



TEHOS, s. r. o. Námestie slobody 1269/3, 026 01 Dolný Kubín
Zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel Sro, vložka č.11956 /L

VÝROČNÁ SPRÁVA 2020

Predkladá a vyprac.: Ing. Stanislav Vilček – konateľ spoločnosti
Vypracoval : Ing. Jozef David – ekonóm spoločnosti

Dátum zostavenia: 3.5.2021

OBSAH

1. Identifikácia spoločnosti

- 1.1. Základné údaje
 - 1.1.1. Obchodné meno a právna forma spoločnosti
 - 1.1.2. Identifikačné číslo
 - 1.1.3. Sídlo spoločnosti
 - 1.1.4. Dátum založenia a registrácie spoločnosti
 - 1.1.5. Základné imanie
 - 1.1.6. Štatutárny orgán spoločnosti
 - 1.1.7. Spoločníci

2. Podnikateľská činnosť spoločnosti

- 2.1. Predmet podnikania spoločnosti
- 2.2. Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti v roku 2020
 - 2.2.1. Správa o podnikateľskej činnosti
 - 2.2.2. Prehľad vybraných ukazovateľov hospodárskej činnosti za rok 2020
 - 2.2.3. Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2020
- 2.3. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti
- 2.4. Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

3. Prílohy

- 3.1. Hlavné ukazovatele výroby
- 3.2. Hospodárske ukazovatele
- 3.3. Finančné ukazovatele
- 3.4. Správa nezávislého audítora
- 3.5. Účtovná závierka vrátane poznámok

1. Identifikácia spoločnosti

- 1.1. Základné údaje
 - 1.1.1. Obchodné meno a právna forma spoločnosti
TEHOS, s. r. o.
spoločnosť s ručením obmedzeným
 - 1.1.2. Identifikačné číslo
36 389 331
 - 1.1.3. Sídlo spoločnosti
Námestie slobody 1269/3, 026 01 Dolný Kubín
 - 1.1.4. Dátum založenia a registrácie spoločnosti
Spoločnosť bola založená dňa 8. 11. 1999 a zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Žilina, dňa 14.12.1999
 - 1.1.5. Základné imanie
Základné imanie spoločnosti je 2 766 747,- EUR

- 1.1.6. Štatutárny orgán spoločnosti
- **konateľ: Ing. Stanislav Vilček**

- 1.1.7 Spoločníci
Mesto Dolný Kubín – podiel 100 %

2. Podnikateľská činnosť spoločnosti

2.1. Predmet podnikania spoločnosti

Prevažujúcim predmetom podnikania spoločnosti je **výroba tepla, rozvod tepla**. Túto činnosť vykonáva spoločnosť na základe Rozhodnutia ÚRSO, ktorým vydal povolenie č. 2006T0081 - na predmet podnikania: výroba tepla, rozvod tepla. Ďalšími predmetmi podnikania sú: hospodárenie s bytovým a nebytovým fondom; prenájom motorových vozidiel; prenájom strojov a zariadení; montáž a demontáž vodomeroch na studenú vodu, vodomeroch na teplú vodu, meračov tepla; výkon činnosti energetického audítora; verejné obstarávanie; zámočníctvo; vodoinštalatérsstvo a kúrenárstvo; poradenská činnosť v oblasti energetiky a tepelného hospodárstva; inžinierska činnosť; administratívne služby; opravy VTZ elektrických v rozsahu E2 technické zariadenia elektrické s napätím do 1000 V vrátane bleskozvodov, trieda objektov A objekty bez nebezpečenstva výbuchu, poskytovanie garantovanej a podpornej energetickej služby.

2.2. Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti v roku 2020

2.2.1. Správa o podnikateľskej činnosti

Spoločnosť v roku 2020 zabezpečila pre svojich odberateľov tepla bezpečnú a spoľahlivú dodávku tepla bez obmedzení alebo prerušení. Počas celého roka dodržala štandard kvality dodávky tepla podľa Vyhlášky ÚRSO č. 277/ 2012 Z. z. Činnosť spoločnosti výroba a rozvod tepla nemá negatívne vplyvy na životné prostredie. Neprodukuje nebezpečné odpady, dodržiava emisné limity znečisťujúcich látok vypúšťaných do ovzdušia.

Spoločnosť hradí svoje záväzky v riadnych termínoch splatnosti. Voči orgánom štátnej správy, dodávateľom, poisťovniam a zamestnancom nevykazuje žiadne záväzky po splatnosti. Spoločnosť nevykazuje náklady na vedu a výskum.

Spoločnosť nemá žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

Dňa 18.5. 2020 bola schválená žiadosť z výzvy: „ Výstavba, rekonštrukcia a modernizácia rozvodov tepla“ o nenávratný príspevok z fondov. Riadiacim orgánom je SIEA.

2.2.2. Prehľad ukazovateľov hospodárskej činnosti za rok 2020

Prehľad vybraných výrobných, hospodárskych a finančných ukazovateľov spoločnosti za rok 2020 je uvedený v prílohách č. 1, 2 a 3. Vlastné imanie spoločnosti dosiahlo výšku 3 898 394 EUR.

2.2.3. Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2020

Spoločnosť skončila účtovné obdobie s hospodárskym výsledkom - **ziskom** vo výške **80 680,84 EUR**. Tento navrhujeme rozdeliť takto:

- účet rezervného fondu (5% zo zisku) 4 034 EUR
- účet sociálneho fondu30 000 EUR
- účet záväzky voči spoločníkom pri rozdeľovaní zisku30 000 EUR
- účet nerozdeleného zisku minulých rokov16 646,84 EUR

2.3. Predpokladaný budúci vývoj činnosti

V meste Dolný Kubín je systém centrálného zásobovania teplom dominantný, dotýka sa takmer 80 % jeho obyvateľstva. Tento spôsob zásobovania teplom je ekologický. Európska únia prijala nové smernice v oblasti energetiky, ktoré sa transponujú a budú sa transponovať do našej legislatívy. Je to napríklad, že CZT musí **byť účinným**, od 1.1.2025, ktoré nebude je odsúdené na zánik. Čaká nás rekonštrukcia zdrojov na Banisku, Obrancov Mieru, Matúškova. Sú nové prísnejšie limity znečistenia vypúšťaných z kotlov, ktoré budeme musieť plniť. Pri biomase hlavne TZL (tuhé znečisťujúce látky). Od roku 2025 budú platiť pre biomasovú kotolňu Bysterec a Brezovec. Od roku 2030 budú platiť pre biomasovú kotolňu Matúškova. Budeme per partes pokračovať v rekonštrukcii MaR KOST na diaľkový monitoring a diaľkové ovládanie.

Vybrané ukazovatele finančného plánu

Tab. č. 1

Ukazovateľ	mer. jedn.	skutočnosť 2020	plán 2021
Výroba tepla	kWh	45 608 893	45 976 911
Predaj tepla	kWh	41 970 269	42 141 558
Tržby celkom	EUR	2 830 307	3 060 494
z toho: tržby z tepla	EUR	2 782 070	3 010 070
Pridaná hodnota	EUR	1 271 425	1 122 545
Osobné náklady	EUR	744 943	717 264
EBITDA	EUR	618 191	469 097
Úroky	EUR	0	0
EBIT	EUR	109 203	68 897
Zisk pred zdanením (EBT)	EUR	109 203	68 897
Počet zamestnancov	osoby	32	32

Udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia

Po skončení účtovného obdobia nastali tieto udalosti:

1. Vplyvom pokračujúcej pandémie koronavírusu došlo k prerušeniu resp. zníženiu odberu tepla zo strany odberateľov MŠ, ZŠ, školské zariadenia VÚC, MVSR, športové zariadenia mesta a aj zo strany podnikateľských subjektov, Aquaparku, čo môže mať dopad na predaj tepla a tým aj na výsledok hospodárenia za rok 2021.

Dolný Kubín dňa 3.5.2021



Ing. Stanislav Vilček
konateľ spoločnosti TEHOS

Hlavné ukazovatele výroby

Príloha č. 1

rok	výroba tepla v kWh	predaj tepla v kWh	účinnosť predaja %	spotreba plynu v m3	spotreba biomasy t	cena € za kWh s DPH	tržby z tepla v €
2016	47 100 273	43 455 356	92,26	1 211 270	14 848	0,0872	3 158 018
2017	48 617 913	44 670 462	91,88	929 708	18 168	0,0857	3 191 867
2018	45 432 461	41 562 928	91,48	1 011 014	17 321	0,0837	2 900 154
2019	45 900 144	42 148 281	91,83	1 275 439	12 889	0,0799	2 804 729
2020	45 608 893	41 955 706	91,99	1 038 112	13 213	0,0796	2 782 070

Hospodárske ukazovatele

Príloha č. 2

STRANA AKTÍV v EUR					
	2 016	2 017	2 018	2 019	2 020
Spolu majetok	7 207 390	6 144 298	5 594 965	5 553 766	5 461 739
Neobežný majetok	5 418 529	4 398 030	3 668 857	3 339 605	3 157 776
Dlhodobý nehmotný majetok	4 191	1 049	0	0	7 085
Dlhodobý hmotný majetok	5 414 338	4 396 981	3 668 857	3 339 605	3 150 691
Obežný majetok	1 778 322	1 737 333	1 918 287	2 205 781	2 294 902
Zásoby	131 243	211 773	245 536	301 220	256 507
Dlhodobé pohľadávky	0	0	0	0	
Krátkodobé pohľadávky	831 945	732 023	723 185	640 355	640 492
Finančné účty	815 134	793 537	949 566	1 264 206	1 397 903
Časové rozlíšenie	10 539	8 935	7 821	8 380	9 061

STRANA PASÍV v EUR					
	2 016	2 017	2 018	2 019	2 020
Spolu vlastné imanie a záväzky	7 207 390	6 144 298	5 594 965	5 553 766	5 461 739
Vlastné imanie	3 908 140	3 834 422	3 875 299	3 862 714	3 898 394
Základné imanie	2 766 747	2 766 747	2 766 747	2 766 747	2 766 747
Ostatné kapitálové fondy	208 557	208 557	208 557	208 557	208 557
Zákonné rezervné fondy	80 535	82 428	83 125	86 291	90 246
VH minulých rokov	814 438	762 767	753 543	722 027	752 163
VH za účtovné obdobie	37 863	13 923	63 327	79 092	80 681
Záväzky	2 112 294	1 441 405	981 300	989 599	947 171
Dlhodobé záväzky	491 822	443 206	436 266	420 057	408 382
Dlhodobé bankové úvery	395 612	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky	493 208	525 096	518 406	548 028	520 703
Krátkodobé rezervy	32 207	77 491	26 628	21 514	18 086
Bežné bankové úvery	699 445	395 612	0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci					
Časové rozlíšenie pasív	1 186 956	868 471	738 366	701 453	616 174

Výkaz ziskov a strát	2 016	2 017	2 018	2 019	2 020
čistý obrat	3 195 603	3 221 406	2 933 702	2 850 086	2 830 307

Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	3 471 385	3 422 441	3 125 446	2 974 602	2 955 889
Tržby z predaja vlastných výrobkov	3 158 018	3 191 867	2 900 154	2 804 729	2 782 070
tržby z predaja služieb	37 585	29 539	33 548	45 357	48 237
Aktivácia			2 201		1 915
tržby z predaja dlhodobého majetku	91 334	13 428	4 585	4 525	78
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	184 448	187 607	184 958	119 991	123 589
Náklady na hospodársku činnosť	3 387 787	3 385 636	3 044 084	2 873 058	2 846 138
spotreba materiálu, energie a ostatných dodávok	1 319 684	1 402 148	1 245 840	1 319 521	1 301 257
Služby	228 257	232 472	235 252	251 230	259 540
Osobné náklady	676 028	684 336	668 069	688 347	744 943
Dane a poplatky	18 510	15 074	18 531	16 515	15 451
Odpisy	1 079 653	1 051 872	869 081	583 087	508 988
zostatková cena predaného dlhodobého majetku	37 774	1 078	1 043	4 659	
Opravné položky k pohľadávkam	10 375	-15 217	-22 981	-4 570	-825
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	17 506	13 873	29 249	14 269	16 784
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	83 598	36 805	81 362	101 544	109 751
Pridaná hodnota	1 647 662	1 586 786	1 454 811	1 279 335	1 271 425
Výnosy z finančnej činnosti	172	150	142	142	158
náklady na finančnú činnosť	42 336	21 206	4 140	672	706
Výsledok z finančnej činnosti	-42 164	-21 056	-3 998	-530	-548
Výsledok hospodárenia za účt. obdobie pred zdanením	41 434	15 749	77 364	101 014	109 203
Daň z príjmov	3 571	1 826	14 037	21 922	28 522
Výsledok hospodárenia po zdanení	37 863	13 923	63 327	79 092	80 681

Finančné ukazovatele

Príloha č. 3

ukazovateľ	2016	2017	2018	2019	2020
ukazovatele likvidity (koef.)					
pohotovú likvidita / 0,2 - 0,8/	1,65	1,511	1,832	2,307	2,685
bežná likvidita / 1,1 - 1,5/	3,34	2,905	3,227	3,475	3,915
celková likvidita / 2 - 2,5/	3,61	3,309	3,7	4,025	4,407
ukazovatele aktivity (dni)					
priemerná doba inkasa pohľ.	81	80	83	82	79
doba obratu zásob	16	23	27	37	34
ukazovatele zadlženosti (koef.)					
úverová zadlženosť	15,19	6,44	0	0	0
stupeň fin. samostatnosti	54,22	62,41	69,26	69,55	71,38
stupeň krytia úrokov	2,03	1,786	24,429	0	0
ukazovatele rentability (koef.)					
rentabilita tržieb	0,012	0,004	0,022	0,028	0,029
Rentabilita celk. aktív (ROA)	0,005	0,002	0,011	0,014	0,015
Rentabilita vl. imania (ROE)	0,01	0,004	0,016	0,02	0,021
ukazovateľ opotrebenia DHIM (%)	66,83	72,88	77,54	79,89	81,29



STOPERCENTNÁ DAŇOVÁ

AUDIT A DAŇOVÉ PORADENSTVO

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA spoločníkom, dozornej rade a konateľom spoločnosti TEHOS, s. r. o.

I. Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti TEHOS, s. r. o. (IČO 36 389 331), 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 sa 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.

Zdôraznenie skutočnosti

Upozorňujeme na informáciu uvedenú v čl. III Informácie o prijatých postupoch v bode 1 poznámok účtovnej závierky, súvisiacu so skutočnosťou, že účtovná závierka bola zostavená na základe predpokladu nepretržitosti trvania spoločnosti. V súčasnosti existuje isté riziko vo vzťahu k tomuto predpokladu, ktoré je spojené s pandemiou ochorenia COVID-19. Vplyv tejto skutočnosti na zostavenú účtovnú závierku v súčasnosti nie je možné odhadnúť. V súvislosti s touto skutočnosťou náš názor nie je modifikovaný.

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, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

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 auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

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

II. 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. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

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

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

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 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 nesprávne vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

L. Mikuláš, 3. jún 2021

Auditorská spoločnosť
Stopercentná daňová, s. r. o.
OR Žilina, oddiel Sr, vložka číslo 10053/L
M. Pišúta 937/14
Číslo licencie SKAU 233

031 01 Liptovský Mikuláš
Zodpovedný audítor
Ing. Eva Gonšenicová
Číslo dekrétu 1125



Eva Gonšenicová

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom 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 Ā B Ć D Ě 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 3 1 4 8 7 IČO 3 6 3 8 9 3 3 1 SK NACE 3 5 . 3 0 .	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka X malá veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 2 0 do 1 2 2 0 2 0 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 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

TEHOS , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

N á m e s t i e s l o b o d y

Číslo

1 2 6 9 / 3

PSČ

Obec

0 2 6 0 1 D o l n ý K u b í n

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

z a p í s a n ý v o b c h o d n o m r e g i s t r i O S Ž i l i n a

o d d . : S r o . v l o ž k a č . 1 1 9 5 6 / L 1 4 . 1 2 . 1 9 9 9

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 4 3 / 5 8 6 3 0 1 1

E-mailová adresa

t e h o s @ t e h o s . e u

Zostavená dňa:

1 6 . 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		1 9 7 6 0 8 8 1	5 4 6 1 7 3 9	
				1 4 2 9 9 1 4 2	5 5 5 3 7 6 6	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		1 6 8 7 3 5 7 5	3 1 5 7 7 7 6	
				1 3 7 1 5 7 9 9	3 3 3 9 6 0 5	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03		3 2 7 4 8	7 0 8 5	
				2 5 6 6 3		
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		1 7 9 4 8	7 0 8 5	
				1 0 8 6 3		
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06		8 8 0 0		
				8 8 0 0		
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08		6 0 0 0		
				6 0 0 0		
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		1 6 8 4 0 8 2 7	3 1 5 0 6 9 1	
				1 3 6 9 0 1 3 6	3 3 3 9 6 0 5	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12		1 6 1 9 3	1 6 1 9 3	
					1 6 1 9 3	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13		7 4 6 8 9 1 9	2 5 2 3 7 5 9	
				4 9 4 5 1 6 0	2 7 3 4 5 4 3	
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14		9 2 4 0 2 4 8	4 9 5 2 7 2	
				8 7 4 4 9 7 6	5 4 4 4 4 1	



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	
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				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18		1 1 5 4 6 7	1 1 5 4 6 7	4 4 4 2 8
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	2	
				Brutto - časť 1 Netto 2 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	2 8 7 8 2 4 5	2 2 9 4 9 0 2	
			5 8 3 3 4 3		2 2 0 5 7 8 1
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	2 5 6 5 0 7	2 5 6 5 0 7	
					3 0 1 2 2 0
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	2 5 6 5 0 7	2 5 6 5 0 7	
					3 0 1 2 2 0
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			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



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		
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				
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 2 3 8 3 5	6 4 0 4 9 2		
			5 8 3 3 4 3		6 4 0 3 5 5	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 2 1 5 0 2 6	6 3 6 5 8 1		
			5 7 8 4 4 5		6 3 6 4 7 0	
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	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 2 1 5 0 2 6	6 3 6 5 8 1		
			5 7 8 4 4 5		6 3 6 4 7 0	
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	2 9 0	2 9 0		
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	8 5 1 9	3 6 2 1		
			4 8 9 8		3 8 8 5	
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 podieľy (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				



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

Označenie 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	5 4 6 1 7 3 9	5 5 5 3 7 6 6
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	3 8 9 8 3 9 4	3 8 6 2 7 1 4
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	2 7 6 6 7 4 7	2 7 6 6 7 4 7
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	2 7 6 6 7 4 7	2 7 6 6 7 4 7
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	2 0 8 5 5 7	2 0 8 5 5 7
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	9 0 2 4 6	8 6 2 9 1
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	9 0 2 4 6	8 6 2 9 1
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie 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		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
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 účasťí (+/- 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	7 5 2 1 6 3	7 2 2 0 2 7
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	7 5 2 1 6 3	7 2 2 0 2 7
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	8 0 6 8 1	7 9 0 9 2
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	9 4 7 1 7 1	9 8 9 5 9 9
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	4 0 8 3 8 2	4 2 0 0 5 7
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielo- vej 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.	Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	2 9 1 7 0	1 6 4 3 7
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	3 7 9 2 1 2	4 0 3 6 2 0



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	5 2 0 7 0 3	5 4 8 0 2 8
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	3 0 2 3 8 7	3 2 5 1 7 5
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	3 0 2 3 8 7	3 2 5 1 7 5
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	3 7 2 8 9	2 7 2 5 0
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 3 8 5 8	1 7 5 6 0
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	4 3 3 1 6	6 8 0 9 8
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 1 3 8 5 3	1 0 9 9 4 5
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 8 0 8 6	2 1 5 1 4
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 1 0 6 6	1 3 8 5 3
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	7 0 2 0	7 6 6 1
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	6 1 6 1 7 4	7 0 1 4 5 3
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	3 2 3 1 6 3	3 1 3 2 0 4
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	1 9 7 7 7 3	2 9 3 0 1 1
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	9 5 2 3 8	9 5 2 3 8



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



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 2 7 1 4 2 5	1 2 7 9 3 3 5
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 5 8	1 4 2
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	1 5 8	1 4 2
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	7 0 6	6 7 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		
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	3 8	2 6
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	6 6 8	6 4 6



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

POZNÁMKY**k 31. 12. 2020****Čl. I****Všeobecné informácie****1) Názov, sídlo, hlavná činnosť spoločnosti a zatriedenie podľa veľkostného kritéria**

TEHOS, s.r.o., Námestie slobody 1269/3, 026 01 Dolný Kubín

Hlavnou činnosťou spoločnosti je výroba rozvod tepla a teplej úžitkovej vody.

Obchodná spoločnosť TEHOS, s. r. o. bola zapísaná dňa 14. 12. 1999 – Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel s. r. o., vložka 11956/L.

Zatriedenie účtovnej jednotky podľa veľkostného kritéria: malá účtovná jednotka.

2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2019, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti 26. júna 2020.

3) 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 za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

4) Údaje o skupine účtovných jednotiek

Spoločnosť sa zahŕňa ako dcérska účtovná jednotka do konsolidovaného účtovného celku Mesta Dolný Kubín, Hviezdoslavovo nám. 1651/2, Dolný Kubín. Súčasťou konsolidovaného celku sú tiež nasledovné spoločnosti: ZŠ M. Kukučina DK, ZŠ P. Škrabáka DK, ZUŠ I. Ballu DK, ZUŠ P. Bohúňa DK, MsKS DK, Technické služby DK, Infoštúdio Mesta DK, AQUA KUBÍN, s.r.o.

Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovanej účtovnej závierky: Mestský úrad, Hviezdoslavovo námestie 1651/2, 026 01 Dolný Kubín

5) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	33	34
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	32	31
počet vedúcich zamestnancov	3	3

Čl. II**Informácie o orgánoch spoločnosti**

Záruky, pôžičky a iné zabezpečenia neboli poskytnuté členom štatutárneho orgánu, dozornému orgánu ani inému orgánu účtovnej jednotky.

Čl. III**Informácia o prijatých postupoch****1) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Bez ohľadu na predpoklad nepretržitého trvania spoločnosti, existuje isté riziko spojené s pandémiou ochorenia COVID-19. V tejto súvislosti bola uznesením VLÁDY SR č. 111/2020 v Slovenskej republike od 12. marca 2020 vyhlásená mimoriadna situácia z dôvodu ohrozenia verejného zdravia. Podobné opatrenia prijali vlády mnohých krajín Európskej únie. Vplyv tejto skutočnosti na zostavenú účtovnú závierku v súčasnosti nie je možné odhadnúť.

2) Účtovné metódy a účtovné zásady

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia

3) Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Nemá náplň.

4) Spôsob oceňovania majetku**a) Dlhodobý nehmotný majetok a hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním /preprava, montáž, poisťné a pod./

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia majetku do používania. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 2 400 € a menej, sa účtuje priamo do nákladov. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadza sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadza v %
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (vecné bremeno)	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia majetku do používania. Účtujú sa mesačne vo výške 1/12 ročného odpisu. Drobný dlhodobý hmotný

majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby, budovy, VS, rozvody tepla	20	lineárna	5
Technológia (t. j. na výrobu tepla na základe štiepky, KOST-ky)	12	lineárna	8,33
Prístroje.	6	lineárna	16,7
Dopravné prostriedky – osobné, PC, telef. ústredňa, rád. sieť, merac. a dispeč. zariadenia	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

b) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť cenné papiere nevykazuje, eviduje blanco zmenku od vystaviteľa firmy ODOS DK spol. s r.o., ktorej trhová hodnota je nulová.

c) Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním. Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou..

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Opravné položky

Výška rizikovej pohľadávky sa vypočíta podľa počtu dní, o ktoré je pohľadávka v omeškaní od dátumu splatnosti takto:

Tvorba opravnej položky	Pohľadávka po lehote splatnosti
0 %	do 30 dní
5 %	do 60 dní
10 %	do 90 dní
25 %	do 180 dní
50 %	do 240 dní
75 %	do 360 dní
100 %	nad 360 dní

Tvorba opravných položiek k pohľadávkam sa účtuje štvrťročne okrem pohľadávok k nájomnému od občanov za nájomné byty po lehote splatnosti nad 360 dní, ktoré sa účtujú ku koncu roka v 100 % výške.

h) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

i) 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.

j) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

l) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

m) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

n) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

Dotácie určené na Modernizáciu kotolne na biomasu Bysterec – Západ boli poskytnuté spoločnosti TEHOS v roku 2006 a v roku 2009 bol poskytnutý nenávratný finančný príspevok na kotolňu biomasa Brezovec. Od roku 2010 investícia bola zaradená do užívania a dotácia bola rozpustená do výnosov vo výške uvedenej v tabuľke:

Dotácia na kotolňu	OC HM	výška dotácie	rozpustenie dotácie k 1. 1. 2020	rozpustenie dotácie za rok 2020	rozpustenie dotácie k 31. 12. 2020	zostatok dotácie k 31. 12. 2020
Bysterec	1 955 122	1 261 445	1 256 173	811	1 256 984	4 460
Brezovec	2 624 993	1 198 403	815 426	94 427	909 853	288 551
SPOLU	4 580 115	2 459 848	2 071 599	95 238	2 166 837	293 011

Rozpustenie dotácií zo štátneho rozpočtu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti.

5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období

V účtovnom období na účte 428 -Nerozdelený zisk minulých rokov neboli účtované opravy chýb minulých období.

Čl. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

1) Informácie o aktívach

2)a) Goodwill – nemá náplň

b) Informácia o opravnej položke k pohľadávkam

Bežné účtovné obdobie (rok 2020)

Pohľadávky	Stav opravnej položky k 1.1.2020	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2020
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	596 053	-825		16 783	578 445
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným ÚJ		0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	4 898		0	0	4 898
Pohľadávky spolu	600 951	-825	0	16 783	583 343

c) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Pohľadávky k 31.12.2020	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným UJ	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	589 805	625 221	1 215 026
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným UJ	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	290	0	290
Iné pohľadávky	3 621	4 898	8 519
Krátkodobé pohľadávky spolu	593 716	630 119	1 223 835

Významnú časť pohľadávok z obchodného styku po lehote splatnosti tvorí pohľadávka voči spoločnosti ODOS DK, spol. s r.o. vo výške 466 507 EUR, ku ktorej je v plnej výške vytvorená opravná položka. Dňa 31. 5. 2018 bolo rozhodnutím Krajského súdu v Žiline zastavené exekučné konanie pre nemajetnosť dlžníka.

Pohl'advky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohl'advky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2020	31.12.2019
a	b	c
Pohl'advky po lehote splatnosti	630 119	663 777
Pohl'advky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	593 716	577 529
Krátkodobé pohl'advky spolu	1 223 835	1 241 306
Pohl'advky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohl'advky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohl'advky spolu	0	0

3) Informácie o významných položkách derivátov, majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi

Nemá náplň

4) Informácie o záväzkoch

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

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Dlhodobé záväzky spolu	408 382	420 057
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	408 382	420 057
Krátkodobé záväzky spolu	520 703	548 028
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	520 033	546 758
Záväzky po lehote splatnosti	670	1 270

b) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom:

Účtovná jednotka nemá pre túto časť poznámok obsahovú náplň.

c) Informácia o rezervách

Bežné účtovné obdobie (rok 2020)					
a	Stav k 31. 12. 2019 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31. 12. 2020 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0		0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé			0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	21 514	18 086	21 514	0	18 086
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	13 853	11 066	13 853		11 066
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	13 853	11 066	13 853	0	11 066
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom	7 661	7 020	7 661	0	7 020
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	7 661	7 020	7 661	0	7 020

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2019)					
a	Stav k 31. 12. 2017 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31. 12. 2018 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0		0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé			0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	26 628	21 514	26 628	0	21 514
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	19 450	13 853	19 450		13 853
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	19 450	13 853	19 450	0	13 853
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom	7 178	7 661	7 178	0	7 661
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	7 178	7 661	7 178	0	7 661

d) Informácia o odloženom daňovom záväzku

Výpočet odloženej dane je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	1 899 854	2 015 228
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	1 899 854	2 015 228
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou dotácie a daňovou základňou, z toho:	-94 086	-93 230
– odpočítateľné	94 086	93 230
– zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad		0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	379 212	403 620
Zmena odloženého daňového záväzku	-24 408	0
Zaúčtovaná ako náklad	-24 408	-25 754
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné		

Odložená daň je prepočítaná sumárne, odložená daňová pohľadávka z dotácie v sume 180 EUR a odložený daňový záväzok z majetku v sume 398 969 EUR nie sú v účtovnej závierke vykázané samostatne.

4) Informácia o významných položkách časového rozlíšenia:

31. 12. 2020 31. 12. 2019

Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	323 163	313 204
Úroky	0	0
Fakturácia - dobropisy za vyúčtovanie tepla a TÚV	323 163	313 204
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	197 773	293 011
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	197 773	293 011
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	95 238	95 238
Dotácie na obstaranie DHM	95 238	95 238
Spolu	616 174	701 453

5) Informácia o vlastnom imaní

Prehľad zmien vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2020)				
	Stav k 31.12.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 766 747	0	0	0	2 766 747
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
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	208 557	0	0	0	208 557
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
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
Zákonný rezervný fond	86 291	3 955	0	0	90 246
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	722 027	30 136	0		752 163
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	79 092	80 681	45 000	-34 092	80 681
Spolu	3 862 714	114 772	45 000	-34 092	3 898 394

Úbytok vlastného imania predstavuje prídelenie do sociálneho fondu v sume 45 000 EUR.

Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie (rok 2019)					
	Stav k 31.12.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 766 747	0	0	0	2 766 747
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
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	208 557	0	0	0	208 557
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
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, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	83 125	3 166	0	0	86 291
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	753 543	15 161	46 677	0	722 027
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	63 327	79 092	45 000	-18 327	79 092
Spolu	3 875 299	97 419	91 677	-18 327	3 862 714

Úbytok vlastného imania predstavuje účtovanie opráv minulých rokov z účtu 428 v sume 46 677 EUR a prídely do sociálneho fondu v sume 45 000 EUR.

6) Informácie o výnosoch

Tržby za vlastné výkony podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa členení odberateľov v skupine konsolidovaného celku Mesta Dolný Kubín.

Odberatelia	Teplo a TUV		Ostatné služby		Spolu	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Mesto DK	116 412	128 369	8 508	11 266	124 920	139 635
ZŠ Kukučina	38 676	45 905			38 676	45 905
ZŠ Škrabáka	24 527	26 606			24 527	26 606
ZUŠ I.Ballu	9 485	10 183			9 485	10 183
ZUŠ P.Bohúňa	9 028	10 374			9 028	10 374
MskS DK	61 796	62 649			61 796	62 649
Technické služby	0	0		120	0	120
AQUA KUBÍN, s.r.o.	55 141	82 050		50	55 141	82 100
Spolu za celok	315 065	366 136	8 508	11 436	323 573	377 572
Celkové výnosy	2 782 070	2 804 729	48 237	45 357	2 830 307	2 850 086
percentuálny podiel	11,32%	13,05%	17,64%	25,21%	11,43%	13,25%

Informácia o ostatných významných výnosov z hospodárskej činnosti:

Výnosy	2020	2019
Rozpúšťanie dotácií	95 238	117 016

Čistý obrat

Čistý obrat spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2020	2019
Tržby za vlastné výrobky	2 782 070	2 804 729
Tržby z predaja služieb	48 237	45 357
Tržby za tovar		0
Výnosy zo zákazky		0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Čistý obrat spolu	2 830 307	2 850 086

7) Informácie o nákladoch

Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti:

Náklady	2020	2019
Spotreba materiálu, energie spolu z toho:	1 301 257	1 319 521
Spotreba štiepky	605 602	605 015
Spotreba energií	628 678	658 634
Ostatné	66 977	55 872

Čl. V**Informácie o iných aktívach a iných pasívach****1) Podmienený majetok a záväzky****a) Podmienené aktíva:**

1. Dňa 22. 6. 2020 bola podpísaná zmluva o poskytnutí nenávratného finančného príspevku na účel Modernizácia tepelnej sústavy Bysterec vo výške 1 542 978 EUR, ktorá bude poskytnutá za predpokladu splnenia zmluvne dohodnutých podmienok.
2. Spor v prospech spoločnosti voči Daňovému úradu v Žiline o vyplatenie preplatku dane z emisných kvót z roku 2011 v sume 25 862 EUR vrátane príslušenstva 10 % úroku. Daň bola 18. 3. 2020 vrátená MF SR na základe uzatvorenej mimosúdnej dohody. V prípade úspechu v aktuálne prebiehajúcom spore by už mimosúdne vrátená daň musela byť vysporiadaná.

b) Podmienené záväzky:

Potenciálne spory o povinnosť odoberať teplo.

- 2) Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch spoločnosť neeviduje.
- 3) Spoločnosť eviduje podsúvahové účty na odpísané obchodné pohľadávky vo výške 48 208 EUR a na odpísané pohľadávky na nájomnom občania vo výške 75 316 EUR.

Čl. VI

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Čl. VII**Ostatné informácie**

Účtovná jednotka nemá náplň pre uvádzanie ostatných informácií požadovaných v čl. VII Opatrenia o zostavení účtovnej závierky pre malé účtovné jednotky.