 EUR/rok pri priemernom prepočítanom stave zamestnancov za rok 2020 v počte 342 osôb.

VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA (V EUR)

Ukazovateľ	2020	2019
Tržby za tepelnú energiu	52 267 441	50 260 798
Tržby za elektrickú energiu	27 795 959	21 502 383
Tržby z predaja podporných služieb	2 853 064	2 961 079
Ostatné tržby a výnosy z hospodárskej činnosti	4 492 893	4 455 675
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	87 409 357	79 179 935
Spotreba materiálu	1 172 152	1 596 459
Spotreba palív (uhlie a plyn)	29 383 181	30 691 261
Spotreba ostatnej energie	2 101 672	2 693 316
Nákup tepla (KES, a. s.)	3 076 904	2 912 695
Nákup tepla (KOSIT, a.s.)	871 584	781 680
Opravy a udržiavanie	4 228 402	4 562 376
Hrubé mzdy zamestnancov	6 996 954	6 899 114
Odpisy a opravné položky k DNM a DHM	11 243 708	9 373 241
Zvyšné náklady na hospodársku činnosť	18 630 814	15 385 561
Náklady na hospodársku činnosť spolu	77 705 371	74 895 703
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	9 703 986	4 284 232
Výnosy z finančnej činnosti spolu	93	5
Nákladové úroky	1 632 085	1 154 689
Zvyšné náklady na finančnú činnosť	99 388	145 385
Náklady na finančnú činnosť spolu	1 731 473	1 300 074
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-1 731 380	-1 300 069
Daň z príjmov	1 806 374	717 158
Tržby a výnosy celkom	87 409 450	79 179 935
Náklady celkom	81 243 218	76 912 935
Výsledok hospodárenia po zdanení	6 166 232	2 267 005
<i>Celková likvidita</i>	<i>0,73</i>	<i>0,63</i>
<i>Celková zadlženosť</i>	<i>60%</i>	<i>62%</i>

NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

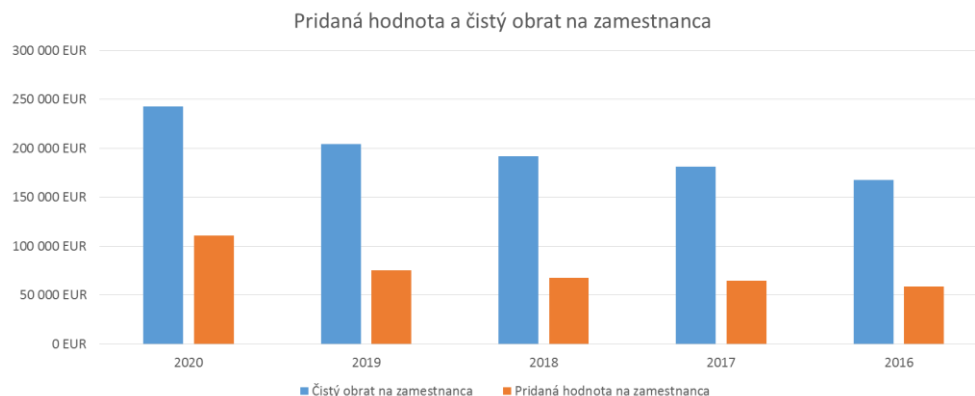
Informácia o návrhu na rozdelenie zisku za rok 2020 po zdanení vo výške 6 166 232 EUR.

Návrh na rozdelenie zisku (v EUR)

Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do zákonného rezervného fondu	616 623 EUR
Prídel do sociálneho fondu	20 000 EUR
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	4 930 609 EUR
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom (dividendy)	500 000 EUR
Iné (podiely na zisku pre zamestnancov)	99 000 EUR
Spolu	6 166 232 EUR

VYBRANÉ FINANČNÉ INFORMÁCIE

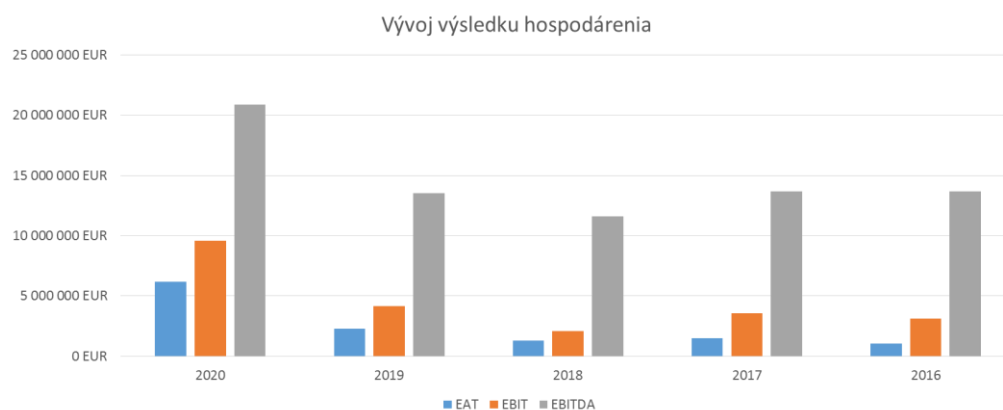
Pridaná hodnota a čistý obrat na zamestnanca



Pridaná hodnota a čistý obrat na zamestnanca (v EUR)

Produktivita	2020	2019	2018	2017	2016
Priemerný prepočítaný stav zamestnancov	342	366	365	384	418
Čistý obrat	83 088 482	74 833 889	69 986 018	69 638 718	70 011 324
Čistý obrat na zamestnanca	242 949	204 464	191 743	181 351	167 491
Pridaná hodnota	37 978 669	27 578 265	24 581 883	24 911 672	24 623 343
Pridaná hodnota na zamestnanca	111 049	75 350	67 348	64 874	58 908

Vývoj výsledku hospodárenia



Vývoj výsledku hospodárenia (v EUR)

Výsledok hospodárenia	2020	2019	2018	2017	2016
EAT	6 166 232	2 267 005	1 281 227	1 499 564	1 059 047
EBIT	9 604 691	4 138 852	2 075 821	3 568 258	3 128 758
EBITDA	20 848 399	13 512 093	11 614 480	13 998 278	13 665 040

Poznámky:

EAT = výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení

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

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

PREHĽAD VYBRANÝCH ÚDAJOV ZO SÚVAHY

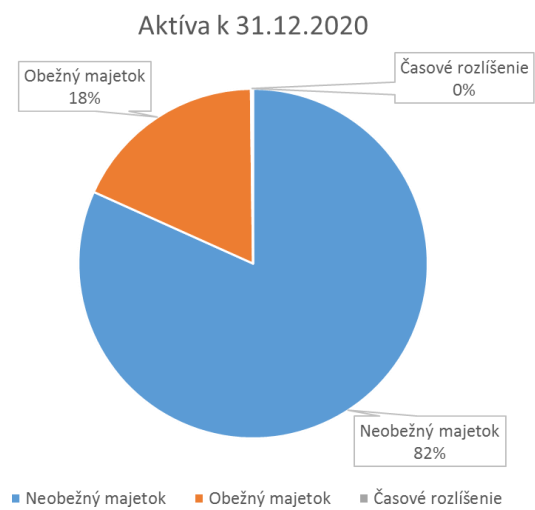
ŠTRUKTÚRA AKTÍV

K 31.12.2020 Spoločnosť evidovala celkový majetok netto vo výške 218 555 204 EUR. Neobežný majetok v hodnote 178 607 104 EUR tvorí dlhodobý hmotný a nehmotný majetok, čo predstavuje 82 % celkového majetku. Najvyššou položkou sú samostatne hnuteľné veci. Obežný majetok predstavoval hodnotu 39 528 488 EUR, čo predstavuje 18 % z celkového majetku. Najvyššiu položku obežného majetku tvoria krátkodobé pohľadávky vo výške 14 016 261 EUR. Z celkovej hodnoty zásob 11 179 638 EUR boli k 31.12.2020 najvýznamnejšie zásoby uhlia vo výške 9 843 660 EUR.

Vývoj štruktúry aktív (v EUR)

Aktíva	2020	2019	2018	2017	2016
Neobežný majetok	178 607 104	177 305 068	144 990 725	152 723 095	159 377 696
Dlhodobý nehmotný majetok	770 868	1 041 527	445 901	745 188	1 117 553
Softvér	611 179	873 358	276 934	584 191	959 830
Oceniteľné práva	154 683	161 053	163 961	155 991	152 717
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	5 006	7 116	5 006	5 006	5 006
Dlhodobý hmotný majetok	177 836 236	176 263 541	144 544 824	151 977 907	158 260 143
Pozemky	5 831 584	5 819 193	5 819 193	5 819 193	5 819 193
Stavby	36 734 786	37 482 795	33 382 961	35 162 391	36 606 660
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	133 818 897	131 582 227	103 647 161	109 495 064	114 465 494
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	777	777	777	777	777
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	1 450 192	1 378 549	1 694 732	1 500 482	1 368 019
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0
Obežný majetok	39 528 488	34 534 666	34 491 098	32 055 636	18 752 368
Zásoby	11 179 638	14 544 037	7 103 686	13 093 303	6 263 582
<i>Pohľadávky spolu</i>	<i>14 178 832</i>	<i>10 578 676</i>	<i>10 883 597</i>	<i>11 588 305</i>	<i>7 389 427</i>
Pohľadávky dlhodobé	162 571	162 571	0	167 738	0
Pohľadávky krátkodobé	14 016 261	10 416 105	10 883 597	11 420 567	7 389 427
Krátkodobý finančný majetok	6 381 746	8 042 654	11 472 586	1 342 026	2 673 885
Finančné účty	7 788 272	1 369 299	5 031 229	6 032 002	2 425 474
Časové rozlíšenie	419 612	434 932	447 711	428 721	388 690
Aktíva celkom	218 555 204	212 274 666	179 929 534	185 207 452	178 518 754

Štruktúra aktív



POHLÁDÁVKY

Stav pohľadávok (netto) k 31.12.2020 sa v porovnaní so stavom k 31.12.2019 zvýšil o 3 600 156 EUR vplyvom nárastu krátkodobých pohľadávok. Najvýznamnejší nárast krátkodobých pohľadávok evidujeme u ostatných pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (pôžičky cashpooling) v sume 3 045 172 EUR a u daňových pohľadávok a dotácií – nárast dotácií o 2 463 268 EUR. Pohľadávky z obchodného styku sa znížili o 1 957 473 EUR. Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku do lehoty splatnosti sa znížili o 1 877 630 EUR, z toho pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám sa zvýšili o 48 450 EUR, u ostatných pohľadávok z obchodného styku po lehote splatnosti evidujeme pokles o 79 920 EUR. Iné pohľadávky netto sa zvýšili o 49 189 EUR. Opravné položky k celkovým krátkodobým pohľadávkam sa oproti roku 2019 zvýšili o 794 894 EUR.

Štruktúra pohľadávok (v EUR)

Pohľadávky	Pohľadávky brutto	Opravné položky	Pohľadávky netto
Dlhodobé pohľadávky súčet	162 571	0	162 571
Pohľadávky z obchodného styku súčet	162 571	0	162 571
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	162 571	0	162 571
Iné pohľadávky	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky súčet	17 448 792	3 432 531	14 016 261
Pohľadávky z obchodného styku súčet	9 930 383	2 117 200	7 813 183
Pohľadávky z obchodného styku - prepojené účtovné jednotky	48 450	0	48 450
Ostatné pohľadávky z obchodného styku:	9 881 933	2 117 200	7 764 733
- z toho odberatelia (311, 315)	9 880 044	2 117 200	7 762 844
<i>do lehoty splatnosti</i>	<i>5 841 700</i>	<i>483 066</i>	<i>5 358 634</i>
<i>po lehote splatnosti:</i>	<i>4 038 344</i>	<i>1 634 134</i>	<i>2 404 210</i>
• <i>do 30 dní po lehote splatnosti</i>	<i>186 321</i>	<i>0</i>	<i>186 321</i>
• <i>do 60 dní po lehote splatnosti</i>	<i>117 834</i>	<i>0</i>	<i>117 834</i>
• <i>do 90 dní po lehote splatnosti</i>	<i>106 684</i>	<i>0</i>	<i>106 684</i>
• <i>do 180 dní po lehote splatnosti</i>	<i>361 947</i>	<i>1 102</i>	<i>360 845</i>
• <i>viac ako 180 dní po lehote splatnosti</i>	<i>3 265 558</i>	<i>1 633 032</i>	<i>1 632 526</i>
- z toho dodávatelia (314 - poskytnuté preddavky)	1 889	0	1 889
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovnými jednotkami (351)	3 045 172	0	3 045 172
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	166	0	166
Daňové pohľadávky a dotácie	3 104 208	0	3 104 208
Iné pohľadávky	1 368 863	1 315 331	53 532
Pohľadávky celkom	17 611 363	3 432 531	14 178 832

Vývoj pohľadávok z obchodného styku (v EUR)

Pohľadávky z obchodného styku	2020	2019	2018	2017	2016
Pohľadávky z obchodného styku (netto)	7 813 183	9 770 656	5 833 238	7 283 841	7 283 107

ŠTRUKTÚRA PASÍV

Vlastné imanie k 31.12.2020 bolo vo výške 57 788 471 EUR, čo predstavuje 26 % celkových pasív. Závazky v sume 131 208 587 EUR tvorili 60 % z celkových pasív. Z dlhodobých záväzkov vo výške 5 705 270 EUR bol významný odložený daňový záväzok vo výške 5 340 151 EUR.

Krátkodobé záväzky vo výške 15 895 313 EUR tvorili predovšetkým záväzky z obchodného styku vo výške 14 194 477 EUR (z toho záväzky za dodávky uhlia predstavovali hodnotu 4 848 028 EUR, za dodávky plynu 3 312 961 EUR, za ostatné záväzky za práce a služby 3 889 317 EUR, za investície 844 860 EUR, za prijaté preddavky 986 954 EUR, finančné zábezpeky 185 400 EUR a nevyfakturované dodávky 126 957 EUR).

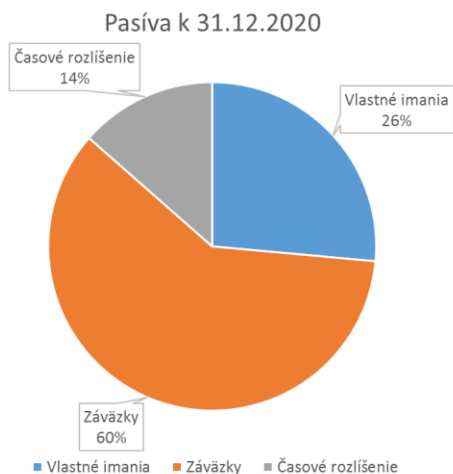
Spoločnosť evidovala k 31.12.2020 bankové úvery vo výške 98 395 634 EUR.

Zvyšných 14 % zo štruktúry pasív predstavovali výdavky a výnosy budúcich období vo výške 29 558 146 EUR, z čoho najväčšiu sumu predstavuje dotácia na projekt „Zásadná zmena výrobného procesu – rekonštrukcia a denitrifikácia PK4s“ vo výške 8 471 044 EUR, na projekt „Ekologizácia parného kotla TEKO“ vo výške 7 721 389 EUR, na projekt „Denitrifikácia kotla PK4n a odsírenie spalín“ vo výške 6 128 734 EUR a na projekt „Rekonštrukcia vonkajších primárnych rozvodov SCZT“ vo výške 3 618 500 EUR.

Vývoj štruktúry pasív (v EUR)

Pasíva	2020	2019	2018	2017	2016
Vlastné imanie	57 788 471	51 959 039	49 982 764	48 839 537	47 453 973
Základné imanie	38 210 898	38 210 898	38 210 898	38 210 898	38 210 898
Kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	5 646 634	5 419 934	5 291 811	5 141 855	5 035 950
Ostatné fondy zo zisku	3 148 078	3 148 078	3 148 078	3 148 078	3 148 078
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	6 166 232	2 267 005	1 281 227	1 499 564	1 059 047
Výsledok hospodárenia minulých rokov	4 616 629	2 913 124	2 050 750	839 142	0
Závazky	131 208 587	132 277 843	100 553 710	105 627 950	102 949 858
Dlhodobé záväzky	5 705 270	3 795 795	3 082 150	2 545 009	1 664 762
Krátkodobé záväzky	15 895 313	24 663 236	14 441 040	29 995 252	16 630 981
Rezervy	11 212 370	10 057 144	8 166 643	6 375 840	6 177 740
Bankové úvery	98 395 634	93 761 668	74 863 877	66 711 849	78 476 375
Časové rozlíšenie	29 558 146	28 037 784	29 393 060	30 739 965	28 114 923
Pasíva celkom	218 555 204	212 274 666	179 929 534	185 207 452	178 518 754

Štruktúra pasív



ZÁVÄZKY

Stav záväzkov celkom k 31.12.2020 sa znížil oproti stavu k 31.12.2019 celkovo o 1 069 256 EUR. Najväčší podiel na tomto znížení mal pokles krátkodobých záväzkov o 8 767 923 EUR, úvery sa zvýšili o 4 633 966 EUR, rezervy o 1 155 226 EUR, dlhodobé záväzky o 1 909 475 EUR, ktorých zmena bola spôsobená najmä nárastom odloženého daňového záväzku o 1 806 374 EUR. V roku 2020 Spoločnosť uhradzovala všetky svoje záväzky v lehotách splatnosti a splácala úvery v požadovaných výškach a lehotách v zmysle úverových zmlúv.

Vývoj záväzkov z obchodného styku (v EUR)

Závazky z obchodného styku	2020	2019	2018	2017	2016
Závazky z obchodného styku	14 194 477	23 306 370	12 666 881	29 027 400	14 676 974

RIADENIE FINANČNÉHO RIZIKA

Riziko likvidity

Politikou Spoločnosti v súlade s finančnou stratégiou je zabezpečiť dostatočné množstvo finančných prostriedkov a zároveň optimálny pomer vlastných a cudzích zdrojov financovania na pokrytie rizika nedostatočnej likvidity. Vývoj peňažných tokov a likvidity sa v Spoločnosti sleduje na dennej báze. Spoločnosť má pre prípad krátkodobého nedostatku likvidity k dispozícii kontokorentný úver v rámci cashpoolingu so skupinovým limitom vo výške 35 mil. EUR.

Úrokové riziko

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

OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

Udalosti osobitného významu nenastali.

Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

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

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

Účtovná jednotka neúčtovala o daných účtovných prípadoch.

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

Účtovná jednotka nemá organizačnú zložku v zahraničí.



MOORE BDR

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

z auditu účtovnej zvierky

a

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

pre akciovú spoločnosť

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

so sídlom v Košiciach

za rok 2020

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

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

I. SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Názor

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEKO, a. s. so sídlom v Košiciach, IČO: 36 211 541, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2020, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Podľa nášho názoru priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEKO, a. s. k 31. decembru 2020 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom č. 431 / 2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

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

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

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

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

II. SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

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

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2020 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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

Banská Bystrica, 24. marca 2021

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

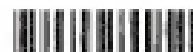
Ing. Ľudmila Svätová, MBA
kľúčový audítorský partner
licencia SKAu č. 936



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

UZ7PODv14_1
ÚČ POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2020

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevypĺnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vypĺňajú peňižkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
Á Ā B Ć D Ę F Ğ H Í J K L M N O P Q R Š T Ů V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2020048580	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2020
IČO 36211541	<input type="checkbox"/> mimoriadna	<input checked="" type="checkbox"/> veľká	Za obdobie do 12 2020
SK NACE 35.30.0	<input type="checkbox"/> priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2019 do 12 2019

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
 Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEKO, a. s.

Sídlo účtovnej jednotky
 Ulica Číslo
 Teplárenská 3
 PSČ Obec
 04292 Košice
 Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti
 Okresný súd Košice I
 Oddiel: Sa, Vložka číslo: 1204/V-Zb I
 Telefónne číslo Faxové číslo
 055 / 6192011
 E-mailová adresa
 info@teko.sk

Zostavená dňa: 26.02.2021	Schvátená dňa: . . 200	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: Ing. Milan Habán Ing. Lenka Smrková, POCA
------------------------------	---------------------------	--

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

SÚVAHA

SÚVAHA - AKTÍVA		Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto 31.12.2020	Korekcia 31.12.2020	Netto 31.12.2020	Netto 31.12.2019
	SPOLU MAJETOK (02 + 033 + 074)	001	390 871 515	172 316 311	218 555 204	212 274 666
A.	Neobežný majetok (03 + 11 + 21)	002	346 450 227	167 843 123	178 607 104	177 305 068
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (04 až 10)	003	7 391 106	6 620 238	770 868	1 041 527
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004	0	0	0	0
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	7 168 449	6 557 270	611 179	873 358
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006	217 651	62 968	154 683	161 053
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007	0	0	0	0
5.	Ostatný dlhodobý nehm. majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008	0	0	0	0
6.	Obstarávaný dlhodobý nehm. majetok (041) - /093/	009	5 006	0	5 006	7 116
7.	Poskytnuté preddavky na DNM (051) - /095A/	010	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (12 až 20)	011	339 059 121	161 222 885	177 836 236	176 263 541
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	012	5 831 584	0	5 831 584	5 819 193
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	92 092 485	55 357 699	36 734 786	37 482 795
3.	Samostatné hnutel'. veci a súbory hnutel'. vecí (022) - /082, 092A/	014	239 684 083	105 865 186	133 818 897	131 582 227
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015	0	0	0	0
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016	0	0	0	0
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017	777	0	777	777
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	018	1 450 192	0	1 450 192	1 378 549
8.	Poskytnuté preddavky na DHM (052) - /095A/	019	0	0	0	0
9.	Opravná položka k nadobud. majetku (+/- 097) +/-098	020	0	0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok (22 až 32)	021	0	0	0	0
A.III.1.	Podielové CP a podiely v prep. ú. j. (061A, 062A, 063A) - /096A/	022	0	0	0	0
2.	Podielové CP a podiely s podiel. účasťou okrem v prepojených ú. j. (062A) - /096A/	023	0	0	0	0
3.	Ostatné realizovateľné CP a podiely (063A) - /096A/	024	0	0	0	0
4.	Pôžičky prepojeným ú. j. (066A) - /096A/	025	0	0	0	0
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným ú. j. (066A) - /096A/	026	0	0	0	0
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	027	0	0	0	0
7.	Dlhové CP a ost. dlh. fin. majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	028	0	0	0	0
8.	Pôžičky a ost. dlhodob. fin. maj. so zost. dobou splatn. najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	029	0	0	0	0
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	030	0	0	0	0
10.	Obstarávaný dlhodobý fin. majetok (043) - /096A/	031	0	0	0	0
11.	Poskytnuté preddavky na dlh. fin. majetok (053) - /095A/	032	0	0	0	0
B.	Obežný majetok (34 + 41 + 53 + 66 + 71)	033	44 001 676	4 473 188	39 528 488	34 534 666
B.I.	Zásoby súčet (35 až 40)	034	12 220 295	1 040 657	11 179 638	14 544 037

SÚVAHA - AKTÍVA		Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto 31.12.2020	Korekcia 31.12.2020	Netto 31.12.2020	Netto 31.12.2019
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11x) - /191, 19X/	035	12 220 295	1 040 657	11 179 638	14 544 037
2.	Nedokončená výroba a polotovary vl. výr. (121, 122, 12x) - /192, 193, 19x/	036	0	0	0	0
3.	Výrobky (123) - /194/	037	0	0	0	0
4.	Zvieratá (124) - /195/	038	0	0	0	0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	039	0	0	0	0
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	040	0	0	0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (42 + 46 až 52)	041	162 571	0	162 571	162 571
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (43 až 45)	042	162 571	0	162 571	162 571
1.a.	Pohľ. z obch. styku voči prepojeným účt. jedn. (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	043	0	0	0	0
1.b.	Pohľ. z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prepoj. ú. j. (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	044	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľ. z obch. styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	045	162 571	0	162 571	162 571
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	046	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľ. voči prepojeným účt. jedn. (351A) - /391A/	047	0	0	0	0
4.	Ost. pohľ. v rámci podielovej úč. okrem pohľ. voči prepojeným účt. j. (351A) - /391A/	048	0	0	0	0
5.	Pohľad. voči spoločníkovi, členovi a združeniu	049	0	0	0	0
6.	Pohľad. z deriv. operácií (373A, 376A)	050	0	0	0	0
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	051	0	0	0	0
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052	0	0	0	0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (54 + 58 až 65)	053	17 448 792	3 432 531	14 016 261	10 416 105
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (55 až 57)	054	9 930 383	2 117 200	7 813 183	9 770 656
1.a.	Pohľ. z obch. st. voči prepojeným účt. j. (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	055	48 450	0	48 450	0
1.b.	Pohľ. z ob. st. v rámci podielovej účasti okr. pohľ. voči prepojeným ú. j. (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	056	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľad. z obch. styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	057	9 881 933	2 117 200	7 764 733	9 770 656
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	058	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľad. voči prepojeným účt. j. (351A) - /391A/	059	3 045 172	0	3 045 172	0
4.	Ost. pohľ. v rámci podielovej účasti okr. pohľ. prepojených ú. j. (351A) - /391A/	060	0	0	0	0
5.	Pohľad. voči spol., člen., a združ. (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	061	166	0	166	166
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	062	0	0	0	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	063	3 104 208	0	3 104 208	640 940
8.	Pohľad. z deriv. operácií (373A, 376A)	064	0	0	0	0
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	065	1 368 863	1 315 331	53 532	4 343

SÚVAHA - AKTÍVA		Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto 31.12.2020	Korekcia 31.12.2020	Netto 31.12.2020	Netto 31.12.2019
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (67 až 70)	066	6 381 746	0	6 381 746	8 042 654
B.IV.1.	Krátk.fin. majetok v prep. účt. jedn. (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	067	0	0	0	0
2.	Krátk.fin. maj. bez krát. f.m. v prep. ú. j. (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	068	6 381 746	0	6 381 746	8 042 654
3.	Vlastné akcie a vlastné obch. podiely (252)	069	0	0	0	0
4.	Obstarávaný krátk. fin. majetok (259, 314A) - /291A/	070	0	0	0	0
B.V.	Finančné účty (72 + 73)	071	7 788 272	0	7 788 272	1 369 299
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	072	0	0	0	2 190
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/-261)	073	7 788 272	0	7 788 272	1 367 109
C.	Časové rozlíšenie súčet (75 až 78)	074	419 612	0	419 612	434 932
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	075	11 255	0	11 255	16 374
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	076	385 978	0	385 978	418 558
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	077	0	0	0	
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	078	22 379	0	22 379	

SÚVAHA - PASÍVA		Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie 31.12.2020	Predchádzajúce účtovné obdobie 31.12.2019
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY (80 + 101 +141)	079	218 555 204	212 274 666
A.	Vlastné imanie (81 + 85 + 86 + 87 + 90 + 93 + 97 + 100)	080	57 788 471	51 959 039
A.I.	Základné imanie súčet (82 až 84)	081	38 210 898	38 210 898
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/-491)	082	38 210 898	38 210 898
2.	Zmena základného imania +/-419	083	0	0
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	084	0	0
A.II.	Emisné ážio (412)	085	0	0
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	086	0	0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy (88 + 89)	087	5 646 634	5 419 934
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	088	5 646 634	5 419 934
2.	Rezervný fond na vl. akcie a vl. podiely (417A, 421A)	089	0	0
A.V.	Ostatné fondy zo zisku (91 + 92)	090	3 148 078	3 148 078
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	091	0	0
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	092	3 148 078	3 148 078
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (94 až 96)	093	0	0
A.VI.1.	Oceňovacie rozd. z precenenia majetku a záväzkov (+/-414)	094	0	0
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitál. účastín (+/-415)	095	0	0
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/-416)	096	0	0
A.VII.	Výsledok hosp. minulých rokov (98 + 99)	097	4 616 629	2 913 124
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	4 616 629	2 913 124
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	099		
A.VIII.	Výsl. hospodárenia za účt. obd. po zdanení /+/- 01 - (81 + 85 + 86 + 87 + 90 + 93 + 97 + 101 + 141)	100	6 166 232	2 267 005
B.	Záväzky (102 + 118 + 121 + 122 + 136 + 139 + 140)	101	131 208 587	132 277 843
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (103 + 107 až 117)	102	5 705 270	3 795 795
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (104 až 106)	103	311 000	200 000
1.a.	Záv. z obch. styku voči prepojeným účt. jedn. (321A, 475A, 476A)	104	0	0
1.b.	Záv. z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepojeným ú. j. (321A, 475A, 476A)	105	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	311 000	200 000
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účt. jedn. (471A, 47XA)	108	0	0
4.	Ost. záv. v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným úč. j. (471A, 47XA)	109	0	0
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	0	0
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	0	0
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112	0	0
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113	0	0
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	54 119	62 018
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	0	0
11.	Dlhodobé záväzky z deriv. operácií (373A, 377A)	116	0	0
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	5 340 151	3 533 777
B.II.	Dlhodobé rezervy (119 + 120)	118	783 745	810 973
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119	0	0
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	783 745	810 973
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	60 446 353	63 227 511
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (123 + 127 až 135)	122	15 895 313	24 663 236
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (124 až 126)	123	14 194 477	23 306 370

SÚVAHA - PASÍVA		Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie 31.12.2020	Predchádzajúce účtovné obdobie 31.12.2019
1.a.	Záv. z obch. styku voči prep. účt. jedn. (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	89 595	0
1.b.	Záv. z obch. styku v rámci podielovej účasti okrem záv. voči prepoj. ú. j. (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	14 104 882	23 306 370
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prep. účt. jedn. (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	0	0
4.	Ost. záv. v rámci pod. úč. okr. záv. voči prep. úč. j. (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	0	0
5.	Záväzky voči spol. a združ. (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	0	0
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	435 253	423 012
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	286 356	276 532
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	951 833	630 762
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	0	0
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	27 394	26 560
B.V.	Krátkodobé rezervy (137 + 138)	136	10 428 625	9 246 171
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	8 976 244	7 208 205
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 452 381	2 037 966
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	37 949 281	30 534 157
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (142 až 145)	141	29 558 146	28 037 784
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	0	0
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	20 641	23 004
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	28 428 271	26 926 264
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	1 109 234	1 088 516

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT		Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie 31.12.2020	Predchádzajúce účtovné obdobie 31.12.2019
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	83 088 482	74 833 889
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu (03 až 09)	02	87 409 357	79 179 935
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	0	0
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	80 063 399	71 763 181
III.	Tržby z predaja služieb (602)	05	3 025 083	3 070 708
IV.	Zmena stavu vnútroorg. zásob (+/- účt. sk. 61)	06	0	0
V.	Aktivácia (účt. sk. 62)	07	99 095	97 572
VI.	Tržby z predaja DNM, DHM a materiálu (641, 642)	08	22 580	615
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	4 199 200	4 247 859
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu (11+12+13+14+15+20+21+24+25+26)	10	77 705 371	74 895 703
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	0	0
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladov. dodávok (501, 502, 503)	12	36 605 493	38 675 411
C.	Opravné položky k zásobám (+/- 505)	13	3 542	-37 513
D.	Služby (účt. sk. 51)	14	8 599 873	8 715 298
E.	Osobné náklady (16 až 19)	15	10 548 777	10 110 719
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	6 996 954	6 899 114
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	78 050	69 010
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 830 430	2 708 189
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	643 343	434 406
F.	Dane a poplatky (účt. sk. 53)	20	332 523	334 616
G.	Odpisy a opravné položky k DNM a DHM (22+23)	21	11 243 708	9 373 241
G.1.	Odpisy DNM a DHM (551)	22	11 243 708	9 373 241
2.	Opravné položky k DNM a DHM (+/- 553)	23	0	0
H.	Zostatková cena predaného DM a predaného materiálu (541, 542)	24	7 700	0
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/- 547)	25	833 862	50 653
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	9 529 893	7 673 278
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti spolu (+/- r. 2-10)	27	9 703 986	4 284 232
*	Pridaná hodnota r. (03+04+05+06+07)-(11+12+13+14)	28	37 978 669	27 578 265
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu (30+31+35+39+42+43+44)	29	93	5
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	0	0
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (32 až 34)	31	0	0
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepoj. účt. jedn. (665A)	32	0	0
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti (665A)	33	0	0
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	0	0
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (36 až 38)	35	0	0
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepoj. účt. jednotiek (666A)	36	0	0
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37	0	0
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38	0	0
XI.	Výnosové úroky (40+41)	39	93	0
XI.1.	Výnosové úroky od prepoj. účt. jednotiek (662A)	40	93	0
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	0	0
XII.	Kurzové zisky (663)	42	0	5

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT		Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie 31.12.2020	Predchádzajúce účtovné obdobie 31.12.2019
XIII.	Výnosy z precen. cenn. pap. a výnosy z derivát. operácií (664, 667)	43	0	0
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	0	0
**	Náklady na finančnú činnosť spolu (46+47+48+49+52+53+54)	45	1 731 473	1 300 074
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	0	0
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	0	0
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/- 565)	48	0	0
N.	Nákladové úroky (50+51)	49	1 632 085	1 154 689
N.1.	Nákladové úroky pre prep. účt. jednotky (562A)	50	322	0
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	1 631 763	1 154 689
O.	Kurzové straty (563)	52	10	1 275
P.	Náklady na prec. cenn. pap. a náklady na deriv. operácie (564, 567)	53	0	0
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	99 378	144 110
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/- 29-45)	55	-1 731 380	-1 300 069
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/- 27+55)	56	7 972 606	2 984 163
R.	Daň z príjmov (58+59)	57	1 806 374	717 158
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	0	0
2.	Daň z príjmov odložená (+/- 592)	59	1 806 374	717 158
S.	Prevod podielov na výsledku hospod. spoločníkom (+/- 596)	60	0	0
****	Výsledok hospodárenia za účt. obdobie po zdanení (+/- 56-57-60)	61	6 166 232	2 267 005

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE ZOSTAVENEJ K 31. DECEMBRU 2020

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

Tepláreň Košice, a. s.
v skratke TEKO, a. s.
Teplárenská 3
042 92 Košice

Spoločnosť Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEKO, a. s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 13. decembra 2001 a do Obchodného registra bola zapísaná 21. januára 2002. (Obchodný register Okresného súdu Košice I. v Košiciach, oddiel. Sa, vložka č. 1204/V-Zbl).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

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

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 23. apríla 2020 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 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 2020 do 31. decembra 2020.

5. Údaje o skupine

Jediným akcionárom Spoločnosti a materskou účtovnou jednotkou je:

- spoločnosť MH Manažment, a. s., IČO 50088033, DIČ 2120171361, Trnavská cesta 100, 821 01 Bratislava.

Ostatné spriaznené osoby Spoločnosti sú:

- spoločnosti, v ktorých materskou účtovnou jednotkou a jediným akcionárom je MH Manažment, a. s. (šesť teplárenských spoločností združených pod MH Teplárenský holding a ostatné dcérske spoločnosti MH Manažment, a. s.) a spoločnosti, v ktorých má MH Manažment, a.s. podielovú účasť.
- spoločnosti, kde vykonáva kontrolu štát cez Ministerstvo hospodárstva SR alebo má v nich podiel.

Spoločnosť Tepláreň Košice, a. s. nie je materskou účtovnou jednotkou.

Spoločnosť MH Manažment, a. s. ako materská účtovná jednotka spoločnosti TEKO, a. s. je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku podľa § 22 ods. 8 a 9 zákona o účtovníctve.

Informácie o konsolidácii materskej účtovnej jednotky (spoločnosti MH Manažment, a. s.):

a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je materská účtovná jednotka MH Manažment, a.s (bezprostredne vyšší stupeň konsolidácie), a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek na najvyššom stupni konsolidácie:

Ministerstvo hospodárstva Slovenskej republiky, Mlynské nivy 44/a, 827 15 Bratislava 212.

b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je materská účtovná jednotka MH Manažment, a.s. (najvyšší stupeň konsolidácie):

Slovenská republika.

c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia vyššie uvedených konsolidovaných účtovných závierok:

Ministerstvo financií Slovenskej republiky, Štefanovičova 5, 817 82 Bratislava

Ministerstvo hospodárstva Slovenskej republiky, Mlynské nivy 44/a, 827 15 Bratislava 212.

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	342	366
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	339	361
<i>počet vedúcich zamestnancov</i>	4	4

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 17. septembra 2020 spoločnosť BDR, spol. s r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2020.

8. Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2020 a k 31. decembru 2019:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %	Výška príspevku do kapitálových fondov z príspevkov
	absolútne	v %			
	38 210 898	0	0	0	0
Spolu	38 210 898	0	0	0	0

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Výhodiská 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.

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, poisťné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku môžu byť aj úroky z úverov, ak sa tak Spoločnosť rozhodla do momentu zaradenia majetku do používania.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a všetky nepriame náklady vzťahujúce sa na výrobu alebo inú činnosť.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reálnou hodnotou, zistenou podľa posudku znalca.

Odpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne na účet výnosy budúcich období s vplyvom na výsledok hospodárenia počas doby odpisovania majetku. Neodpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne s vplyvom na výsledok hospodárenia na účet ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

Dlhodobý majetok nadobudnutý zámenou sa oceňuje reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutého dlhodobého majetku a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

Dlhodobý nehmotný 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 prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 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 %
Softvér	4; 6 rokov	Rovnomerné lineárne odpisovanie	25%; 16,7%
Oceniteľné práva (licencie)	20; 30 rokov	Rovnomerné lineárne odpisovanie	5%; 3,33%
Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevyšuje 2 400 EUR	rôzna	jednorazový odpis	100%

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 prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku (okrem meračov tepla) 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 %
Inžinierske stavby, budovy	30; 40 rokov	Rovnomerné lineárne odpisovanie	3,3%; 2,5 %
Parné kotly, horúcovodné kotly, výmenníky tepla, elektrické motory a generátory, montované stavby z kovu a betónu	12; 20; 30 rokov	Rovnomerné lineárne odpisovanie	8,3%; 5%; 3,3 %
Klimatizačné zariadenia	15 rokov	Rovnomerné lineárne odpisovanie	6,7 %
Turbíny, chladiace a vetracie zariadenia, generátory, kontajnery, drobné stavby	12 rokov	Rovnomerné lineárne odpisovanie	8,3 %
Dopravné prostriedky, rozvody počítačových sietí, optické a fotografické zariadenia, stroje a zariadenia, nábytok, montované stavby dreva a plastu, čerpadlá a kompresory	6; 7; 8; 10 rokov	Rovnomerné lineárne odpisovanie	16,7%; 14,2%; 12,5%; 10 %
Kancelárske stroje, komunikačné, meracie a navigačné zariadenia, softvér a počítače, ručné nástroje, spotrebná elektronika	4; 5; 6; 8 rokov	Rovnomerné lineárne odpisovanie	25 %; 20%; 16,7%; 12,5 %
Merače tepla	6 rokov	Rovnomerné lineárne odpisovanie	16,7%
Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevyšuje 1 700 EUR	rôzna	Jednorazový odpis	100 %

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) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje 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 ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

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.

d) 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 súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvoria zostatky na bankových účtoch a krátkodobý finančný majetok (s výnimkou emisných kvót, ktoré sú popísané v časti g), pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) 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.

g) Emisné kvóty

Špecifický druh krátkodobého finančného majetku tvoria kvóty na vyprodukované emisie CO₂ (ďalej len „emisné kvóty“). Ako referenčnú burzu na stanovenie reálnej hodnoty Spoločnosť používa energetickú burzu.

Vnútroštátny správca emisných kvót SR prideluje emisné kvóty bezodplatne na účty povinných účastníkov v zmysle národnej alokačnej tabuľky na základe pokynu od Ministerstva životného prostredia SR. Bezodplatne pridelené emisné kvóty sa oceňujú reálnou cenou ku dňu ich pripísania na účet vnútroštátneho správcu. Bezodplatne pridelené emisné kvóty sú vykázané ako krátkodobý finančný majetok súvisiace s účtom výnosov budúcich období. Výnosy budúcich období sa zúčtujú v časovej a vecnej súvislosti z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót. Emisné kvóty kúpené na verejnom trhu sa oceňujú obstarávacou cenou. Úbytok emisných kvót sa oceňuje metódou FIFO. Výnos z predaja emisných kvót sa vykazuje ako tržby z predaja cenných papierov a podielov.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa vytvára rezerva na vypustené emisie do ovzdušia vo výške násobku známeho množstva vypustených emisií do ovzdušia od prvého do posledného dňa kalendárneho roka a hodnoty emisných kvót. Tvorba rezervy sa vykáže ako ostatné náklady na hospodársku činnosť pričom sa zároveň zúčtuje časové rozlíšenie výnosov budúcich období ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pridelených emisných kvót. Náklady na emisné kvóty sú oprávnenými nákladmi v zmysle vyhlášky Úradu pre reguláciu sieťových odvetví, ktorou sa ustanovuje cenová regulácia v tepelnej energetike.

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.

i) 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 prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

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, odmeny, mzdové zvýhodnenia a príplatky, odvody do poisťovní, náhrady mzdy a ostatné nepeňažné požitky sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

V zmysle Zákonníka práce zamestnancovi patrí pri prvom skončení pracovného pomeru po vzniku nároku na starobný dôchodok odchodné v sume jeho priemerného mesačného zárobku, ak požiada o poskytnutie uvedeného dôchodku pred skončením pracovného pomeru alebo do desiatich dní po jeho skončení.

Podľa platnej Podnikovej kolektívnej zmluvy sa odchodné zvyšuje podľa dĺžky nepretržite odpracovaných rokov v Spoločnosti o jeden priemerný mesačný zárobok zamestnanca, ak pracovný pomer zamestnanca trval najmenej dva roky a menej ako päť rokov, alebo o dva priemerné mesačné zárobky zamestnanca, ak pracovný pomer zamestnanca trval najmenej päť rokov,

Spoločnosť taktiež vypláca odmeny pri pracovných a životných jubileách podľa pravidiel stanovených v Podnikovej kolektívnej zmluve.

Spoločnosť vzbudila na strane zamestnancov očakávanie, že bude pokračovať v poskytovaní požitkov. Podľa usúdenia vedenia Spoločnosti nie je prerušenie ich poskytovania v súčasnosti realistické.

Závazok za už odpracovanú dobu zamestnania je ocenený v jeho súčasnej hodnote k súvahovému dňu. Poistno-matematické zisky alebo straty sa účtujú okamžite v čase ich vzniku pri prehodnotení výšky záväzku.

Hlavné poistno-matematické predpoklady použité na výpočet záväzku týkajúceho sa dôchodkového programu sú nasledovné:

<i>Parameter</i>	<i>Hodnota</i>
Priemerná fluktuácia	7,97%
Diskontný faktor	1,8%
Valorizácia platov	1%
Dátum výpočtu	31.12.2020
Odvody	34,26%

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 výsledku hospodárenia pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

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

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

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

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

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 poskytla 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.

p) Cudzia 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 bankou 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.

q) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

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, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

r) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

s) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch nerozdelení zisk minulých rokov a neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

t) Ostatné informácie

Bez obsahovej náplne.

INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

- Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2020	0	7 158 017	217 651	0	0	7 116	0	7 382 784
Prírastky	0	8 322	0	0	0	0	0	8 322
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	2 110	0	0	0	-2 110	0	0
Stav k 31.12.2020	0	7 168 449	217 651	0	0	5 006	0	7 391 106
Oprávky								
Stav k 1.1.2020	0	6 284 659	56 598	0	0	0	0	6 341 257
Prírastky	0	272 611	6 370	0	0	0	0	278 981
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	6 557 270	62 968	0	0	0	0	6 620 238
Opravné položky								
Stav k 1.1.2020	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 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2020	0	873 358	161 053	0	0	7 116	0	1 041 527
Stav k 31.12.2020	0	611 179	154 683	0	0	5 006	0	770 868

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								
Stav k 1.1.2019	0	8 274 692	214 205	0	0	5 006	0	8 493 903
Prírastky	0	939 280	3 446	0	0	2 110	0	944 836
Úbytky	0	2 055 955	0	0	0	0	0	2 055 955
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	7 158 017	217 651	0	0	7 116	0	7 382 784
Oprávky								
Stav k 1.1.2019	0	7 997 758	50 244	0	0	0	0	8 048 002
Prírastky	0	342 856	6 354	0	0	0	0	349 210
Úbytky	0	2 055 955	0	0	0	0	0	2 055 955
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	6 284 659	56 598	0	0	0	0	6 341 257
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	276 934	163 961	0	0	5 006	0	445 901
Stav k 31.12.2019	0	873 358	161 053	0	0	7 116	0	1 041 527

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 1.1.2020	5 819 193	91 285 573	229 862 336	0	0	777	1 378 549	0	328 346 428
Prírastky	0	876 966	10 619 043	0	0	0	1 059 031	0	12 555 040
Úbytky	7 700	521 157	1 303 573	0	0	0	0	0	1 832 430
Presuny	20 091	451 103	506 277	0	0	0	-987 388	0	-9 917
Stav k 31.12.2020	5 831 584	92 092 485	239 684 083	0	0	777	1 450 192	0	339 059 121
Oprávky									
Stav k 1.1.2020	0	53 802 778	98 280 109	0	0	0	0	0	152 082 887
Prírastky	0	2 076 078	8 888 650	0	0	0	0	0	10 964 728
Úbytky	0	521 157	1 303 573	0	0	0	0	0	1 824 730
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	55 357 699	105 865 186	0	0	0	0	0	161 222 885
Opravné položky									
Stav k 1.1.2020	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 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2020	5 819 193	37 482 795	131 582 227	0	0	777	1 378 549	0	176 263 541
Stav k 31.12.2020	5 831 584	36 734 786	133 818 897	0	0	777	1 450 192	0	177 836 236

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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	5 819 193	86 010 929	195 792 520	0	0	777	1 694 732	0	289 318 151
Prírastky	0	5 961 501	34 158 399	0	0	0	623 698	0	40 743 598
Úbytky	0	794 017	921 304	0	0	0	0	0	1 715 321
Presuny	0	107 160	832 721	0	0	0	-939 881	0	0
Stav k 31.12.2019	5 819 193	91 285 573	229 862 336	0	0	777	1 378 549	0	328 346 428
Oprávky									
Stav k 1.1.2019	0	52 627 968	92 145 359	0	0	0	0	0	144 773 327
Prírastky	0	1 967 979	7 056 054	0	0	0	0	0	9 024 033
Úbytky	0	793 169	921 304	0	0	0	0	0	1 714 473
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	53 802 778	98 280 109	0	0	0	0	0	152 082 887
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	5 819 193	33 382 961	103 647 161	0	0	777	1 694 732	0	144 544 824
Stav k 31.12.2019	5 819 193	37 482 795	131 582 227	0	0	777	1 378 549	0	176 263 541

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2020	Hodnota k 31.12.2019
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	135 422 011	132 540 771
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

ZÁSoby

Vývoj opravnej položky k zásobám v priebehu bežného účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2020
Materiál	1 037 115	6 508	2 966	0	1 040 657
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	1 037 115	6 508	2 966	0	1 040 657

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Opravná položka k zásobám sa tvorí v zmysle internej smernice na pomalyobrátkové zásoby (ostatný materiál) a zúčtováva sa v prípade spotreby, predaja alebo likvidácie pomalyobrátkových alebo nepotrebných zásob. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadmernosti zásob a zníženia obstarávacích cien materiálu v porovnaní s jeho dovtedajšou účtovnou hodnotou.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2019
Materiál	1 074 628	0	37 513	0	1 037 115
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	1 074 628	0	37 513	0	1 037 115

POHĽADÁVKY

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2020
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 322 306	1 327 861	493 998	38 969	2 117 200
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 322 306	1 327 861	493 998	38 969	2 117 200
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 315 331	0	0	0	1 315 331
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	1 315 331	0	0	0	1 315 331
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 637 637	1 327 861	493 998	38 969	3 432 531

Opravná položka k pohľadávkam sa tvorí na neuhradené pohľadávky po uplynutí doby splatnosti v zmysle internej smernice Spoločnosti. Opravná položka sa zúčtuje, ak nastane úplné, resp. čiastočné pominutie predpokladu trvania zníženia hodnoty pohľadávky. Hodnota opravnej položky k pohľadávkam z obchodného styku je najmä za pohľadávky za dodávky TE. Hodnota opravnej položky k iným pohľadávkam z celkovej výšky v sume 1 312 946 EUR vyplýva z pohľadávky zo súdneho sporu so spoločnosťou SIGMA SLOVAKIA, a. s. v konkurze.

Percentuálne sadzby tvorby účtovnej opravnej položky k pohľadávkam podľa doby splatnosti podľa internej smernice

Uplynutie doby splatnosti pohľadávky / Percentuálna sadzba

od 91 do 180 dní / 20% menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti vrátane príslušenstva

od 181 do 360 dní / 30% menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti vrátane príslušenstva

od 361 do 720 dní / 50% menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti vrátane príslušenstva

nad 721 dní / 100% menovitej hodnoty pohľadávky alebo jej nesplatennej časti vrátane príslušenstva.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2019
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:	0	0	0	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohľadávka	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 274 279	361 561	310 909	2 625	1 322 306
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0

Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 274 279	361 561	310 909	2 625	1 322 306
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	1 315 331	0	0	0	1 315 331
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	1 315 331	0	0	0	1 315 331
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 589 610	361 561	310 909	2 625	2 637 637

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti.

Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2020 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	5 892 038	4 038 345	9 930 383
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	48 450	0	48 450
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	5 843 588	4 038 345	9 881 933
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	6 203 078	1 315 331	7 518 409
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 045 172	0	3 045 172
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	166	0	166
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	3 104 208	0	3 104 208
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	53 532	1 315 331	1 368 863
Krátkodobé pohľadávky spolu	12 095 116	5 353 676	17 448 792

Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku (brutto) k 31. 12. 2020 sú tvorené najmä za dodávky elektrickej energie a podporných služieb v hodnote 4 038 276 EUR, za dodávky tepelnej energie spolu s príslušenstvom v sume 5 441 558 EUR, za zložené zábezpeky za EE v hodnote 100 786 EUR, za ostatné pohľadávky v hodnote 347 874 EUR a za preddávky na služby v hodnote 1 889 EUR.

Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám vyplývajú z čerpania kontokorentného úveru zapojených teplárenských spoločností Teplárenského holdingu na cashpoolingovom účte v Slovenskej Sporiteľni, a.s.

Najvýznamnejší podiel na hodnote iných pohľadávok po lehote splatnosti má pohľadávka vyplývajúca zo súdneho sporu voči spoločnosti SIGMA SLOVAKIA, a. s. v konkurze v sume 1 312 946 EUR. Pohľadávky z obchodného styku po lehote splatnosti sú predovšetkým za dodávky TE.

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:	7 286 526	3 806 436	11 092 962
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	7 286 526	3 806 436	11 092 962
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	645 449	1 315 331	1 960 780
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	166	0	166
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	640 940	0	640 940
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	4 343	1 315 331	1 319 674
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 931 975	5 121 767	13 053 742

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 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	17 611 362	13 216 313
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

POSKYTNUTÉ PÔŽIČKY

Prehľad poskytnutých pôžičiek spriazneným osobám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2020	k 31.12.2019	k 31.12.2020	k 31.12.2019
Dlhodobé pôžičky, z toho:						0	0
				0	0	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:						3 045 079	0
Martinská teplárenská, a.s.	EUR	0,12	cashpooling	3 045 059	0	3 045 059	0
Bratislavská teplárenská, a.s.	EUR	0,12	cashpooling	10	0	10	0
Žilinská teplárenská, a.s.	EUR	0,12	cashpooling	10	0	10	0
Spolu						3 045 079	0

ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHĽADÁVKA

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 0 na strane 70.

KRÁTKODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

Informácie o štruktúre krátkodobého finančného majetku k 31. decembru 2020:

Krátkodobý finančný majetok	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Majetkové CP na obchodovanie	0	0
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0
Dlhové CP na obchodovanie	0	0
Emisné kvóty	6 381 746	8 042 654
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0	0
Ostatné realizovateľné CP	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0
Obstarávacia cena KFM spolu	6 381 746	8 042 654
Opravná položka ku KFM	0	0
Účtovná hodnota KFM spolu	6 381 746	8 042 654

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

Emisné kvóty	EUA pridelenie	EUA nákup	Spolu
Stav k 01.01.2020 (EUR)	1 737 738	6 304 916	8 042 654
Stav k 01. 01. 2020 (t)	85 225	336 030	421 255
Pridelenie na rok 2020 (EUR)	1 580 583	0	1 580 583
Pridelenie na rok 2020 (t)	67 633	0	67 633
Obstaranie (EUR)	0	3 960 750	3 960 750
Obstaranie (t)	0	160 000	160 000
Odobzdanie za rok 2019 (EUR)	1 737 738	5 464 503	7 202 241
Odobzdanie za rok 2019 (t)	85 225	297 469	382 694
Stav k 31. 12. 2020 (EUR)	1 580 583	4 801 163	6 381 746
Stav k 31. 12. 2020 (t)	67 633	198 561	266 194

FINANČNÉ ÚČTY

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať. Spoločnosť v roku 2020 ukončila používanie Pokladnice na úhrady a príjem v hotovosti.

ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	11 255	16 374
práca výpočtovej techniky	9 853	16 251
ostatné	1 402	123
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	385 978	418 558
propagácia a reklama	6 664	5 453
práce výpočtovej techniky	54 418	49 282
poistenie	303 502	336 926
ostatné	21 394	26 897
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	22 379	0
poplatok	95	0
debetný úrok z nepovoleného čerpania	22 284	0
Spolu	419 612	434 932

PASÍVA

1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti 0 na strane 76.

2. Sociálny fond

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

Názov položky	2020	2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	62 018	47 218
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	57 124	60 031
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	30 000	30 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	87 124	90 031
Čerpanie sociálneho fondu	95 023	75 231
Konečný zostatok sociálneho fondu	54 119	62 018

ODLOŽENÝ DAŇOVÝ ZÁVÄZOK

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 0 na strane 70.

ZÁVÄZKY

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2020:

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	311 000	0	311 000
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	311 000	0	311 000
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	5 394 270	0	5 394 270
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	0	54 119	0	54 119
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	5 340 151	0	5 340 151
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	5 705 270	0	5 705 270

Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	14 194 477	0	14 194 477
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	89 595	0	89 595
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	14 104 882	0	14 104 882
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	12 696	0	1 688 390	-250	1 700 836
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	0	0	435 253	0	435 253
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	286 356	0	286 356
Daňové záväzky a dotácie	0	0	951 833	0	951 833
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	12 696	0	14 948	-250	27 394
Krátkodobé záväzky spolu	12 696	0	15 882 867	-250	15 895 313

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti				
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	200 000	0	200 000
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	200 000	0	200 000
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	0	3 595 795	0	3 595 795
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobo prijaté preddavky	0	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0	0
Záväzky zo sociálneho fondu	0	0	62 018	0	62 018
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0	0
Dlhodobé záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0	3 533 777	0	3 533 777
Dlhodobé záväzky spolu	0	0	3 795 795	0	3 795 795

Krátkodobé závazky z obchodného styku, z toho:	0	0	23 306 370	0	23 306 370
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné závazky z obchodného styku	0	0	23 306 370	0	23 306 370
Ostatné krátkodobé závazky, z toho:	12 696	0	1 343 678	492	1 356 866
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0	0
Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Závazky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0	0
Závazky voči zamestnancom	0	0	423 012	0	423 012
Závazky zo sociálneho poistenia	0	0	276 532	0	276 532
Daňové záväzky a dotácie	0	0	630 762	0	630 762
Závazky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	12 696	0	13 372	492	26 560
Krátkodobé záväzky spolu	12 696	0	24 650 048	492	24 663 236

REZERVY

Prehľad pohybu rezerv za rok 2020 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2020
Dlhodobé rezervy, z toho:	810 973	783 745	0	810 973	783 745
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	810 973	783 745	0	810 973	783 745
Rezerva na odchodné s odvodmi na ZSP	755 216	783 745	0	755 216	783 745
Rezerva na súdne spory	55 757	0	0	55 757	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	9 246 171	10 428 625	9 091 687	154 484	10 428 625
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	7 208 205	8 976 244	7 205 979	2 226	8 976 244
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	4 411	4 764	2 775	1 636	4 764
Rezerva na ZSP k dovolenkám	1 553	1 677	963	590	1 677
Rezerva na emisie	7 202 241	8 969 803	7 202 241	0	8 969 803
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	2 037 966	1 452 381	1 885 708	152 258	1 452 381
Rezerva na dobropisy	1 501 759	978 691	1 479 578	22 182	978 690
Rezerva na služby	12 666	14 600	11 350	1 316	14 600
Rezerva na overenie účtovnej závierky	17 400	14 600	17 400	0	14 600
Rezerva na súdne spory	63 945	115 769	35	63 910	115 769
Rezerva na odmeny	271 987	212 087	246 487	25 500	212 087
Rezerva na pokuty, penále	0	725	0	0	725
rezerva na odstupné, odchodné	65 322	22 570	35 261	30 060	22 571
Rezerva na ZSP	88 496	71 154	79 206	9 290	71 154
Rezerva na jubileá s odvodmi na ZSP	16 391	22 185	16 391	0	22 185
Rezervy spolu	10 057 144	11 212 370	9 091 687	965 457	11 212 370

Dlhodobé rezervy na zamestnanecké požitky vrátane zákonného sociálneho zabezpečenia v zmysle zákonníka práce a platnej kolektívnej zmluvy sú vypočítané na základe poistnej matematiky.

Rezerva na emisie CO₂ vypustené do ovzdušia v roku 2020 je vypočítaná podľa predpokladaného množstva vypustených emisií CO₂ v množstve 334 593 t.

V roku 2020 bola zúčtovaná rezerva na zníženie ceny tepla za rok 2019 v sume 1 340 514 EUR a rezerva na zníženie tržieb za elektrickú energiu - doplatok KVET za rok 2019 v sume 161 245 EUR.

Konečný stav rezerv na dobropisy v hodnote 978 690 EUR sa týka predpokladaného zníženia tržieb za elektrickú energiu za rok 2020 - doplatok KVET vo výške 26 405 EUR a rezerva na zníženie ceny tepla za rok 2020 v sume 952 285 EUR.

Rezerva na odmeny sa týka hodnôt ročných odmien za rok 2020 vyplývajúcich zo zmlúv zamestnancov. Krátkodobá rezerva na odchodné a odstupné v zmysle zákonníka práce a platnej kolektívnej zmluvy vychádza z predpokladaného počtu zamestnancov, ktorí by mali v roku 2021 odísť do starobného dôchodku. Rezerva na sociálne poistenie zahŕňa zdravotné poistenie a sociálne zabezpečenie ku krátkodobým rezervám na odmeny a k rezervám na odchodné. Rezerva na súdne spory bola vypočítaná podľa stavu pasívnych súdnych sporov, z ktorých vyplýva riziko pre Spoločnosť.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k				Stav k
	1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2019
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 016 759	773 261	31 813	947 234	810 973
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	1 016 759	773 261	31 813	947 234	810 973
Rezerv na odchodné s odvodmi na ZSP	714 758	755 216	0	714 758	755 216
Rezerva na súdne spory	302 001	18 045	31 813	232 476	55 757
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	7 149 884	9 246 171	7 063 309	86 575	9 246 171
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	5 760 844	7 208 205	5 758 277	2 567	7 208 205
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	4 197	4 411	2 305	1 892	4 411
Rezerva na ZSP k dovolenkám	1 477	1 553	802	675	1 553
Rezerva na emisie	5 755 170	7 202 241	5 755 170	0	7 202 241
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	1 389 040	2 037 966	1 305 032	84 008	2 037 966
Rezerva na dobropisy	927 273	1 501 759	927 273	0	1 501 759
Rezerva na služby	9 210	12 666	7 313	1 897	12 666
Rezerva na overenie účtovnej závierky	17 300	17 400	17 000	300	17 400
Rezerva na súdne spory	50 755	63 945	0	50 755	63 945
Rezerva na odmeny	257 580	271 987	257 580	0	271 987
Rezerva na pokuty, penále	0	0	0	0	0
Rezerva na odstupné, odchodné	41 478	65 322	18 771	22 707	65 322
Rezerva na ZSP	75 710	88 496	67 361	8 349	88 496
Rezerva na jubileá s odvodmi na ZSP	9 734	16 391	9 734	0	16 391
Rezervy spolu	8 166 643	10 019 432	7 095 122	1 033 809	10 057 144

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		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2020	k 31.12.2019	k 31.12.2020	k 31.12.2019
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						60 446 353	63 227 511
ČSOB, a.s./VÚB, a.s.	EUR	3M EURIBOR + 1,90 % p. a.	30.6.2022	221 294	663 879	221 294	663 879
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	EUR	1M EURIBOR + 2,40 % p. a.	31.12.2026	4 059 996	4 779 996	4 059 996	4 779 996
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	EUR	1M EURIBOR + 2,35 % p. a.	31.3.2027	1 224 803	1 458 159	1 224 803	1 458 159
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	EUR	1M EURIBOR + 2,35 % p. a.	31.3.2027	1 969 860	2 345 076	1 969 860	2 345 076
Tatra banka, a.s. Termínovaný úver A	EUR	3M EURIBOR + 1,55 % p. a.	31.12.2024	7 295 040	9 744 698	7 295 040	9 744 698
Tatra banka, a.s. Termínovaný úver B	EUR	3M EURIBOR + 1,55 % p. a.	31.12.2024	7 420 177	9 911 856	7 420 177	9 911 856
Tatra banka, a.s. Termínovaný úver C	EUR	3M EURIBOR + 1,55 % p. a.	31.12.2024	3 152 683	4 211 347	3 152 683	4 211 347
Tatra banka, a.s./UniCredit Bank Termínovaný úver	EUR	3M EURIBOR + 1,55 % p. a.	30.9.2023	26 672 500	30 112 500	26 672 500	30 112 500
Tatra banka, a.s./UniCredit Bank Termínovaný úver	EUR	3M EURIBOR + 1,55 % p. a.	31.12.2024	8 430 000	0	8 430 000	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						37 949 281	30 534 157
ČSOB, a.s./VÚB, a.s.	EUR	3M EURIBOR + 1,90 % p. a.	30.6.2022	442 586	442 585	442 586	442 585
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	EUR	1M EURIBOR + 2,40 % p. a.	31.12.2026	720 000	720 000	720 000	720 000
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	EUR	1M EURIBOR + 2,35 % p. a.	31.3.2027	233 356	233 356	233 356	233 356
UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	EUR	1M EURIBOR + 2,35 % p. a.	31.3.2027	375 216	375 216	375 216	375 216
Tatra banka, a.s. Termínovaný úver A	EUR	3M EURIBOR + 1,55 % p. a.	31.12.2024	2 449 658	2 449 658	2 449 658	2 449 658
Tatra banka, a.s. Termínovaný úver B	EUR	3M EURIBOR + 1,55 % p. a.	31.12.2024	2 491 678	2 491 678	2 491 678	2 491 678
Tatra banka, a.s. Termínovaný úver C	EUR	3M EURIBOR + 1,55 % p. a.	31.12.2024	1 058 664	1 058 664	1 058 664	1 058 664
Tatra banka, a.s./UniCredit Bank Termínovaný úver	EUR	3M EURIBOR + 1,55 % p. a.	30.9.2023	3 440 000	3 440 000	3 440 000	3 440 000
Tatra banka, a.s./UniCredit Bank Termínovaný úver	EUR	3M EURIBOR + 1,55 % p. a.	31.12.2024	720 000	0	720 000	0
ČSOB, a.s.	EUR	O/N EUR LIBOR + 1,20 % p. a.	kontokorent	0	9 939 025	0	9 939 025

UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.	EUR	1M EURIBOR + 1,60 % p. a.	kontokorent	0	9 383 975	0	9 383 975
SLSP, a.s.	EUR	O/N EUR LIBOR + 0,12 % p. a.	kontokorent	26 018 123	0	26 018 123	0
Spolu						98 395 634	93 761 668

ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	20 641	23 004
úroky z úveru	20 641	23 004
	0	0
	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	28 428 271	26 926 264
dotácie	27 498 500	25 953 389
bezodplatný prevod	861 469	901 568
investičné náhrady	68 302	71 307
	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 109 234	1 088 516
dotácie	1 066 846	1 046 119
bezodplatný prevod	39 384	39 392
investičné náhrady	3 004	3 005
	0	0
Spolu	29 558 146	28 037 784

INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

a. Čistý obrat

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

Názov položky	2020	2019
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	83 088 482	74 833 889
Tržby za vlastné výrobky	80 063 399	71 763 181
Tržby z predaja služieb	3 025 083	3 070 708
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	83 088 482	74 833 889

VÝNOSY

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 sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Tržby za tepelnú energiu		Tržby za elektrickú energiu		Tržby a ostatné služby		Spolu	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Slovensko	0		0	0	0	0	0	0
Tržby TE	52 234 824	50 221 018	0	0	0	0	52 234 824	50 221 018
Tržby TE - nevratené médium	32 617	39 780	0	0	0	0	32 617	39 780
Tržby EE - regulačná	0	0	352 625	837 448	0	0	352 625	837 448
Tržby EE - odchýlky	0	0	64 534	122 719	0	0	64 534	122 719
Tržby EE - veľkoodber	0	0	27 357 822	20 526 881	0	0	27 357 822	20 526 881
Tržby EE - maloodber	0	0	20 978	15 335	0	0	20 978	15 335
Tržby EE - podporné služby	0	0	2 853 064	2 961 079	0	0	2 853 064	2 961 079
Tržby za laboratórne rozbery	0	0	0	0	8 105	11 138	8 105	11 138
Tržby za nájomné	0	0	0	0	41 458	48 546	41 458	48 546
Tržby MH_TH_zdieľané služby	0	0	0	0	77 486	0	77 486	0
Tržby ostatné	0	0	0	0	44 969	49 945	44 969	49 945
Spolu	52 267 441	50 260 798	30 649 023	24 463 462	172 018	109 629	83 088 482	74 833 889

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	2020	2019
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	99 095	97 572
Investorská réžia	99 095	97 572
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 221 780	4 248 474
Predaj materiálu	3 291	3 314
Prebytky na zásobách uhlia	462 472	468 798
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	22 580	615
Výnosy z dotácií	1 059 841	965 506
Zúčtovanie výnosov budúcich období k emisným kvótam	1 580 583	1 737 738
Zmluvné pokuty a penále	488 185	392 293
Predaj odpadu	116 422	207 735
Ostatné	488 406	472 475
Finančné výnosy, z toho:	93	5
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	0	5
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	5
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	93	0
Úroky	93	0

NÁKLADY

Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2020	2019
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	8 599 873	8 715 298
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	25 000	29 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	25 000	29 000
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	8 574 873	8 686 298
Oprava a udržiavanie DM	4 133 798	4 421 607
Opravy vozidiel a mechanizmov	81 755	127 271
Oprava kancelárskej techniky	12 849	13 498
Náklady na reprezentáciu	6 154	5 092
Odmeny za právne služby	118 853	146 832
Technické poradenstvo podľa zákona	211 068	160 825
Technické poradenstvo mimo zákon	575 175	758 273
Služby metrológie a kalibrácia	25 264	18 172
Stočné	27 223	35 013
Odpady - životné prostredie	1 170 088	944 287
Nájomné	70 883	68 393
Zariadenie na zdroji	449 931	511 946
Náklady na strážnu službu	158 813	150 216
Čistenie, upratovanie a dezinfekcia	216 481	125 186
Náklady na propagáciu a reklamu	14 947	20 595
Školenie a semináre	15 940	24 333
DrNM do 2400 €	3 472	3 383
Náklady na telekomun.skuby	37 954	40 167
Práca výpočtovej techniky	1 001 027	960 773
Odmeny za služby -obchod s EE	21 677	30 279
MH_TEH_zdieľané služby	143 345	0

Ostatné	78 176	120 157
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	10 371 455	7 723 931
Zostatková cena predaného majetku	7 700	0
Dary	8 150	7 000
Pokuty a penále	42 067	68 216
Odpis postupenej pohľadávky	11 300	0
Daňové OP k pohľadávkam	203 756	86 277
Nedaňové OP k pohľadávkam	630 106	-35 624
Odpočet bezodplatných emisných kvót	1 580 583	1 737 738
Odpočet nakúpených emisných kvót	7 389 220	5 464 503
Zmarené investície	9 916	0
Poistenie	474 318	456 153
Likvidácia nepotrebných zásob	3 729	4 163
Rezervy na súdne spory	-3 898	-78 342
Ostatné	14 508	13 847
Finančné náklady, z toho:	1 731 473	1 300 074
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	10	1 275
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>1 731 463</i>	<i>1 298 799</i>
Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky	323	0
Ostatné nákladové úroky	1 631 762	1 154 689
Ostatné finančné náklady	99 376	144 110
Manká a škody na finančnom majetku	2	0

OSOBNÉ NÁKLADY

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Osobné náklady, z toho:	10 548 777	10 110 719
Mzdy	6 996 954	6 899 114
Ostatné náklady na závislú činnosť	339 825	377 499
Sociálne a zdravotné poistenie	2 614 081	2 496 175
Sociálne zabezpečenie	216 349	212 014
Ostatné náklady na závislú činnosť	303 518	56 907
Odmeny členom a orgánom spoločnosti	78 050	69 010

DANE

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Zaučtovaná do vlastného imania	Zaučtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2020
Dlhodobý majetok	-6 279 080	0	-2 165 834	-8 444 914
Zásoby	217 794	0	744	218 538
Pohľadávky	182 093	0	132 231	314 324
Rezervy	598 277	0	-128 690	469 587
Daňové straty	0	0	0	0
Nevyužité daňové odpočty	0	0	0	0
Ostatné	1 747 139	0	355 175	2 102 314
Celkom	-3 533 777	0	-1 806 374	-5 340 151
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%

Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	-742 093	0	-379 339	-1 121 432
Vplyv zmeny sadzby dane		0		0
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) po zmene sadzby	-742 093	0	-379 339	-1 121 432
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	2 791 684		379 338	4 218 720
Odložený daňový záväzok	3 533 777		1 806 374	5 340 151

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	2020		Základ dane	2019	
		Daň	Daň v %		Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	7 972 606			2 984 163		
teoretická daň		1 674 247	21%		626 674	21%
Daňovo neuznané náklady	6 022 066	1 264 634		6 041 624	1 268 741	
Výnosy nepodliehajúce dani	-13 689 678	-2 874 832		-8 862 048	-1 861 030	
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	-304 994	-64 049		-166 077	-34 876	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		2 339	491	
Spolu		0	0%		0 -	0,00%
Splatná daň z príjmov		0			0	
Odložená daň z príjmov		1 806 374	23%		717 158	24,03%
Celková daň z príjmov		1 806 374	23%		717 158	24,03%

INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

a. Podmieneny majetok

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

K 31. 12. 2020 má Spoločnosť vytvorené rezervy vo výške predpokladaného plnenia na tieto súdne spory. Informácie o rezervách na súdne spory sú uvedené v časti PASÍVA, 4. Rezervy.

b. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Blankozmenky k prijatým úverom	-98 395 633	-93 761 668
Záložne právo k pohľadávkam	-17 611 362	-13 216 313
Odpísané pohľadávky	3 232 052	3 193 083
Materiál civilnej obrany	2 626	2 626
Vecné bremeno - prístup TEKO na pozemkoch iných	180 803	180 803
Vecné bremeno zriadené pre iných na pozemku TEKO	-236	-236
Banková záruka Tatra banka a. s. pre SEPS, a.s. za poskytovanie podporných služieb platná do 31.1.2022	-248 010	-500 136
Banková záruka č. BRATGO0003254 ČSOB, a.s. za FNP od MŽP SR v zastúpení SIEA na Rekonštrukciu vonkajších primárnych rozvodov SCZT v Košiciach platná do 31.12.2024	-3 761 801	-3 761 800
Banková záruka Tatra banka _MŽP SR_SEIA platná do 31.1.2025	-2 625 678	0

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

Po 31. decembri 2020 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2020.

TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

a. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	2020	2019
Nákup majetku		0	0
Predaj majetku		0	0
Nákup zásob		0	0
Predaj zásob		0	0
Nákup služieb	MH Teplárenský holding a ostatné dcérske spoločnosti MH Manažment, a. s.	86 313	0
	Ostatné spriaznené osoby	22 219 725	1 398 234
Predaj služieb	Materská účtovná jednotka	837	0
	MH Teplárenský holding a ostatné dcérske spoločnosti MH Manažment, a. s.	93 125	0
	Ostatné spriaznené osoby	14 656 537	22 716 695
Poskytnuté pôžičky	MH Teplárenský holding a ostatné dcérske spoločnosti MH Manažment, a. s.	3 045 079	0
Prijaté pôžičky		0	0
Leasing		0	0
Licencie		0	0
Vklad do základného imania		0	0
Poskytnutie záruk a garancií		0	0
Iné (úroky z pôžičky)	MH Teplárenský holding a ostatné dcérske spoločnosti MH Manažment, a. s.	93	0
	Spriaznená osoba	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Závazky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka	65	0
	MH Teplárenský holding a ostatné dcérske spoločnosti MH Manažment, a. s.	89 530	0
	Ostatné spriaznené osoby	3 746 803	295 917
Pohľadávky z obchodného styku	Materská účtovná jednotka	19	
	MH Teplárenský holding a ostatné dcérske spoločnosti MH Manažment, a. s.	48 432	
	Ostatné spriaznené osoby	2 593 771	5 976 523
Poskytnuté pôžičky	MH Teplárenský holding a ostatné dcérske spoločnosti MH Manažment, a. s.	3 045 079	0
Prijaté pôžičky		0	0
Leasing		0	0
Licencie		0	0
Vklad do základného imania		0	0
Poskytnutie záruk a garancií		0	0
Iné (úroky z pôžičky)	MH Teplárenský holding a ostatné dcérske spoločnosti MH Manažment, a. s.	93	0

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

Názov položky	Štatutárny orgán		Dozorná rada		Orgán		Spolu	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Priznané odmeny za účtovné obdobie z dôvodu výkonu funkcie, z toho:	47 643	36 248	30 407	32 762	0	0	78 050	69 010
<i>Priznané odmeny súčasných členov</i>	47 643	36 248	30 407	32 762	0	0	78 050	69 010
<i>Plnenia vyplývajúce z dôchodkových programov pre bývalých členov</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
Výška poskytnutých záruk alebo iných zabezpečení, z toho:	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>uviesť jednotlivé druhy záruk a zabezpečení</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia, z toho:	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu predchádzajúceho účtovného obdobia</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma poskytnutých pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma splatených pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Celková suma odpustených pôžičiek v priebehu obdobia</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
Iné, z toho:	0	0	0	0	0	0	0	0
Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	47 643	36 248	30 407	32 762	0	0	78 050	69 010

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 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
Základné imanie	38 210 898	0	0	0	38 210 898
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	5 419 934	226 700	0	0	5 646 634
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	3 148 078	0	0	0	3 148 078
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 913 124	1 703 505	0	0	4 616 629
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 267 005	6 166 232	336 800	-1 930 205	6 166 232
Vlastné imanie spolu	51 959 039	8 096 437	336 800	-1 930 205	57 788 471

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
Základné imanie	38 210 898	0	0	0	38 210 898
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy z príspevkov	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	5 291 811	128 123	0	0	5 419 934
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	3 148 078	0	0	0	3 148 078
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 050 750	862 374	0	0	2 913 124
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 281 227	2 267 005	260 730	-1 020 497	2 267 005
Vlastné imanie spolu	49 982 764	3 257 502	260 730	-1 020 497	51 959 039

2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2019

Účtovný zisk za rok 2019 vo výške 2 267 005 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku 2019
Prídel do zákonného rezervného fondu	226 701
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	30 000
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 703 504
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	200 000
Iné	106 800
Spolu	2 267 005

3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2020

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky štatutárny orgán zatiaľ nenavrhol rozdelenie zisku za rok 2020.

PREHĽAD 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	2020	2019
Výsledok hospodárenia pred zdanením	7 972 606	2 984 163
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	11 243 708	9 373 241
Odpis zásob	3 729	4 163
Odpis pohľadávky	11 300	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	794 894	48 028
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	3 542	-37 514
Zmena stavu rezerv	1 155 226	1 890 501
Úrokové náklady (netto)	1 631 992	1 154 689
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-14 880	-615
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	848
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	22 802 117	15 417 504
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-1 345 858	269 673
Úbytok (prírastok) zásob	3 357 128	-7 407 000
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-7 144 460	8 863 407
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	17 668 927	17 143 584

Názov položky	2020	2019
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	17 668 927	17 143 584
Zaplatené úroky	-1 632 085	-1 154 689
Prijaté úroky	93	0
Zaplatená daň z príjmov	0	0
Vyplatené dividendy, podiely na zisku zamestnancom a prídel do sociálneho fondu	-336 800	-290 730
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0

Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	15 700 135	15 698 165
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-12 553 444	-41 688 433
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	22 580	615
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (emisných kvót)	1 660 908	3 429 932
Poskytnuté krátkodobé pôžičky	-3 045 172	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-13 915 128	-38 257 886
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-2 061 158	25 781 342
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-2 061 158	25 781 342
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-276 151	3 221 621
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	-17 953 701	-21 175 322
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	-18 229 852	-17 953 701

Doplňujúce informácie o zmene použitých zásad na určenie obsahovej náplne a štruktúry peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov oproti bezprostredne predchádzajúcemu účtovnému obdobiu:

Oproti vykazovanému Prehľadu peňažných tokov v Poznámkach za rok 2019 došlo k zmene v metodike vykazovania stavu peňažných prostriedkov a ekvivalentov: vyplatenie dividend a tantiém je vykazované v časti prevádzkovej (v Poznámkach 2019 časti finančnej) a obstaranie emisných kvót je vykazované v časti investičnej (v Poznámkach 2019 v časti prevádzkovej).

Rozdiel v stave Peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov oproti stavu Finančných účtov uvedených v Súvahe na riadku 71 je vo výške kontokorentného úveru, ktorý je v Súvahe vykázaný na riadku 139 Bežné bankové úvery.

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

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

k časti II. - SPRÁVA K INFORMÁCIÁM, KTORÉ SA UVÁDZAJÚ VO VÝROČNEJ SPRÁVE

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEKO, a. s. so sídlom v Košiciach, IČO: 36 211 541 (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2020, uvedenú na stranách 33-79 výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 24.03.2021 vydali správu nezávislého audítora, ktorá sa nachádza na stranách 29-32 výročnej správy Spoločnosti. Tento dodatok sme vypracovali v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423 / 2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431 / 2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“).

Na základe vykonaných prác opísaných v časti II. správy nezávislého audítora - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe Spoločnosti Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEKO, a. s. zostavenej za rok 2020 sú v súlade s jej účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti konštatujeme, že sme nezistili významné nesprávnosti vo výročnej správe.

Banská Bystrica, 9. apríla 2021

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

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

