

Teplo GGE s.r.o.

**Výroční správa k 31. decembru 2020
a Správa nezávislého audítora**

august 2021

Správa nezávislého audítora

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

Náš názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti Teplo GGE s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) k 31. decembru 2020 a výsledok hospodárenia Spoločnosti za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o účtovníctve“).

Čo sme auditovali

Účtovná závierka Spoločnosti obsahuje tieto súčasti:

- súvahu k 31. decembru 2020,
- výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a
- poznámky k účtovnej závierke, ktoré obsahujú významné účtovné zásady a účtovné metódy a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Východisko pre náš názor

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

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

Nezávislosť

Od Spoločnosti sme nezávislí v zmysle Medzinárodného etického kódexu pre účtovných odborníkov (vrátane Medzinárodných štandardov nezávislosti), ktorý vydala Rada pre medzinárodné etické štandardy účtovníkov (ďalej „Etický kódex“), ako aj v zmysle ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej „Zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, ktoré sa vzťahujú na náš audit účtovnej závierky v Slovenskej republike. Splnili sme aj ostatné povinnosti týkajúce sa etiky, ktoré na nás kladie Zákon o štatutárnom audite a Etický kódex.

Správa k ostatným informáciám vrátane Výročnej správy

Štatutárny orgán je zodpovedný za ostatné informácie. Ostatné informácie pozostávajú z Výročnej správy (ale neobsahujú účtovnú závierku a našu správu audítora k nej).

Náš názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na ostatné informácie.

V súvislosti s našim auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou prečítať si ostatné informácie, ktoré sú definované vyššie a pritom zvážiť, či sú tieto ostatné informácie významne nekonzistentné s účtovnou závierkou alebo s našimi poznatkami získanými počas auditu, alebo či máme iný dôvod sa domnievať, že sú významne nesprávne.

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

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

- informácie uvedené vo Výročnej správe za rok, za ktorý je účtovná závierka pripravená, sú v súlade s účtovnou závierkou, a že
- Výročná správa bola vypracovaná v súlade so Zákonom o účtovníctve.

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

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

- Vyhodnocujeme, či štatutárny orgán v účtovníctve vhodne používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov aj to, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že takáto významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, sme povinní modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky, vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

So štatutárnym orgánom komunikujeme okrem iných záležitostí plánovaný rozsah a časový harmonogram auditu a významné zistenia z auditu, vrátane významných nedostatkov v interných kontrolách, ktoré identifikujeme počas nášho auditu.



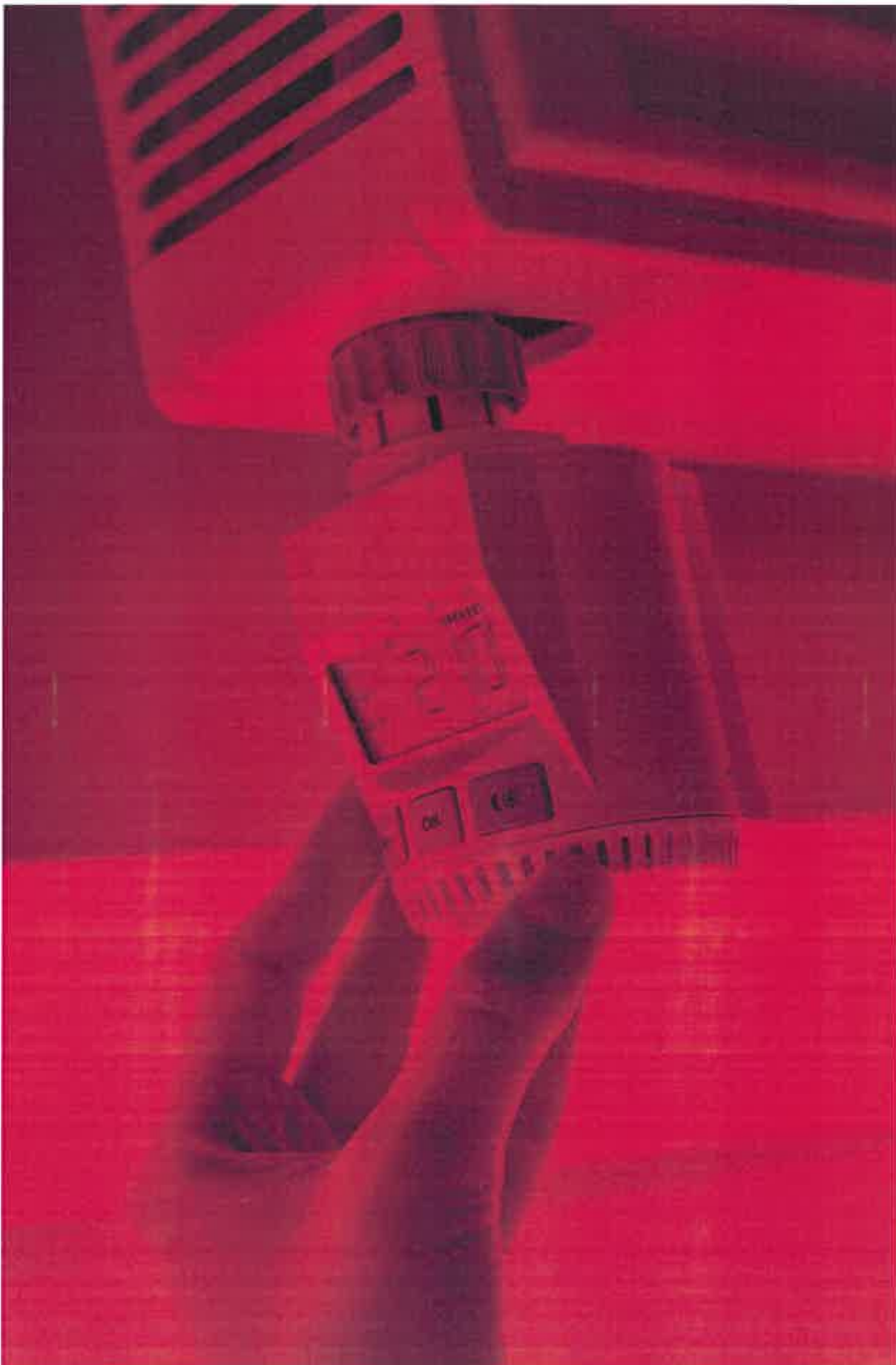
PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161

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

29. apríla 2021, okrem časti správy „Správa k ostatným informáciám vrátane Výročnej správy“, pre účely ktorej je dátum našej správy 11. augusta 2021.
Bratislava, Slovenská republika

Výročná
správa
2020

TEPLO
GGE
ČERVENÝ 2012



OBSAH

1. Príhovor generálneho riaditeľa Teplo GGE	03
2. Profil a predmet podnikania	04
3. Informácie o skupine GGE	06
4. Základná organizačná štruktúra	09
5. Zamestnanosť v spoločnosti	10
6. Vízia a poslanie firmy	11
7. Vybrané ekonomické ukazovatele a finančná situácia spoločnosti	12
7.1 Návrh rozdelenia zisku za rok 2020	12
7.2 Prehľad hlavných ukazovateľov spoločnosti	13
7.3 Ekonomika spoločnosti	14
8. Majetok a záväzky spoločnosti	15
9. Informácie o aktivitách v oblasti životného prostredia, pracovnoprávných vzťahov, v oblasti výskumu a vývoja a informácie o organizačnej zložke v zahraničí	16
10. Riziká a neistoty	17
11. Prehľad udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	18

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

Vážení spolupracovníci, akcionári, klienti a partneri,

rok 2020 sa v myšliach mnohých podnikateľov zapíše čiernym písmom. V našom odvetví sa však ukázala sila stability a predvídavosti trhu. Napriek zásadným výpadkom od priemyselných klientov ostalo gro nášho podnikania nedotknuté. Domácnosti boli tak ako po minulé roky vykurované.

Po období intenzívnych investícií, ktoré sme realizovali predchádzajúce roky, sme boli na krízový rok 2020 dobre pripravení. Každé investované euro sa mnohonásobne zúročilo v podobe bezproblémovej a bezporuchovej prevádzky systémov CZT, ktoré v mestách po celom Slovensku prevádzkujeme. Aj vďaka tomu sme nemuseli posielat zamestnancov na časté výjazdy do nepriaznivého počasia, kde by im hrozilo zvýšené riziko infikovania sa.

Našu spoločnosť vnímam ako lídra v oblasti inovácií a modernizácie CZT na Slovensku. Naši zákazníci sú zase určite spokojní s faktom, že sa nám darí dlhodobo držať stabilné ceny tepla. Som hrdý na našich zamestnancov, aj vďaka nim je dodávka tepla a teplej vody v mestách, v ktorých pôsobíme, kvalitná, spoľahlivá a cenovo výhodná.

V roku, keď iné firmy (aj z nášho odvetvia) bojovali o holé prežitie, sa nám podarilo posilniť našu finančnú pozíciu aj do ďalších rokov.

Verím, že podobné úspechy nás čakajú aj v roku 2021. Naším klientom, partnerom a spolupracovníkom želám ozdravný rok plný úspechov. Nášmu tímu a kolegom zo sesterských spoločností v GGE skupine želám aj naďalej veľkú obetavosť, nasadenie a z nich plynúce úspechy.

S úctou



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

2. PROFIL SPOLOČNOSTI A PREDMET PODNIKANIA

PROFIL SPOLOČNOSTI

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

Právna forma: Spoločnosť s ručením obmedzeným

Deň založenia: 7. 10. 1996
Deň zápisu do OR: 30. 10. 1996

Výška základného imania: 1 000 000 EUR

Štatutárny orgán: Ing. Ladislav Janyík, PhD. – konateľ (od 19. 5. 2019)
Jerome Valette – konateľ (od 10. 5. 2019)
Ing. Vladimír Gajdoš – konateľ

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

Web: www.teplogge.sk

PREDMET PODNIKANIA

VÝROBA A ROZVOD TEPLA - PREVÁDZKA
TEPELNO-ENERGETICKÝCH ZARIADENÍ

PORADENSKÁ ČINNOSŤ SÚVISIACA
SO SPRÁVOVANÍM BYTOVÝCH, NEBYTOVÝCH
A TEPELNÝCH ZARIADENÍ

SPRÁVA BYTOVÉHO A NEBYTOVÉHO
HOSPODÁRSTVA

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

ELEKTROENERGETIKA - VÝROBA
A DODÁVKA ELEKTRINY



3. INFORMÁCIE O SKUPINE GGE

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

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

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



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

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

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

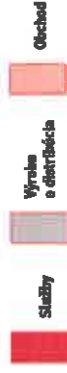


ochranu. Vplyv civilizácie na životné prostredie môžeme ovplyvňovať všetci. Preto v našej spoločnosti hľadáme to najefektívnejšie riešenie, ako optimalizovať využitie vyrobenej energie. Myslíme ekologicky a snažíme sa zvyšovať podiel zelenej energie. Aj preto sme sa v rámci skupiny GGE rozhodli pre politiku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

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

SÚČASŤOU GGE SÚ NASLEDUJÚCE SPOLOČNOSTI:

VÝROBA TEPLA A ELEKTRINY	DODÁVKA A DISTRIBÚCIA TEPLA	DODÁVKA A DISTRIBÚCIA SKVAPALNENÉHO PLYNU	DODÁVKA ELEKTRINY A PLYNU	OSTATNÉ SLUŽBY
Tepláreň Považská Bystrica s.r.o.	Teplo GGE s.r.o. Energetika Satov s.r.o.	Duon Dystribucja S.A. PbS Sp. z o.o. od 1. 1. 2020 bola spoločnosť premenovaná na DUON LOGISTYKA Sp. z o.o.	ELGAS, k.s. ELGAS Energy s.r.o. ELGAS Energy spółka z o.o. ELGAS Sales, s.r.l.	TENERGO Slovensko, a.s. IFM, a.s. SOUTHERM SPRÁVA, s.r.o. GGE a.s. SOUTHERM, s.r.o. IFM-PB, s.r.o. IFM-BA, s.r.o. GGE Trade, a.s. GGE Invest, s.r.o. KB Invest, a.s. V.I. Energy Group a.s. GGE SP, z o.o.
Sámo Energy s.r.o.	Southerm s.r.o. GGE distribúcia, a.s.			



4.



5. ZAMESTNANOSŤ V SPOLOČNOSTI

V roku 2020 bol priemerný stav zamestnancov 43. Ku dňu, kedy sa zostavuje účtovná závierka, Teplo GGE s. r. o., zamestnávalo 45 zamestnancov, z toho 9 vedúcich pracovníkov.

V tejto oblasti neočakávame markantný nárast, ale ani pokles zamestnancov. Počet zamestnancov je stabilný a zmeny v počte sú len javom prirodzenej fluktuácie. Celkové náklady na mzdy zamestnancov vrátane odvodov, predstavujú sumu 1 279 353 eur.

S cieľom neustáleho zvyšovania konkurencieschopnosti našej spoločnosti sa snažíme o vzdelávanie našich zamestnancov, či už prostredníctvom odborných školení, workshopov alebo seminárov. Pri strednom a vyššom manažmente aj prostredníctvom odborných konferencií. Nemaľou mierou k zvyšovaniu odborných zručností a daností prispievajú tiež predplatené odborné magazíny. V sociálnej oblasti poskytujeme pre zamestnancov rôzne druhy benefitov, organizujeme teambuildingy, vianočný večierok.

6. VÍZIA A POSLANIE FIRMY

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

Jednou s tým súvisiacich priorít je samozrejme aj sociálny aspekt, teda cenová dostupnosť energií pre všetky sociálne vrstvy. V neposlednom rade sa snažíme prispieť aj tvorbe pracovných

miest v dotknutých regiónoch tým, že budeme dodávať energie miestnym podnikateľom za ceny, ktoré im pomôžu zostať konkurencieschopnými v rámci ich podnikateľských aktivít.

Aj preto neustále pracujeme na optimalizácii a modernizácii výroby energií a ich distribúcie. V súlade s týmito prioritami plánujeme v roku 2021 investičné aktivity. Pri viacerých z nich sa v súlade s našou stratégiou trvalej udržateľnosti chceme uchádzať aj o nenávratný finančný príspevok zo Štrukturálnych fondov EÚ.

7. VYBRANÉ EKONOMICKÉ UKAZOVATELE A FINANČNÁ SITUÁCIA V SPOLOČNOSTI

7.1 NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU ZA ROK 2020

O rozdelení výsledku hospodářenia za účtovné obdobie 2020
zisku po zdanení vo výške 227 739 eur rozhodne valné zhromaždenie.
Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je nasledovný:

POLOŽKA	VEUR
Výsledok hospodářenia po zdanení 2020	227 739
Prídel do rezervného fondu	0
Neuhradená strata z predchádzajúcich období	0
Nerozdelený zisk	227 739
Dividendy	0
Prídel do sociálneho fondu	0

7.2 PREHĽAD HLAVNÝCH UKAZOVATEĽOV SPOLOČNOSTI

UKAZOVATEĽ	MERNÁ JEDNOTKA	2020	2019
Výnosy	EUR	16 038 992	15 686 377
z toho z predaja vlastných výrobkov	EUR	15 262 482	14 973 565
Náklady	EUR	15 523 653	15 460 631
z toho odpisy dlhodobého majetku	EUR	1 783 347	1 753 105
Pridaná hodnota	EUR	3 308 178	3 030 558
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	EUR	515 339	225 746
Výsledok hospodárenia pred zdanením	EUR	301 881	18 398
Výsledok hospodárenia po zdanení	EUR	227 739	12 574
Majetok celkom	EUR	20 728 025	21 992 545
z toho neobežný	EUR	17 004 837	18 336 481
obežný	EUR	3 032 372	2 974 793
Vlastné imanie	EUR	5 068 353	4 840 705
Základné imanie	EUR	1 000 000	1 000 000
Závazky	EUR	10 883 730	12 049 102

7.3 EKONOMIKA SPOLOČNOSTI

V roku 2020 spoločnosť dosiahla hospodársky výsledok – zisk pred zdanením vo výške 301 881 eur.

Pri pohľade na štruktúru výnosov, ktoré bez mimoriadnych výnosov dosiahli celkovú sumu 16 038 992 eur, možno konštatovať, že na ich dosiahnutí sa s najväčšou percentnou mierou podieľali tržby z predaja vlastných výrobkov v sume 15 262 482 eur.

Tržby z predaja služieb dosiahli celkovú výšku 388 922 eur. Ostatné výnosy dosiahli výšku 342 668 eur.

Náklady spoločnosti bez mimoriadnych nákladov dosiahli v roku 2020 výšku 15 523 653 eur. Najväčšou položkou na strane nákladov bola spotreba materiálu a energie vo výške 10 487 555 eur a náklady na služby vo výške 1 855 671 eur.

8. MAJETOK A ZÁVÄZKY SPOLOČNOSTI

Neobežný majetok spoločnosti predstavuje hodnotu 17 004 837 eur.

Dlhodobý hmotný majetok, ktorý tvorí značnú časť neobežného majetku, je v celkovej výške 16 792 587 eur, z toho významnú časť tvoria stavby v celkovej výške 13 110 777 eur. Dlhodobý nehmotný majetok je v celkovej čiastke 212 115 eur.

Obežný majetok predstavuje hodnotu 3 032 372 eur.

Značnú časť obežného majetku tvoria krátkodobé pohľadávky v celkovej výške 1 496 077 eur. Krátkodobé pohľadávky, ktoré vznikli spoločnosti z obchodného styku, predstavujú čiastku 1 479 109 eur. Zvyšnú časť tvoria finančné účty v celkovej výške 1 510 276 eur.

Záväzky spoločnosti dosiahli k 31. 12. 2020 čiastku 10 883 730 eur.

Najpodstatnejšou časťou záväzkov spoločnosti sú krátkodobé záväzky v celkovej výške 8 006 727 eur. Z toho záväzky vzniknuté z obchodného styku vo výške 2 387 519 eur; záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám 4 730 411, záväzky voči zamestnancom 59 780 eur; záväzky zo sociálneho poistenia 38 593 eur; daňové záväzky 93 418 eur; iné záväzky 247 006 eur. Dlhodobé záväzky spoločnosti predstavujú čiastku 826 366 eur. Bankové úvery v celkovej výške 1 921 526 eur.

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

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

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

Spoločnosť nevyvíjala žiadnu činnosť v oblasti vedy a výskumu.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

10. RIZIKÁ A NEISTOTY

Spoločnosť Teplo GGE s.r.o., bude aj naďalej zodpovedná za rozvoj nových investícií, ktoré budú odrážať strategické smerovanie spoločnosti, čím bude vystavená výzvam, ktoré vyplývajú z trhových a makroekonomických zmien. Spoločnosť môže podliehať aj negatívny následkom zapríčinených prírodnými katastrofami či celospoločenskými krízami (epidémiá, vojna, výpadok infraštruktúry, ...).

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

Po 31. decembri 2020 do dňa zostavenia výročnej správy nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie vo výročnej správe za rok 2020.

Dátum zostavenia výročnej správy je máj 2021

PRÍLOHA

Správa audítora
a účtovná závierka k 31. 12. 2020

Teplo GGE s. r. o.

Účtovná závierka k 31. decembru 2020

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2020

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú palčkovým 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 Ů V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2020441027	☒ riadna	malá	od	1 2020
IČO	☐ mimoriadna	☒ veľká	do	12 2020
36012424	☐ priebežná	(vymaže sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 1 2019
SK NACE			do	12 2019
35.30.0				

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

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

U l i c a R o b o t n í c k a

Číslo

2160

PSČ

Obec

01701 P o v a ž s k á B y s t r i c a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý S ú d T r e n č í n

O d d i e l : S r o , V l o ž k a č í s l o : 3 5 4 4 / R

Telefónne číslo

Faxové číslo

0424378333

0

E-mailová adresa

i n f o p b @ t e p l o g g e . s k

Zostavená dňa:

19.04.2021

Schvátená dňa:

. . 20

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korrekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01		3 2 3 3 6 2 2 6	2 0 7 2 8 0 2 5	
				1 1 6 0 8 2 0 1	2 1 9 9 2 5 4 5	
A.	Nehmotný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		2 8 5 4 7 6 7 9	1 7 0 0 4 8 3 7	
				1 1 5 4 2 8 4 2	1 8 3 3 6 4 8 1	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03		- 1 6 8 4 1 8	2 1 2 1 1 5	
				- 3 8 0 5 3 3	2 9 9 7 5 7	
A.I.1.	Akčiové náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		3 6 4 9 3 4	2 0 8 6 8 7	
				1 5 6 2 4 7	2 9 6 1 3 5	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06		4 5 7 5	2 4 7 8	
				2 0 9 7	3 6 2 2	
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07		- 5 3 8 8 7 7		
				- 5 3 8 8 7 7		
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /076, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /083/	09		9 5 0	9 5 0	
7.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /085A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 28)	11		2 8 7 1 5 9 6 2	1 6 7 9 2 5 8 7	
				1 1 9 2 3 3 7 5	1 8 0 3 6 4 9 8	
A.II.1.	Pozemky (031) - /082A/	12		8 9 1 6 8	8 9 1 6 8	
					8 9 1 6 8	
2.	Stavby (021) - /081, 082A/	13		1 6 2 0 5 3 8 3	1 3 1 1 0 7 7 7	
				3 0 9 4 6 0 6	1 3 6 1 8 1 2 8	
3.	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí (022) - /082, 082A/	14		9 3 0 3 1 5 6	2 3 6 4 5 0 6	
				6 9 3 8 6 5 0	2 8 4 3 2 8 6	



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	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 082A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 082A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 082A/	17	3 0 3 5 4 3 9 1 8 9 0 1 1 9	1 1 4 5 3 2 0	1 3 5 0 3 9 7
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	8 2 8 1 6	8 2 8 1 6	1 3 5 5 1 9
8.	Poskytnuté predávky 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	1 3 5	1 3 5	2 2 6
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	1 3 5	1 3 5	2 2 6
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, 08XA) - /096A/	28			



Číslo čiar a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			Brutto - časť 1		Netto 2	
			1	Korekcia - časť 2		Netto 3
8.	Požičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (086A, 087A, 089A, 08XA) - /090A/	29				
9.	Účty v bankách a dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /090A/	31				
11.	Poskytnuté predávky na dlhodobý finančný majetok (083) - /090A/	32				
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	3 0 9 7 7 3 1	3 0 3 2 3 7 2		
			6 5 3 5 9		2 9 7 4 7 9 3	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	4 9 0 3 6	2 6 0 1 9		
			2 3 0 1 7		2 7 6 8 1	
B.I.1.	Materiál (112, 118, 11X) - /181, 18X/	35	4 9 0 3 6	2 6 0 1 9		
			2 3 0 1 7		2 7 6 8 1	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /182, 183, 18X/	36				
3.	Výrobky (123) - /184/	37				
4.	Zvieratá (124) - /185/	38				
6.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /186, 18X/	39				
6.	Poskytnuté predávky na zásoby (314A) - /391A/	40				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41				
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného stýku súčet (r. 43 až r. 46)	42				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 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			
2.	Čistá hodnota zákazky (318A)	48			
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 (364A, 365A, 368A, 36XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 376A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (491A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 56 až r. 55)	53	1 5 3 8 4 1 9	1 4 9 6 0 7 7	
			4 2 3 4 2		1 9 2 9 0 3 9
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 5 2 1 4 5 1	1 4 7 9 1 0 9	
			4 2 3 4 2		1 7 4 3 4 9 2
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	8 8 3 8 0	8 8 3 8 0	
					2 5 1 7 9 9
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo radku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcie - časť 2	Netto	Netto 3
1.a.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 4 3 3 0 7 1 4 2 3 4 2	1 3 9 0 7 2 9	1 4 9 1 6 9 3
2.	Čistá hodnota základky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podnikovej účasť okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (396A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	1 4 3 4 6	1 4 3 4 6	1 4 5 0 0 9
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 376A) - /391A/	65	2 6 2 2	2 6 2 2	4 0 5 3 8
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 57 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 (281A, 283A, 286A, 287A, 28XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (292)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (269, 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 5 1 0 2 7 6	1 5 1 0 2 7 6	
					1 0 1 8 0 7 3
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 9 3 4	1 9 3 4	
					2 9 3 0
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 281)	73	1 5 0 8 3 4 2	1 5 0 8 3 4 2	
					1 0 1 5 1 4 3
C.	Časové rozlíšenie súčtu (r. 75 až r. 78)	74	6 9 0 8 1 6	6 9 0 8 1 6	
					6 8 1 2 7 1
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	3 6 0 0 3 2	3 6 0 0 3 2	
					3 6 0 0 3 9
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 0 0 9 0 3	1 0 0 9 0 3	
					1 0 3 1 6 1
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	2 2 9 8 8 1	2 2 9 8 8 1	
					2 1 8 0 7 1
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	2 0 7 2 8 0 2 5	2 1 9 9 2 5 4 5	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	5 0 6 8 3 5 3	4 8 4 0 7 0 5	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 0 0 0 0 0 0	1 0 0 0 0 0 0	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 0 0 0 0 0 0	1 0 0 0 0 0 0	
2.	Zmena základného imania +/- 419	83			
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84			
A.II.	Emisné náklady (412)	85			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86			
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 7 2 0 3 0	1 7 2 0 3 0	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeľiteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 7 2 0 3 0	1 7 2 0 3 0	
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89			



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	4 1 6 7 4 2	4 1 6 7 4 2
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91	4 3 1 5 2	4 3 1 5 2
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	3 7 3 5 9 0	3 7 3 5 9 0
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	- 1 4 0	- 4 9
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	- 1 4 0	- 4 9
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 416)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 418)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	3 2 5 1 9 8 2	3 2 3 9 4 0 8
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (426)	98	3 2 5 1 9 8 2	3 2 3 9 4 0 8
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/428)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 91 - (r. 81 + r. 95 + r. 96 + r. 97 + r. 99 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	2 2 7 7 3 9	1 2 5 7 4
B.	Záväzky r. 102 + r. 110 + r. 121 + r. 122 + r. 130 + r. 139 + r. 140	101	1 0 8 8 3 7 3 0	1 2 0 4 9 1 0 2
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	8 2 6 3 6 6	1 1 2 5 1 8 1
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 476A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	8 8 7 6	2 0 0 5 9
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	5 2 7 6 5	4 9 3 5 7
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	2 4 6 4 1 5	4 8 1 7 0 6
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	5 1 8 3 1 0	5 7 4 0 5 9



Číslo riadku a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy z. 119 + z. 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 (z. 123 + z. 127 až z. 135)	122	8 0 0 6 7 2 7	8 4 3 0 9 0 4
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (z. 124 až z. 126)	123	2 3 8 7 5 1 9	2 9 1 5 3 0 7
1 a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	2 2 2 7 5 0 7	2 7 6 4 4 8 2
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	1 6 0 0 1 2	1 5 0 8 2 5
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	4 7 3 0 4 1 1	4 7 3 0 4 1 1
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, 368A, 476A, 479A)	130	4 5 0 0 0 0	4 5 0 0 0 0
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	5 9 7 8 0	4 9 0 4 1
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	3 8 5 9 3	3 1 5 0 6
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	9 3 4 1 8	8 8 8 0
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 4 7 0 0 6	2 4 5 7 5 9
B.V.	Krátkodobé rezervy z. 137 + z. 138	136	1 2 9 1 1 1	1 7 6 4 7 1
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	2 3 6 0 9	1 7 4 4 5
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 0 5 5 0 2	1 5 9 0 2 6
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	1 9 2 1 5 2 6	2 3 1 6 5 4 6
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 246, 24X, 473A, 4755A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (z. 142 až z. 145)	141	4 7 7 5 9 4 2	5 1 0 2 7 3 8
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	1 2 6 9 9 5	3 0 3 9 7 6
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	4 3 1 3 5 0 9	4 5 1 2 2 9 9
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	3 3 5 4 3 8	2 8 6 4 6 3



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 6 0 7 6 5 1 3	1 5 7 2 4 7 2 9
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 6 0 3 8 9 9 2	1 5 6 8 6 3 7 7
I.	Tržby z predaja tovaru (804, 807)	03		
II.	Tržby z predaja viestých výrobkov (801)	04	1 5 2 6 2 4 8 2	1 4 9 7 3 5 6 5
III.	Tržby z predaja služieb (802, 806)	05	3 8 8 9 2 2	4 8 9 2 8 4
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	4 4 9 2 0	6 2 9
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (844, 845, 846, 848, 855, 857)	09	3 4 2 6 6 8	2 2 2 8 9 9
-	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 5 5 2 3 6 5 3	1 5 4 6 0 6 3 1
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných nekladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 0 4 8 7 5 5 5	1 0 5 2 1 6 5 9
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		2 3 0 1 7
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 8 5 5 6 7 1	1 8 8 7 6 1 5
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 2 7 9 3 5 3	1 1 8 3 4 0 1
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	8 8 6 4 2 8	8 3 4 9 6 2
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	3 1 5 4 0 4	2 8 9 6 3 1
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	7 7 5 2 1	5 8 8 0 8
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	2 3 1 4 6	2 0 2 3 2
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 7 8 3 3 4 7	1 7 5 3 1 0 5
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 7 8 3 3 4 7	1 7 5 3 1 0 5
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	2 5 2 7 9	
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	7 2 2 1	- 4 4 0 6
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	6 2 0 8 1	7 6 0 0 8
***	Výsledok hospodárnenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	5 1 5 3 3 9	2 2 5 7 4 6



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	3 3 0 8 1 7 8	3 0 3 0 5 5 8
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	3 8 6 8 0	3 8 3 5 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		8 2 8
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		8 2 8
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z presadenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	3 8 6 8 0	3 7 5 2 4
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	2 5 2 1 3 8	2 4 5 7 0 0
K.	Predané cenné papiere a podiele (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	2 4 7 1 4 5	2 4 1 6 3 7
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	1 8 9 8 7 7	1 7 4 3 8 8
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	5 7 2 6 8	6 7 2 4 9
O.	Kurzové straty (563)	52	9 3	1 1
P.	Náklady na presadenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	4 9 0 0	4 0 5 2



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 48)	55	- 2 1 3 4 5 8	- 2 0 7 3 4 8
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 56)	56	3 0 1 8 8 1	1 8 3 9 8
R.	Daň z príjmov (r. 56 + r. 59)	57	7 4 1 4 2	5 8 2 4
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 2 9 8 9 1	9 1 2 3 3
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 5 5 7 4 9	- 8 5 4 0 9
5.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 598)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 58 - r. 57 - r. 60)	61	2 2 7 7 3 9	1 2 5 7 4

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2020

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Názov a sídlo

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

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

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

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

2. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 25.06.2020 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

5. Údaje o skupine

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

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

6. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	43	44
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	45	45
počet vedúcich zamestnancov	9	8

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Vainé zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 25.6.2020 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2020.

8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Konatella:	Ing. Vladimír Gajdoš Ing. Ladislav Janyík Jérôme Valette	Ing. Vladimír Gajdoš Ing. Ladislav Janyík (od 10.5.2019) Jerome Valette (od 10.5.2019) Ing. Pavol Bero (do 9.5.2019) Ing. Rudolf Pradla (do 9.5.2019)

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2020:

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

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

II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Spoločnosti sa pri predpoklade nepretržitého trvania opiera o prísľub pokračujúcej podpory zo strany materskej spoločnosti GGE a.s., ku ktorému sa zaviazala formou "letter of support" 20. apríla 2021 po dobu najmenej 18 mesiacov od dátumu tohto listu, kde je uvedená pokračujúca podpora tak, aby Spoločnosť vedela plniť svoje záväzky počas tohto obdobia

K 31. decembru 2020 krátkodobé záväzky prevyšujú krátkodobé aktíva Spoločnosti, čo vyplýva zo spôsobu financovania Spoločnosti. Spoločnosť v roku 2015 refinancovala externé bankové úvery pôžičkami od spriaznených strán, ktoré boli financované bankovými a akcionárskymi úvermi poskytnutými spoločnosť GGE a. s. ktoré sú splatné na požiadanie.

Vedenie spoločnosti zväžilo dopad pandémie Covid-19 nasledovne:

Spoločnosť vyhodnotila, že vzhľadom na povahu odvetvia v ktorom pôsobí, zákaznícku štruktúru vrátane koncových zákazníkov energie a tepla a súčasnej regulácie, vplyv na prevádzku Spoločnosti a jej výsledky ako skôr obmedzený. Táto téma sa vyvíja a je ťažké ju predvídať a prebiehajúce významné zmeny na trhu v porovnaní so situáciou k dátumu zostavenia účtovnej závierky môžu vyústiť do dodatočných neistôt a finančných implikácií.

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

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

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

c) Cenné papiere a podiely

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

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa cenné papiere a podiely oceňujú metódou vlastného imania.

Zmeny reálnej hodnoty cenných papierov a podielov, ktoré tvoria podiel na základnom imaní inej spoločnosti a nie sú cennými papiermi a podielmi v dcérskej spoločnosti alebo v spoločnosti s podstatným vplyvom, sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.

Spoločnosť prepočítala hodnotu 1% podielu na vlastnom imaní v spoločnosti IFM, a.s. Bratislava podľa údajov zo súvahy tejto spoločnosti k 31. decembru 2019. Do podania daňového priznania, nebola zo strany IFM predložená aktuálna súvaha k 31. decembru 2020, z toho dôvodu nebol prepočítaný podiel k 31. decembru 2020. Tento bude aktualizovaný v nasledujúcom účtovnom období.

d) Zásoby

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

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

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

Spoločnosť ma vytvorenú opravnú položku k materiálu na sklade v TEZ-Železovce, o ktorej účtovala v účtovnom období roku 2019. K 31.12.2020 spoločnosť neúčtovala o zmene opravnej položky k zásobám.

e) Pohľadávky

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

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

f) Finančné účty

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

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. V prípade, ak dané položky účtovníctva majú plnenie nad 12 mesiacov, vykáže sa táto časť ako dlhodobá.

h) Opravné položky

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

l) Rezervy

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

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

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

j) Záväzky

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

k) Zamestnanecké požitky

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

l) Splatná daň z príjmu

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

m) Odložená daň z príjmu

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

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

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

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

n) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

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

o) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Spoločnosť účtovala v roku 2020 o výdavkoch a výnosoch budúcich období pri rozpúšťaní dotácie na dlhodobý hmotný majetok, vyúčtovaní tepla a teplej úžitkovej vody za rok 2020 a posúdení úroku zo spotrebného úveru.

p) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenájateľa veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenájatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 80% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

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

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

q) Cudzía mena

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

r) Vykazovanie výnosov

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

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

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

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja tepla.

s) Porovnateľné údaje

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

III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLILJÚ POLOŽKY SÚVAHY

AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté predávky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2020	0	364 934	4 576	-538 877	0	0	0	-169 367
Prírastky	0	0	0	0	0	950	0	950
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	364 934	4 576	-538 877	0	950	0	-169 417
Opravy								
Stav k 1.1.2020	0	68 798	953	-538 877	0	0	0	-469 126
Prírastky	0	87 448	1 144	0	0	0	0	88 592
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	156 247	2 097	-538 877	0	0	0	-380 633
Opravné položky								
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2020	0	296 136	3 522	0	0	0	0	299 658
Stav k 31.12.2020	0	208 687	2 478	0	0	950	0	212 115

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté predávky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2019	0	143 327	0	-538 877	0	0	0	-395 550
Prírastky	0	0	0	0	0	226 182	0	226 182
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	221 607	4 575	0	0	-226 182	0	0
Stav k 31.12.2019	0	364 934	4 575	-538 877	0	0	0	-169 368
Opravy								
Stav k 1.1.2019	0	22 376	0	-538 877	0	0	0	-516 502
Prírastky	0	46 424	953	0	0	0	0	47 377
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	68 799	953	-538 877	0	0	0	-469 125
Opravné položky								
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2019	0	120 952	0	0	0	0	0	120 952
Stav k 31.12.2019	0	296 136	3 622	0	0	0	0	299 757

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

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 31.12.2020	Hodnota k 31.12.2019
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	212 115	288 757
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	0

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hruteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Získané stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2020	89 168	16 012 250	9 288 478	0	0	3 027 882	135 519	0	28 634 297
Prírastky	0	0	0	0	0	0	475 134	0	475 134
Úbytky	0	0	288 179	0	0	0	24 290	0	313 469
Presuny	0	183 133	302 857	0	0	7 557	-503 547	0	0
Stav k 31.12.2020	89 168	16 205 383	9 303 156	0	0	3 035 439	82 816	0	28 716 962
Opravy									
Stav k 1.1.2020	0	2 364 122	8 446 192	0	0	1 677 486	0	0	10 517 799
Prírastky	0	700 484	781 637	0	0	212 634	0	0	1 694 755
Úbytky	0	0	288 179	0	0	0	0	0	288 179
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	3 064 606	8 938 650	0	0	1 890 119	0	0	11 923 375
Opravné položky									
Stav k 1.1.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2020	89 168	13 618 128	2 943 298	0	0	1 350 397	135 519	0	18 075 499
Stav k 31.12.2020	89 168	13 110 777	2 364 506	0	0	1 148 329	82 816	0	16 792 597

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM		Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
			a súbory hmotných vecí	hnutelných vecí							
Prvotné ocenenie											
Stav k 1.1.2019	89 163	9 691 853	9 285 665	0	0	0	3 136 185	3 556 643	4 009	25 683 523	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	3 236 779	800	3 237 579	
Úbytky	0	10 238	180 026	0	0	0	108 303	63 429	4 808	368 805	
Presuny	0	6 330 635	263 839	0	0	0	0	-6 584 474	0	0	
Stav k 31.12.2019	89 163	16 012 260	9 289 478	0	0	0	3 027 882	135 519	0	28 554 297	
Oprávky											
Stav k 1.1.2019	0	1 820 099	5 811 408	0	0	0	1 521 301	0	0	9 152 808	
Prírastky	0	584 261	814 810	0	0	0	156 184	0	0	1 555 255	
Úbytky	0	10 238	180 026	0	0	0	0	0	0	180 264	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav k 31.12.2019	0	2 394 122	6 446 192	0	0	0	1 677 485	0	0	10 517 799	
Opravné položky											
Stav k 1.1.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav k 31.12.2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota											
Stav k 1.1.2019	89 163	7 871 754	3 394 257	0	0	0	1 614 884	3 556 643	4 009	16 530 715	
Stav k 31.12.2019	89 163	13 618 128	2 843 286	0	0	0	1 350 397	135 519	0	18 036 498	

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2020	Hodnota k 31.12.2019
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	16 792 567	18 036 498

3. Dlhodobý finančný majetok

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

[illegible]

4. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2020
Materiál	23 017	0	0	0	23 017
Zásoby spolu	23 017	0	0	0	23 017

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2019
Materiál	0	23 017	0	0	23 017
Zásoby spolu	0	23 017	0	0	23 017

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať so zásobami:

Zásoby	Hodnota k 31.12.2020	Hodnota k 31.12.2019
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	28 019	27 681
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2020	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12. 2020
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky:	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	38 827	10 874	2 493	4 866	42 342
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 159	0	0	1 159	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	37 668	10 874	2 493	3 707	42 342
Ostatné krátkodobé pohľadávky:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	38 827	10 874	2 493	4 866	42 342

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky	Stav k 1.1.2019	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstat- nenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12. 2019
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé pohľadávky:	0	0	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	43 233	488	4 894	0	38 827
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	987	192	0	0	1 169
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	42 288	296	4 894	0	37 688
Ostatné krátkodobé pohľadávky:	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	43 233	488	4 894	0	38 827

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 378 921	145 830	1 521 451
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	88 380	0	88 380
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 287 541	145 830	1 433 071
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	16 988	0	16 988
Daňové pohľadávky a dotácie	14 348	0	14 348
Iné pohľadávky	2 622	0	2 622
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 392 889	145 830	1 538 419

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:	1 515 358	266 961	1 782 319
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	250 839	2 119	252 958
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 264 519	264 842	1 529 361
Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:	185 547	0	185 547
Daňové pohľadávky a dotácie	145 009	0	145 009
Iné pohľadávky	40 538	0	40 538
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 700 905	266 961	1 967 866

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

Pohľadávky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	1 521 451	1 782 319

6. Finančné účty

Informácie o štruktúre bankových účtov k 31. decembru 2020:

Názov položky	Hodnota k 31.12.2020	Hodnota k 31.12.2019
Bankové účty, na ktoré je zriadené záložné právo	1 508 342	1 015 143

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	360 032	360 039
Predĺžené záruky, poistenia	32	39
Nájomné	360 000	360 000
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	100 903	103 181
Nájomné, loancie	86 288	84 971
Polisky	13 350	16 436
Leasing úroky	831	1 277
Ostatné	453	477
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	229 681	218 071
Vyúčtovanie tepla, vodného a stočného	48 201	34 366
Služby, ostatné	181 680	183 705
Spolu	690 816	681 271

PASÍVA

8. Vlastné imanie

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

9. Sociálny fond

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

	2020	2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	49 357	46 439
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	12 168	11 163
Tvorba sociálneho fondu spolu	12 168	11 163
Čerpanie sociálneho fondu	8 760	8 245
Konečný zostatok sociálneho fondu	52 765	49 357

10. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 8.

11. Záväzky

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

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	826 366	0	0	826 366
Ostatné dlhodobé záväzky	0	8 876	0	0	8 876
Záväzky zo sociálneho fondu	0	52 765	0	0	52 765
Iné dlhodobé záväzky	0	246 415	0	0	246 415
Odložený daňový záväzok	0	518 310	0	0	518 310
Dlhodobé záväzky spolu	0	826 366	0	0	826 366
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 147 788	239 731	2 387 519
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	1 993 158	234 351	2 227 507
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	154 632	5 380	160 012
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	5 619 208	0	5 619 208
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	4 730 411	0	4 730 411
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	450 000	0	450 000
Záväzky voči zamestnancom	0	0	59 780	0	59 780
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	38 593	0	38 593
Daňové záväzky a dotácie	0	0	93 418	0	93 418
Iné záväzky	0	0	247 008	0	247 008
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	7 768 986	239 731	8 008 727

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti			Záväzky po lehote splatnosti	Spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka		
Dlhodobé záväzky z obchodného styku:	0	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:	0	1 125 181	0	0	1 125 181
Ostatné dlhodobé záväzky	0	20 059	0	0	20 059
Záväzky zo sociálneho fondu	0	49 357	0	0	49 357
Iné dlhodobé záväzky	0	481 708	0	0	481 708
Odložený daňový záväzok	0	574 059	0	0	574 059
Dlhodobé záväzky spolu	0	1 125 181	0	0	1 125 181
Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:	0	0	2 915 307	0	2 915 307
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	2 764 482	0	2 764 482
Ostatné záväzky z obchodného styku	0	0	150 825	0	150 825
Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:	0	0	5 515 597	0	5 515 597
Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	4 730 411	0	4 730 411
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	450 000	0	450 000
Záväzky voči zamestnancom	0	0	49 041	0	49 041
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	31 508	0	31 508
Daňové záväzky a dotácie	0	0	8 880	0	8 880
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0	0
Iné záväzky	0	0	245 759	0	245 759
Krátkodobé záväzky spolu	0	0	8 430 904	0	8 430 904

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

Záväzky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Hodnota záväzku krytým záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	481 706	710 075

12. Záväzky z finančného prenájmu

Záväzky z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2020 Splatnosť			Stav k 31.12.2019 Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov	viac ako päť rokov
Istina	235 291	246 415	0	228 369	481 706	0
Finančný náklad	10 171	4 034	0	17 093	14 206	0
Spolu	245 462	250 449	0	245 462	495 912	0

13. Rezervy

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

Názov položky	Stav k 1.1.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2020
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	176 471	129 111	174 961	1 510	129 111
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>17 445</i>	<i>23 609</i>	<i>17 359</i>	<i>88</i>	<i>23 609</i>
<i>Nevyčerpané dovolenky</i>	<i>17 445</i>	<i>23 609</i>	<i>17 359</i>	<i>88</i>	<i>23 609</i>
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>159 026</i>	<i>105 502</i>	<i>157 602</i>	<i>1 424</i>	<i>105 502</i>
<i>Nevyplatené odmeny</i>	<i>119 026</i>	<i>92 881</i>	<i>117 602</i>	<i>1 424</i>	<i>92 881</i>
<i>Audit, overenie ÚZ</i>	<i>12 500</i>	<i>12 500</i>	<i>12 500</i>	<i>0</i>	<i>12 500</i>
<i>Ostatné</i>	<i>115</i>	<i>121</i>	<i>115</i>	<i>0</i>	<i>121</i>
<i>Rezerva na pokuty, penále</i>	<i>3 000</i>	<i>0</i>	<i>3 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Rezerva na náhradu škody</i>	<i>24 385</i>	<i>0</i>	<i>24 385</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Rezervy spolu	176 471	129 111	174 961	1 510	129 111

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	1.1.2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2019
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	180 171	176 471	144 183	15 988	176 471
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>21 142</i>	<i>17 445</i>	<i>20 094</i>	<i>1 048</i>	<i>17 445</i>
<i>Nevyčerpané dovolenky</i>	<i>21 142</i>	<i>17 445</i>	<i>20 094</i>	<i>1 048</i>	<i>17 445</i>
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>139 029</i>	<i>159 026</i>	<i>124 089</i>	<i>14 940</i>	<i>159 026</i>
<i>Nevyplatené odmeny</i>	<i>126 414</i>	<i>119 026</i>	<i>111 974</i>	<i>14 440</i>	<i>119 026</i>
<i>Audit, overenie ÚZ</i>	<i>12 500</i>	<i>12 500</i>	<i>12 000</i>	<i>500</i>	<i>12 500</i>
<i>Ostatné</i>	<i>115</i>	<i>115</i>	<i>115</i>	<i>0</i>	<i>115</i>
<i>Rezerva na pokuty, penále</i>	<i>0</i>	<i>3 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>3 000</i>
<i>Rezerva na náhradu škody</i>	<i>0</i>	<i>24 385</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>24 385</i>
Rezervy spolu	180 171	176 471	144 183	15 988	176 471

14. Bankové úvery

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2020	k 31.12.2019	k 31.12.2020	k 31.12.2019
Dlhodobé bankové úvery, z toho:						0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:						1 921 526	2 316 546
			Najneskôr k				
UniCreditBank-KKÚ	EUR	1,75%	30.11.2024	1 921 526	2 316 546	1 921 526	2 316 546
Spolu						1 921 526	2 316 546

Tento krátkodobý kontokorentný úver je splatný najneskôr k 30.11.2024.

15. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene		Suma istiny v mene EUR	
				k 31.12.2020	k 31.12.2019	k 31.12.2020	k 31.12.2019
Dlhodobé pôžičky, z toho:						0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:						4 730 411	4 730 411
			na				
GGE a.s.	EUR	4,00%	požiadanie	4 730 411	4 730 411	4 730 411	4 730 411
Spolu						4 730 411	4 730 411

Uvedené pôžičky boli poskytnuté spriaznenými stranami.

16. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Výdavky budúcich období dlhodobé:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	126 985	303 976
Vyúčtovanie tepla a vody	126 849	303 781
Ostatné	148	195
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	4 313 509	4 512 299
Dotácia TEZ Snina, Železovce, PB	4 313 509	4 512 299
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	335 438	286 463
Dotácia TEZ Snina, Železovce, PB	335 438	286 463
Spolu	4 775 942	5 102 738

V priebehu roka 2020 Spoločnosť dostala tieto dotácie z fondov Európskej Únie:

- Doplatok dotácie na hardvér a softvér súvisiaci s rekonštrukciou rozvodov TH Železovce, centralizácia tepla M51, napojenie nových odberateľov tepla (kód projektu 310041L593) – v sume 101.398,20 EUR. Týmto je nárok na dotáciu tohto projektu ukončený, nakoľko to bola záverečná platba.
- Doplatok dotácie na hardvér a softvér súvisiaci s rekonštrukciou a modernizáciou rozvodov okruhu Rozkvet v Považskej Bystrici (kód projektu 310041L594) v sume 94.498,75 EUR. Týmto je nárok na dotáciu tohto projektu ukončený, nakoľko to bola záverečná platba.

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

1. Čistý obrát

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

Názov položky	2020	2019
Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:	15 651 404	15 462 849
Tržby za vlastné výrobky	15 262 482	14 973 565
Tržby z predaja služieb	388 922	489 284
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	425 109	281 880
Čistý obrát celkom	16 076 513	15 724 729

VÝNOSY

2. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Tržby za teplo, voda, elektřina		Tržby za nájomné		Tržby za ostatné služby		Spolu	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Slovensko	15 488 223	15 251 421	110 147	136 040	55 034	75 388	15 651 404	15 462 849
Spolu	15 488 223	15 251 421	110 147	136 040	55 034	75 388	15 651 404	15 462 849

3. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2020	2019
Významné položky pri aktivácii nákladov:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	387 568	223 528
Predaj materiálu	989	629
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	43 931	0
Výnosy z dotácií	335 387	213 371
Výnosy z náhrady škody	4 858	403
Výnosy z predaja kovového odpadu	714	6 232
Ostatné	1 909	893
Finančné výnosy, z toho:	38 680	38 352
Kurzové zisky, z toho:	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	38 680	38 352
Úroky z BÚ	0	828
Výnos z poskytnutej záruky GGE	38 680	37 524

NÁKLADY

4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	2020	2019
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 885 671	1 887 616
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	12 500	12 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	12 500	12 000
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 843 171	1 875 616
Opravy a udržiavanie	496 838	497 108
Cestovné	508	732
Náklady na reprezentáciu	3 162	5 369
Revízie a prehliadky	73 133	109 550
Dopravné služby	97	8
Nájomné	294 016	297 040
Stočné a zrážkové vody	122 200	149 383
Reklama, marketing	21 456	16 284
Telefónne služby, internet	32 754	15 628
Školenia	6 414	6 522
Notárske a právne služby	14 858	37 289
Služby výpočtovej techniky	1 369	1 618
Účtovné a ekonomické služby	281 241	312 489
Poradenské služby	426 268	320 596
Ostatné	66 857	106 719
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	94 681	71 602
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	27	15
Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	13	3 100
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	24 280	0
Odpis pohľadávky	1 159	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	7 222	-4 406
Dary	13 943	300
Ostatné	47 927	72 593
Finančné náklady, z toho:	282 138	245 700
Kurzové straty, z toho:	93	11
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	6
kurzové straty	93	5
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	252 045	245 689
Bankové poplatky, poplatky za CAP	4 900	4 052
úroky z prijatých pôžičiek, úveru, leasingu	247 145	241 637

5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2020	2019
Osobné náklady, z toho:	1 279 363	1 183 401
Mzdy	886 428	834 982
Sociálne poistenie	206 893	191 318
Zdravotné poistenie	79 002	74 667
Sociálne zabezpečenie	30 409	23 646
Zákonné sociálne náklady	72 863	68 808
Ostatné sociálne náklady	4 658	0

6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

Názov položky	Stav k 31.12.2019	Zaúčtované do vlastného imania	Zaúčtované do výkazu ziskov a strát	Stav k 31.12.2020
Dlhodobý majetok	-3 101 482	0	299 159	-2 802 323
Zásoby	23 017	0	0	23 017
Pohľadávky	4 827	0	3 596	8 423
Rezervy	169 028	0	-53 524	105 502
Dotácia rozdiel	13 892	0	-22 132	-8 240
Nevyužitá daňové odpochy	0	0	0	0
Ostatné	167 104	0	38 376	205 480
Celkom	-2 733 818	0	265 475	-2 468 141
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) vypočítaný	-574 059	0	55 750	-518 310
Vplyv zmeny sadzby dane				
Celková odložená daňová pohľadávka (+)/daňový záväzok (-) po zmene sadzby	-574 059		55 750	-518 310
Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0		0	0
Odložený daňový záväzok	574 059		-55 749	518 310

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

Názov položky	Základ dane	2020 Daň	Daň v %	Základ dane	2019 Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	301 881			18 398		
teoretická daň		63 395	21%		3 864	21%
Daňovo neuznané náklady	23 587	4 953		59 732	12 544	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	27 591	5 794		-50 399	-10 584	
Spolu		74 142	25%		5 824	32%
Splatná daň z príjmov		129 891	43%		91 233	496%
Odložená daň z príjmov		-55 749	-18%		-85 409	-464%
Celková daň z príjmov		74 142	25%		5 824	32%

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Regulácia cien tepla

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

2. Podmienené záväzky

Druh podmieneného záväzku	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Z ručenia	68 544 540	72 585 821

Podmieneným záväzkom sa rozumie:

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

Spoločnosť vrátane vybraných spriaznených spoločností pristúpila v septembri 2015 k dlhu materskej spoločnosti GGE, a. s. vyplývajúceho z bankového úveru splatného v roku 2021. Výška nesplatennej istiny a nezaplatených úrokov bankového úveru k 31. decembru 2020 predstavuje 68 545 tisíc EUR. Spoločnosť spolu s vybranými spriaznenými spoločnosťami založili svoj majetok (bankové účty, pohľadávky, zásoby, akcie a podiele vo vybraných dcérskych spoločnostiach a iný finančný majetok, dlhodobý hmotný a nehmotný majetok) v prospech syndikátu financujúcich bánk v plnej výške, s výnimkou majetku, na ktorý bolo už predtým zriadené záložné právo v prospech iných subjektov. Tento majetok sa založil v prospech syndikátu financujúcich bánk v druhom rade.

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

V prevádzke TEZ-Snina sa spoločnosť zaviazala Dodatkom č.2 k Zmluve č. S 2.0.2002 o nájme výmenníkových staníc s Mestom Snina, prevádzkovaní kotolní a výmenníkových staníc preinvestovať sumu 2 500 000 EUR do doby predĺženia nájmu – do roku 2037. Spoločnosť plní záväzky zo zmluvy a do 31.12.2020 už preinvestovala v zmysle tohto dodatku sumu 1.163.760,48 EUR. Na základe tohto dodatku bude spoločnosť od roku 2023 až do skončenia doby nájmu platiť ročné nájomné vo výške 120 000 EUR.

V prevádzke TEZ-DNV sa spoločnosť zaviazala Dodatkom č.3 k Zmluve č. SK 702.00 o nájme kotolní a prevádzkovaní kotolní s Mestská časť Bratislava - Devínska Nová Ves preinvestovať sumu 3 000 000 EUR do doby predĺženia nájmu – do roku 2036. Spoločnosť plní záväzky zo zmluvy a do 31.12.2020 už preinvestovala v zmysle tohto dodatku sumu 4.486.588,85 EUR. Na základe tejto zmluvy Spoločnosť až do skončenia doby nájmu platí ročné nájomné vo výške 100 000 EUR.

3. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Názov položky	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Prenajatý majetok	1 094 178	1 094 178
Odpísané pohľadávky	916 141	912 434

Prenajatý majetok (vyjadrený v zostatkovej cene) predstavuje rozvody tepla v Snine a Devínskej Novej Vsi, ktoré sa prenajímajú od obcí. V Snine je platná nájomná zmluva do roku 2037 a v Devínskej Novej Vsi do roku 2036.

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

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

VII. TRANSAKcie SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Spoločnosť	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	TEPLÁREŇ-PPC PB	5 327 554	5 483 493
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	TEPLÁREŇ-PPC PB	15 807	16 537
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	TEPLÁREŇ-PPC PB	332 696	339 678
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	TEPLÁREŇ-PPC PB	62 784	101 736
Iné-Predaj DHM	Ostatné spriaznené strany	TEPLÁREŇ-PPC PB	11 780	-
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	ELGAS, s.r.o.	2 518 670	2 549 728
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	ELGAS, s.r.o.	312	400
Predaj zásob	Ostatné spriaznené strany	ELGAS, s.r.o.	656 229	679 102
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	SOUTHERM, s.r.o.	1 405	1 405
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	SOUTHERM, s.r.o.	15 821	14 752
Iné - obstaranie DHM	Ostatné spriaznené strany	SOUTHERM, s.r.o.	4 820	11
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	TENERGO SLOVENSKO	325 054	322 391
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	TENERGO SLOVENSKO	2 844	448
Predaj materiálu	Ostatné spriaznené strany	TENERGO SLOVENSKO	-	4
Iné - obstaranie DHM	Ostatné spriaznené strany	TENERGO SLOVENSKO	376 107	231 876
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	ENERGETIKA Sereď	-	558
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	IFM	4 800	4 800
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	IFM	34 607	52 143
Iné - tvorba OP-zrušenie	Ostatné spriaznené strany	ELGAS SALES	1 159	-
Iné - odpis pohľadávky-postúpenie	Ostatné spriaznené strany	ELGAS SALES	1 159	-
Nákup zásob	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE a.s.	3 640	5 279
Nákup služieb	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE a.s.	685 898	656 156
Prijaté pôžičky - úroky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE a.s.	189 877	174 388
Iné - obstaranie DHM	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE a.s.	-	189 316
banková záruka za úver	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE a.s.	38 680	37 524
Iné-výnos z postúpenia pohľadávky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE a.s.	1 159	-
Nákup zásob	Ostatné spriaznené strany	SNINA ENERGY s.r.o.	2 100 870	2 003 165
Nákup služieb	Ostatné spriaznené strany	SNINA ENERGY s.r.o.	6 804	6 731
Predaj služieb	Ostatné spriaznené strany	SNINA ENERGY s.r.o.	200	2 653
Iné-Predaj DHM	Ostatné spriaznené strany	SNINA ENERGY s.r.o.	2 500	-

Charakteristika transakcie	Spriaznená osoba	Spoločnosť	Stav k 31.12.2020	Stav k 31.12.2019
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	TEPLÁREŇ-PPC PB	719 188	783 487
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	TEPLÁREŇ-PPC PB	-	-
Závazky voči spoločníkom	Ostatné spriaznené strany	TEPLÁREŇ-PPC PB	331 404	414 688
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	ELGAS, s.r.o.	71 660	189 734
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	ELGAS, s.r.o.	88 379	122 839
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	SOUTHERM, s.r.o.	1 592	1 598
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	TENERGO SLOVENSKO a.s.	51 891	139 708
Závazky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE, a.s.	316 277	494 183
Pohľadávky z obchodného styku	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE, a.s.	-	128 000
Závazky voči spoločníkom	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE, a.s.	438 123	441 123
Prijaté pozisky	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE, a.s.	4 730 411	4 730 411
Iné - Závazky voči spoločníkom a združeniu	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE, a.s.	450 000	450 000
Iné pohľadávky - záruka	Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv	GGE, a.s.	-	37 524
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	SNINA ENERGY s.r.o.	299 372	284 401
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	SNINA ENERGY s.r.o.	580	580
Závazky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	IFM, a.s.	-	5 550
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	IFM, a.s.	-	980
Pohľadávky z obchodného styku	Ostatné spriaznené strany	ELGAS SALES, a.s.	-	1 159
Opravná pôžička k pohľ.z obch.styku	Ostatné spriaznené strany	ELGAS SALES, a.s.	-	1 159

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

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

VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

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

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

IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2020
Základné imanie	1 000 000	0	0	0	1 000 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	172 030	0	0	0	172 030
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	43 162	0	0	0	43 162
Ostatné fondy	373 590	0	0	0	373 590
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-49	-91	0	0	-140
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 239 408	0	0	12 574	3 251 982
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	12 574	227 739	0	-12 574	227 739
Vlastné imanie spolu	4 840 705	227 648	0	0	5 068 353

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2019
Základné imanie	1 000 000	0	0	0	1 000 000
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	172 030	0	0	0	172 030
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	43 162	0	0	0	43 162
Ostatné fondy	373 590	0	0	0	373 590
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-78	0	-27	0	-49
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 682 572	0	0	556 836	3 239 408
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	556 836	12 574	0	-556 836	12 574
Vlastné imanie spolu	4 828 104	12 574	-27	0	4 840 705

2. Prehľad v pohybe oceňovacích rozdielov

Názov položky	2020	2019
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-91	27
Spolu	-91	27

3. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2019

Účtovný zisk za rok 2019 vo výške 12 574 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Rozdelenie účtovného zisku 2019
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	12 574
Spolu	12 574

4. Rozdelenie zisku za bežný rok 2020

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

X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

Názov položky	2020	2019
Výsledok hospodárenia pred zdanením	301 881	18 388
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	1 783 347	1 753 105
Odpis pohľadávky	1 159	0
Zmena stavu opravnej položky k pohrádkam	4 874	-4 588
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	23 017
Zmena stavu rezerv	-47 360	16 300
Úrokové náklady (netto)	247 145	240 809
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-19 541	0
Ostatné položky nezahnuté do nepeňažných operácií	0	27
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 271 205	2 047 058
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohrádkov z obchodného styku a časového rozlíšenia	315 075	-382 495
Úbytok (prírastok) zásob	1 662	-2 066
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-1 226 820	-928 035
Prevádzkové peňažné toky	1 361 122	734 435

Názov položky	2020	2019
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	1 361 122	734 435
Zaplatená daň z príjmov	9 502	-219 891
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 370 624	514 544

Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-476 084	-3 437 693
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	43 831	0
Obstaranie finančných investícií	0	-27
Prijaté dotácie	195 897	2 194 809
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-236 256	-1 243 084

Peňažné toky z finančnej činnosti		
Zaplatené úroky	-247 145	-241 637
Prijaté úroky	0	828
Príjmy / splátky pôžičiek banke	-395 020	8 361
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločnosti v Skupine	0	500 000
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-642 165	267 552
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	492 203	-480 988
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 018 073	1 479 061
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 510 276	1 018 073

