

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA z auditu účtovnej závierky a výročnej správy

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu akciovej spoločnosti
TERMONOVA, a.s.
SNP 98, 018 51 Nová Dubnica
IČO: 36 322 644

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti **TERMONOVA, a.s., so sídlom Nová Dubnica** („Spoločnosť“), 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.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2020 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 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 audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu 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 nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve. Na základe následných udalostí po dni účtovnej závierky, t.j. po 31.12.2020 štatutárny orgán účtovnej jednotky vydal prehlásenie:

Zvážili sme všetky potenciálne dopady COVID19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú nasledovné udalosti významný negatívny vplyv na našu finančnú situáciu a tým na schopnosť nepretržite pokračovať v činnosti nasledujúcich 12 mesiacov.

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 jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej 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 spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.

- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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.

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

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

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

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

V Trenčíne, dňa 25.05.2021

D.E.A. Consult Trenčín, s.r.o.
Braneckého 8, 911 01 Trenčín
Licencia č. 113 SKAU

Ing. Jana Vojteková, štatutárny audítora
Licencia č. 19 SKAU



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 0

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

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

Á Ä B Č Ď É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 1 1 6 4 1 7	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka X malá	Mesiac Rok od 1 2 0 2 0
IČO 3 6 3 2 2 6 4 4	mimoriadna	veľká	Za obdobie do 1 2 2 0 2 0
SK NACE 3 5 . 3 0 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 9 do 1 2 2 0 1 9

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

T E R M O N O V A , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

S N P

Číslo

9 8

PSČ

Obec

0 1 8 5 1 N O V Á D U B N I C A

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n é h o s ú d u T r e n č í n , o d d i e l S a ,

v l o ž k a 1 0 2 8 5 / R

Telefónne číslo

0 4 2 3 8 1 0 7 9 3

Faxové číslo

E-mailová adresa

T E R M O N O V A @ T E R M O N O V A . S K

Zostavená dňa:

2 2 . 0 3 . 2 0 2 1

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1		Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2			
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15					
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16					
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	2 2 3 8 7		3 2 2		
			2 2 3 8 7				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	9 8 2 2 8	9 8 2 2 8	9 9 3 6 4		
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19					
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20					
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21					
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22					
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23					
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24					
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25					
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26					
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27					
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28					



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29				
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 3 4 8 2 0 4	1 1 6 7 6 1 4		
			1 8 0 5 9 0		1 1 0 4 9 1 6	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	6 7 1 2 8	6 7 1 2 8		
					6 2 5 3 4	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	6 7 1 2 8	6 7 1 2 8		
					6 2 5 3 4	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36				
3.	Výrobky (123) - /194/	37				
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39				
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	1 4 0	1 4 0		
					1 4 0	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	1 4 0	1 4 0		
					1 4 0	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	1 4 0	1 4 0	1 4 0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 2 0 3 6 4 5	1 0 2 3 0 5 5	
			1 8 0 5 9 0	1 0 3 3 0 2 9	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 1 9 5 1 0 3	1 0 1 4 5 1 3	
			1 8 0 5 9 0	1 0 0 8 3 8 6	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1		Netto 2
				Korekcia - časť 2		Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 1 9 5 1 0 3	1 0 1 4 5 1 3		
			1 8 0 5 9 0		1 0 0 8 3 8 6	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	4 7 8	4 7 8		
					1 3 9 4 5	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	8 0 6 4	8 0 6 4		
					1 0 6 9 8	
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	7 7 2 9 1	7 7 2 9 1	9 2 1 3
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 2 1 3	1 2 1 3	4 6 7
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	7 6 0 7 8	7 6 0 7 8	8 7 4 6
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	6 7 9 1 5	6 7 9 1 5	2 7 8 1 0
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	6	6	1 7 3
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 3 9 2 9	1 3 9 2 9	1 2 9 5 2
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	5 3 9 8 0	5 3 9 8 0	1 4 6 8 5

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 1 4 5 3 4 0 8	1 1 3 4 3 6 3 1
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	4 9 3 8 5 7 7	4 9 4 1 9 9 3
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	9 9 6 0 0 0	9 9 6 0 0 0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	9 9 6 0 0 0	9 9 6 0 0 0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 9 9 2 0 0	1 9 9 2 0 0
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 9 9 2 0 0	1 9 9 2 0 0
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	2 4 6 0 2	2 4 6 0 2
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	2 4 6 0 2	2 4 6 0 2
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	3 7 2 2 1 9 2	3 7 3 6 9 4 2
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	3 7 2 2 1 9 2	3 7 3 6 9 4 2
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 3 4 1 7	- 1 4 7 5 1
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	6 2 7 4 7 7 1	6 2 1 2 6 8 5
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	4 7 4 3 6 1	4 8 0 2 0 7
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 7 0 2	1 3 8 4
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	4 7 2 6 5 9	4 7 8 8 2 3



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
	2. Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	4 0 4 3 6 7 3	3 9 1 4 8 5 2
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	6 1 7 2 5 8	7 0 3 2 8 3
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	5 2 5 9 5 5	6 1 2 8 9 1
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	5 2 5 9 5 5	6 1 2 8 9 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	2 0 0 0 4	2 1 4 2 0
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 2 8 0 5	1 3 1 6 9
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	5 1 8 8 8	4 7 0 1 3
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	6 6 0 6	8 7 9 0
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 9 4 7 9	1 4 3 4 3
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 9 4 7 9	1 4 3 4 3
	2. Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138		
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	1 1 2 0 0 0 0	1 1 0 0 0 0 0
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	2 4 0 0 6 0	1 8 8 9 5 3
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
	2. Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	1 1 9 6 4 4	2 4 4 6 6
	3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	1 0 3 1 9 7	1 2 0 4 1 7
	4. Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	1 7 2 1 9	4 4 0 7 0



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	
			1	2 bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	3 8 6 2 0 5 3	4 3 5 2 7 8 5
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	4 2 6 4 4 6 0	4 8 1 5 8 0 4
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	3 8 5 3 8 8 2	4 3 4 4 5 7 5
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	8 1 7 1	8 2 1 0
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtovná skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtovná skupina 62)	07	2 3 3 0 6 5	2 6 1 3 5 7
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08		2 4 6 6 4
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 6 9 3 4 2	1 7 6 9 9 8
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	4 1 5 6 0 4 8	4 7 2 0 3 3 3
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 7 0 5 9 3 4	2 1 0 2 5 7 1
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtovná skupina 51)	14	6 0 1 9 2 1	7 0 9 0 8 2
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	4 4 1 6 1 7	4 6 5 7 9 6
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 8 3 2 6 0	2 9 9 0 1 2
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	3 4 8 0 0	3 4 8 0 0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 0 9 9 4 6	1 1 6 9 5 0
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 3 6 1 1	1 5 0 3 4
F.	Dane a poplatky (účtovná skupina 53)	20	5 7 1 4 7	3 6 1 8 5
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 2 2 4 5 2 3	1 2 8 7 0 3 1
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 2 2 4 5 2 3	1 2 8 7 0 3 1
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		2 4 6 6 4
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	9 3 8 0 2	6 5 9 9 2
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	3 1 1 0 4	2 9 0 1 2
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 0 8 4 1 2	9 5 4 7 1



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29		
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 1 2 5 5 1	1 1 1 7 5 2
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	1 0 7 2 6 4	1 0 1 3 5 8
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	1 0 7 2 6 4	1 0 1 3 5 8
O.	Kurzové straty (563)	52		1 0
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	5 2 8 7	1 0 3 8 4



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 1 1 2 5 5 1	- 1 1 1 7 5 2
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	- 4 1 3 9	- 1 6 2 8 1
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	- 7 2 2	- 1 5 3 0
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	5 4 4 2	5 2 9 6
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 6 1 6 4	- 6 8 2 6
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	- 3 4 1 7	- 1 4 7 5 1

ČI. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke**ČI. I (1) (5) Všeobecné informácie**

Spoločnosť má v roku 2020 povinnosť účtovného auditu.

ČI. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: TERMONOVA, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky: SNP 98, 018 51, Nová Dubnica

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

Výroba tepla, rozvod tepla
Výroba elektriny, dodávka elektriny

ČI. I (5)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	18	18
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	19	18
Počet vedúcich zamestnancov	4	4

ČI. I (2) (3) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Účtovná závierka bola zostavená ako riadna účtovná závierka za predpokladu nepretržitého pokračovania podnikateľskej činnosti organizácie.

ČI. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 20.02.2020

ČI. I (3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

 riadna
 mimoriadna
 priebežná
ČI. III Informácie o prijatých postupoch**ČI. III (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

ČI. III (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

 Áno
 Nie
ČI. III (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metódÚčtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.
Účtovné zásady a účtovné metódy spoločnosti neboli menené v porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim účtovným obdobím r. 2019.

ČI. III (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód

Položka súvahy	Aplikované zásady a metódy	Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy
----------------	----------------------------	--------------------------------	-------------	---

Čl. III (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	x	
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	x	
Zásoby obstarané kúpou	x	
Vlastnými nákladmi		
Spotrebovanú elektrinu vyrobenú účtovnou jednotkou	x	
Menovitou hodnotou		
Pohľadávky	x	
Krátkodobý finančný majetok	x	
Časové rozlíšenie na strane aktív a pasív súvahy	x	
Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov	x	

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Reálnou hodnotou		
Hodnotou zistenou metódou vlastného imania		
Iné		
daň z príjmov - splatná	x	

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov
 metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)
 iným spôsobom:

Čl. III (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Čl. III (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Druh majetku	Odhad zníženia hodnoty	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP	Stav OP na konci účtovného obdobia
pohľadávky z obchodn.styku		86 788	93 868	66	180 590

Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Spoločnosť TERMONOVA, a.s. oceňovala v r. 2020 záväzky, rezervy, pôžičky a úvery menovitou hodnotou.

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

- Dlhodobý nehmotný majetok odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaračovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Kancelárska a výpočtová technika	4 roky	1/4	rovnomerná
Technológia pre meranie a reguláciu	5 rokov	1/5	rovnomerná
Software	5 rokov	1/5	rovnomerná
Ostatné technologické zariadenia, osobný automobil	6 rokov	1/6	rovnomerná
Zariadenie - vzduchotechnika	8 rokov	1/8	rovnomerná
Pásový dopravník	11 rokov	1/11	rovnomerná
SHV - popolové kontajnery	12 rokov	1/12	rovnomerná
Technologické zariadenia výmenníkových staníc tepla, úpravovňa vody	12 rokov	1/12	rovnomerná
Zariadenie - kladkostroj	12,5 roka	1/12,5	rovnomerná
Stroje - generátorové agregáty	14 rokov	1/14	rovnomerná
Technológia elektrických rozvodov	14 rokov	1/14	rovnomerná
Kotle na biomasu, zariadenia na výrobu elektriny	14 rokov	1/14	rovnomerná
Technológia dopravy paliva	16 rokov	1/16	rovnomerná
Potrubné rozvody, drobné stavby	20 rokov	1/20	rovnomerná
Budovy a stavby	25 rokov	1/25	rovnomerná

Čl. III (4) h) Poskytnuté dotácie

Spoločnosti nebola v roku 2020 poskytnutá dotácia na obstaranie majetku.

V r. 2020 spoločnosť účtovala do výnosov pomernú časť dotácie na obstaranie hmotného majetku poskytnutú v r. 2006 a 2007.

Čl. III (4) h) Poskytnuté dotácie, vrátane dotácií na obstaranie majetku

Dotácia/Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
-----------------	----------	---------------

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Čl. IV (6) Informácie o sume a dôvodoch vzniku položiek nákladov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Čl. IV (6) Informácie o sume a dôvodoch vzniku položiek nákladov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Dôvod vzniku	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:			
Výnosy - fakturácia škody	nedodržanie zákona o tepelnej energetike	66 286	129 466
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:			
Náklady - škoda	porucha na potrubí	1 346	

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaných na podsúvahových účtoch

Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaných na podsúvahových účtoch

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky	1	
Dlhodobý majetok s obstarávacou cenou do 1700,- €	100 076	102 943
Prenajaté nebytové priestory	480	472

TERMONOVA, a.s.

SNP 98

018 51 Nová Dubnica

IČO: 36 322 644

DIČ: 2020116417

V Ý R O Č N Á S P R Á V A **ZA ROK 2020**

OBSAH:

- I. Základné údaje o spoločnosti**
- II. Orgány spoločnosti**
- III. Predmet činnosti**
- IV. Informácie o vývoji účtovnej jednotky, o stave, v ktorom sa nachádza a o významných rizikách a neistotách, ktorým je UJ vystavená**
- V. Údaje o nákladoch na činnosti v oblasti výskumu a vývoja**
- VI. Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej UJ**
- VII. Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty**
- VIII. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia**
- IX. Predpokladaný budúci vývoj činnosti účtovnej jednotky**
- X. Údaje o tom, či má účtovná jednotka organizačnú zložku v zahraničí**

I. Základné údaje o spoločnosti

Názov

TERMONOVA, a.s.

Spoločnosť je zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu v Trenčíne

Oddiel: a.s.

Vložka č.: 10285/R

Sídlo spoločnosti:

SNP 98
018 51 Nová Dubnica
Slovenská republika

IČO:

36 322 644

DIČ:

2020116417

Kontakt:

Telefón: 042 3810793

mail: termonova@termonova.sk

Právna forma spoločnosti:

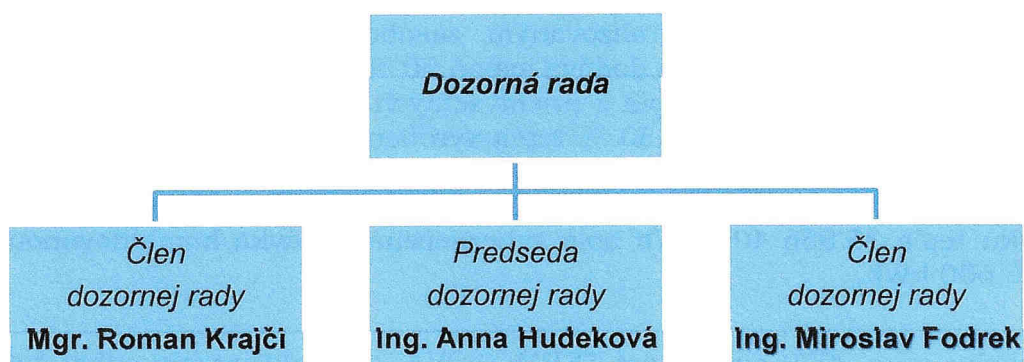
Akciová spoločnosť

II. Orgány spoločnosti

Predstavenstvo spoločnosti



Dozorná rada



III. Predmet činnosti

- výroba tepla, rozvod tepla
- výroba elektriny, dodávka elektriny

IV. Informácie o vývoji účtovnej jednotky, o stave, v ktorom sa nachádza, a o významných rizikách a neistotách, ktorým je UJ vystavená

Spoločnosť TERMONOVA, a.s. Nová Dubnica bola založená zakladateľskou zmluvou o založení akciovej spoločnosti dňa 31.01.2002 a vznikla zápisom do Obchodného registra Okresného súdu Trenčín dňa 01.03.2002.

Základné imanie spoločnosti zapísané v obchodnom registri predstavuje hodnotu 996 000,- € a tvorí ho súhrn peňažných a nepeňažných vkladov jednotlivých akcionárov. Akcie sú zaknihované, nie sú verejne obchodovateľné, vzťahuje sa na ne obmedzenie prevoditeľnosti. Emisný kurz jednej akcie predstavuje hodnotu 996,- €. Základné imanie bolo v plnom rozsahu splatené.

Spoločnosť sa zaoberá:

1. Výrobou a predajom tepla na území mesta Nová Dubnica (od roku 2002)
2. Výrobou a predajom elektriny (od roku 2011); časť elektriny spotrebuje spoločnosť pre vlastné účely a zbytok dodáva do siete SSE, a.s.

Výroba je od roku 2010 zabezpečovaná výhradne z obnoviteľných zdrojov energie, čím spoločnosť prispieva k udržaniu a skvalitneniu životného prostredia nulovou produkciou skleníkových plynov oxidu uhličitého /CO₂/ do ovzdušia.

Počas roka 2020 boli v riadnej prevádzke tri biomasové kotle K1, K2 a K5 na výrobu tepla a jeden biomasový parný kotol K3 na kombinovanú výrobu tepla a elektriny. Zostatkové teplo z kombinovanej výroby je umiestňované a dodávané ako vykurovacie médium pre mesto Nová Dubnica.

Aj v roku 2020 spoločnosť vyrábala a dodávala teplo systémom účinného centralizovaného zásobovania teplom. Podľa zákona č. 657/2004 Z.z. o tepelnej energetike sa účinným centralizovaným zásobovaním teplom považuje systém zásobovania teplom, ktorým sa dodáva aspoň 50 % tepla vyrobeného z obnoviteľných zdrojov energie alebo 50 % tepla z priemyselných procesov, 75 % tepla vyrobeného kombinovanou výrobou alebo 50 % tepla vyrobeného ich kombináciou. Spoločnosť dodala 100 % tepla vyrobeného z obnoviteľných zdrojov a navyše zabezpečila dodávku tepla kombinovanou výrobou vo výške takmer 82 %. Z celkového vyrobeného tepla na dodávku tepla 35 856 400 kWh bola zabezpečená dodávka kombinovanou výrobou 29 346 600 kWh.

V priebehu roka 2020 spoločnosť TERMONOVA, a.s. fakturovala odberateľom tepla variabilnú a fixnú zložku ceny tepla určenú Rozhodnutím Úradu pre reguláciu sieťových odvetví (ďalej len „ÚRSO“) č. 0036/2020/T zo dňa 02.12.2019.

Po skončení roka 2020 spoločnosť zrealizovala v zmysle Vyhlášky ÚRSO č. 248/2016, ktorou sa ustanovuje cenová regulácia v tepelnej energetike, zúčtovanie plánovaných a skutočných nákladov započítaných do ceny tepla. Na základe vyhodnotenia reálnych oprávnených nákladov v cene tepla vznikla spoločnosti povinnosť vyúčtovať cenu tepla voči odberateľom. Rozdiel fakturovanej variabilnej zložky ceny tepla a variabilnej zložky po zúčtovaní bol odberateľom vrátený bankovým prevodom v priebehu mesiaca marec 2021 na základe dobropisov vystavených 09.03.2021.

CENA TEPLA (bez DPH)	1.1.2020 - 31.12.2020 domácnosti a ostatní odberatelia
Variabilná zložka €/kWh – určená rozhodnutím ÚRSO	0,0426
Variabilná zložka €/kWh - fakturovaná	0,0426
Variabilná zložka €/kWh – po zúčtovaní	0,0390
Fixná zložka €/kW	204,0000

Skutočné náklady na výrobu a dodávku tepla za rok 2020 spoločnosť vypracovala a predložila ÚRSO-u v zákonom stanovenom termíne do 31.3.2021.

Spoločnosť TERMONOVA, a.s. nepožiadala počas roka 2020 o zmenu ceny tepla, v roku 2021 bude fakturovať fixnú a variabilnú zložku ceny tepla s primeraným ziskom podľa rozhodnutia ÚRSO č. 0036/2020/T dňa 02.12.2019 na obdobie od 1.1.2021 do 31.12.2021 nasledovne:

CENA TEPLA (bez DPH)	1.1.2021 - 31.12.2021 domácnosti a ostatní odberatelia
Variabilná zložka €/kWh	0,0426
Fixná zložka €/kW	204,0000

V roku 2020 spoločnosť vyrobila celkovo 9 806,996 MWh elektrickej energie, z toho 8 410,712 MWh elektrickej energie dodala do siete SSE, a.s.

Cena elektrickej energie platná pre regulačné obdobie kalendárneho roka 2020, ktorá bola určená rozhodnutím ÚRSO č. 0084/2017/E-OZ dňa 30.11.2016:

CENA ELEKTRINY €/MWh (bez DPH)	127,98
---------------------------------------	--------

Cena elektrickej energie platná pre regulačné obdobie kalendárneho roka 2021, ktorá bola určená rozhodnutím ÚRSO č. 0084/2017/E-OZ dňa 30.11.2016:

CENA ELEKTRINY €/MWh (bez DPH)	127,98
---------------------------------------	--------

K 31.12.2020 zamestnávala spoločnosť v trvalom pracovnom pomere 19 zamestnancov.

V kalendárnom roku 2020 sme priebežne podľa potrieb a v súlade s plánom opráv zabezpečovali opravy a servis technologických zariadení. V roku 2020 bola realizovaná plánovaná rozsiahlejšia odstávka parného kotla K3 a turbogenerátora za účelom úprav turbogenerátora na dosiahnutie výrobcom garantovanej účinnosti výroby elektriny. Ostatné kotle boli servisované priebežne počas roka.

V sledovanom období organizácia investovala finančné prostriedky do obstarania dlhodobého hmotného majetku v hodnote 1 231 497 €.

Najviac prostriedkov bolo investovaných do zvýšenia účinnosti parnej turbíny, nového kondenzátora, merania vlastnej spotreby elektrickej energie, modernizácie a výmeny zastaraných výmenníkových staníc tepla a ich napojenie na optickú sieť spoločnosti TERMONOVA, a.s., do výmeny hydraulikkej podlahy a dopravníka paliva vo vonkajšom sklade paliva, vybudovania nových výmenníkových staníc tepla, rozvodu tepla a doplnenie optickej siete v objekte ZŠ sv. Jána Bosca.

UKAZOVATELE FINANČNEJ ANALÝZY ZA ROK 2020

A/ Ukazovatele zadlženosti

Vyjadrujú a kvantifikujú rozsah použitia cudzieho kapitálu na financovanie potrieb spoločnosti.

Stupeň zadlženosti: 54,79 %

Ukazovateľ hovorí, do akej miery je majetok krytý cudzími zdrojmi. Vzhľadom k tomu, že spoločnosť vykonáva predmet činnosti v odvetví tepelnej energetiky a elektroenergetiky, ktoré sú investične náročné a podliehajú štátnej regulácii ceny tepla a elektriny vrátane regulácie primeraného zisku, uvedené percento je v tomto ohľade veľmi dobré. Pri ostatných výrobných podnikoch sa za vyhovujúce považuje 70% zadlženosť.

Stupeň finančnej samostatnosti: 43,12 %

Poukazuje na schopnosť účtovnej jednotky pokryť svoje potreby vlastnými zdrojmi. Keďže spoločnosť každý rok zhodnocuje svoj majetok investične náročnými akciami a súčasne je v zabezpečovaní finančných zdrojov limitovaná regulovanou cenou tepla a elektriny a výškou zisku, vypočítané percento je primerané k celkovému objemu aktív spoločnosti a k určitým osobitostiam odvetvia energetiky.

Finančná páka: 2,32

Vypovedá o tom, koľkokrát je celkový kapitál väčší ako vlastný kapitál. Ukazovateľ informuje o tom, ako podnik zväčšil vlastné zdroje v snahe dosiahnuť zisk. Za dobrú štruktúru sa považuje hodnota 2, 3 a viac.

B/ Ukazovatele likvidity

Vyjadrujú a kvantifikujú schopnosť organizácie uhradiť splatné záväzky. Celkový obraz o likvidite spoločnosti v značnej miere závisí od štruktúry obežných aktív. Likvidita spoločnosti bola ovplyvnená už spomínanými náročnými investičnými akciami, ktoré spoločnosť čiastočne hradila z vlastných zdrojov a čiastočne z úverových zdrojov (zvýšenie splátok úveru a zvýšenie úrokov).

Pomerové:

Okamžitá likvidita (1. stupeň likvidity): 0,13 €

Vyjadruje, koľko € najlikvidnejších prostriedkov pripadá na 1,- € krátkodobých záväzkov. Interval odporúčaných hodnôt je od 0,2 do 0,6.

Pohotová likvidita (2. stupeň likvidity): 1,78 €

Hodnota ukazovateľa vyjadruje mieru schopnosti organizácie splácať svoje bežné záväzky. Vo výrobných podnikoch sa za prijateľnú hodnotu berie číslo v intervale od 1 - 1,5.

Bežná likvidita (3. stupeň likvidity): 1,89 €

Pri výpočte celkovej likvidity sa zohľadňujú celkové obežné aktíva bez dlhodobých pohľadávok. Interval odporúčaných hodnôt je od 2 do 2,5.

Rozdielové:

Čistý peňažný majetok: 550 356 €

Vyjadruje rozdiel medzi celkovými obežnými aktívami a krátkodobými záväzkami spoločnosti.

C/ Ukazovatele rentability

Vyjadrujú výnosnosť a ziskovosť podnikateľského úsilia. Ukazovatele rentability boli ovplyvnené, tak ako ukazovatele likvidity, náročnými investičnými akciami a dlhodobejšou odstávkou turbogenerátora.

Rentabilita vlastného kapitálu /ROE/: -0,07 %

Charakterizuje zhodnotenie vlastného kapitálu, akým podielom sa vlastný kapitál zúčastňuje na tvorbe zisku spoločnosti.

Rentabilita celkových aktív /ROA/: -0,03 %

Charakterizuje zhodnotenie celkových aktív spoločnosti.

Rentabilita tržieb: -0,09 %
Rentabilita výnosov: -0,08 %
Rentabilita nákladov: -0,08 %

Tieto ukazovatele vypovedajú o hospodárnosti výroby a zhodnotení tej časti viazaného majetku, ktorý sa spotrebováva.

D/ Ukazovatele produktivity a účinnosti

Produktivita práce: 243 311 €

Ukazovateľ vypovedá o tom, aký objem výnosov pripadá na jedného zamestnanca. Keďže výrobné zameranie spoločnosti má určité špecifiká, vzhľadom k priemernému počtu zamestnancov v roku 2020 pripadá na jedného pracovníka značný objem výnosov.

Účinnosť aktív: 37,23 %

Ukazovateľ vyjadruje intenzitu využitia aktív na tvorbu výnosov.

Účinnosť dlhodobého majetku: 41,74 %

Ukazovateľ vyjadruje, akou mierou sa dlhodobý majetok podieľa na tvorbe výnosov.

V čase zostavenia výročnej správy nie sú známe žiadne riziká a neistoty, ktorým by bola účtovná jednotka vystavená.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT SPOLOČNOSTI

<i>v €</i>		
P.č.	Názov položky	ROK 2020
	Výnosy z hospodárskej činnosti	4 264 460
1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov	3 853 882
2.	Tržby z predaja služieb	8 171
3.	Aktivácia	233 065
4.	Tržby z predaja DNM, DHM a materiálu	0
5.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	169 342
	Náklady na hospodársku činnosť	4 156 048
6.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	1 705 934
7.	Služby	601 921
8.	Osobné náklady	441 617
9.	Dane a poplatky	57 147
10.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku	1 224 523
11.	Opravné položky k pohľadávkam	93 802
12.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť	31 104
	Výnosy z finančnej činnosti	0
13.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	0

14.	Výnosové úroky	0
	Náklady na finančnú činnosť	112 551
15.	Predané cenné papiere a podiely	0
16.	Nákladové úroky	107 264
17.	Kurzové straty	0
18.	Ostatné náklady na finančnú činnosť	5 287
	Daň z príjmov	- 722
19.	Daň z príjmov splatná	5 442
20.	Daň z príjmov odložená	- 6 164
	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 3 417

SÚVAHA SPOLOČNOSTI

		<i>v €</i>
P.č.	Názov položky (netto)	ROK 2020
	AKTÍVA CELKOM, v tom:	11 453 408
1.	Neobežný majetok	10 217 879
1a.	V tom: Pozemky	143 782
1b.	Stavby	5 902 092
1c.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	4 019 609
1d.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	98 228
1e.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	0
1f.	Softvér	54 168
2.	Obežný majetok	1 167 614
2a.	V tom: Zásoby	67 128
2b.	Dlhodobé pohľadávky	140
2c.	Krátkodobé pohľadávky	1 023 055
2d.	Finančný majetok	0
2e.	Finančné účty	77 291
3.	Časové rozlíšenie	67 915
	PASÍVA CELKOM, v tom:	11 453 408
4.	Základné imanie	996 000
5.	Fondy	223 802
6.	Neuhradená strata minulých rokov	0
7.	Nerozdelený zisk minulých rokov	3 722 192
8.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 3 417
9.	Rezervy	19 479
10.	Závazky	1 091 619

10a.	V tom: Dlhodobé záväzky	474 361
10b.	Krátkodobé záväzky	617 258
11.	Bankové úvery	5 163 673
12.	Časové rozlíšenie	240 060

V.

Údaje o nákladoch na činnosti v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť v r. 2020 nevykonávala žiadnu činnosť a nevynaložila žiadne výdavky v oblasti výskumu a vývoja.

VI.

Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky

Účtovná jednotka v roku 2020 nenadobudla žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie.

VII.

Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty

Účtovná jednotka vytvorila za rok 2020 výsledok hospodárenia po zdanení daňou z príjmu právnických osôb – účtovnú stratu vo výške – 3 417 €.

Valnému zhromaždeniu akcionárov bude predložený návrh na vyrovnanie straty za účtovné obdobie roka 2020 nasledovne:

Účtovná strata po zaúčtovaní dane z príjmov	- 3 417
Tvorba zákonného rezervného fondu do výšky 20%	0
Vyrovnanie straty zo ziskov z minulých období	- 3 417

VIII.

Udalosti, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Zvážili sme všetky potenciálne dopady COVID19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k záveru, že nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

V období od konca účtovného obdobia do doby vypracovania tejto výročnej správy spoločnosť TERMONOVA, a.s. nezaznamenala žiadne udalosti osobitného významu, ktoré by mali významný vplyv na ďalšie fungovanie spoločnosti.

IX.

Predpokladaný budúci vývoj činnosti spoločnosti

Spoločnosť má spracovaný výhľadový plán v oblasti výroby a ceny tepla a elektriny na rok 2021.

Do budúcnosti si spoločnosť stanovila nasledovné hlavné priority:

- Rozšírenie teplovodu do obytnej zóny Hliny I v meste Nová Dubnica a napojenie ďalších nových objektov spotreby tepla v predmetnej zóne, ale aj mimo nej.
- Pripraviť projekt doplnenia technológie teplárne o zariadenia znižujúce prevádzkovú nákladovosť dopravných ciest.
- Pripraviť projekt zníženia emisií vypúšťaných do ovzdušia.
- Pripraviť návrh systému obmedzeného prístupu správcov budov k príslušným dátam OST.
- Dokončiť rekonštrukciu OST z tlakovo závislých na tlakovo nezávislé.
- Pripraviť návrh zvýšenia tlaku vykurovacieho média v primárnych rozvodoch s cieľom zníženia čerpacej práce a úspory elektriny v biomasovej teplárni.
- Pripojenie objektu domu sociálnych služieb na verejný rozvod tepla.
- Pripojenie bytového domu Dubovec – 40 b.j.

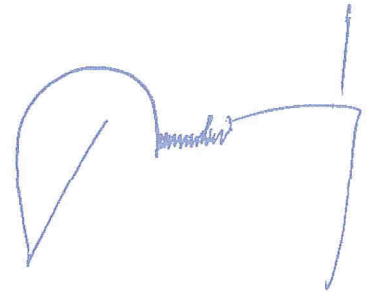
Z dlhodobejšieho hľadiska spoločnosť plánuje realizáciu výstavby novej kompaktnej budovy teplárne, ktorá bude uzatvoreným spoločným objektom aj pre sklad paliva a bude situovaná v zadnej časti areálu. Výstavba novej budovy je nevyhnutná z dôvodu priestorového deficitu súčasného objektu, v ktorom je nutné umiestniť ďalšie technológie. Jedná sa o doplnenie biomasovej teplárne o filtračné zariadenie, ktoré bude nutné nainštalovať v súvislosti so sprísnením legislatívy týkajúcej sa emisných limitov, čo bude mať priaznivý dopad na zníženie emisií vypúšťaných do ovzdušia. Projekt bude tiež obsahovať akumulčné zariadenie tepla, ktoré sa v súčasnosti marí a jeho využitím docielime ďalšie zvýšenie účinnosti výroby elektriny a tepla a tým sa tiež dosiahne úspora paliva a zníženie vypúšťaných emisií. V súvislosti s realizáciou tohto zámeru bude potrebné v prvom kroku pripraviť štúdiu uskutočniteľnosti zámeru, navrhnuť samotný objekt a jeho umiestnenie do jestvujúceho areálu spoločnosti. S cieľom zabezpečiť maximálnu úsporu investícií bude v najvyššej možnej miere využitá jestvujúca technológia kotlov a kogeneračnej jednotky. Komplikované dopravné cesty, ktoré sú v prevádzke v jestvujúcom objekte teplárne, budú nahradené žeriavovým plniacim systémom. Zmena systému zásobovania kotlov zvýši bezpečnosť a hospodárnosť prevádzky biomasovej teplárne.

X.
**Údaje o tom, či má účtovná jednotka organizačnú zložku
v zahraničí**

Obchodná spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Vypracoval: Bc. Zuzana Hučalová

Predkladá: Štefan Smrekovský, predseda predstavenstva



V Novej Dubnici, 27. apríla 2021