

**ČL. I VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**

- I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky:** Trnavská teplárenská, a.s.  
**Sídlo účtovnej jednotky:** Coburgova 84, Trnava 917 42  
**Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:** Hlavnou činnosťou akciovej spoločnosti je výroba tepla, výkup tepla a rozvod tepla. Ostatné aktivity sú podrobne uvedené vo výpise z OR.
- I.2 Účtovná jednotka, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom:**  
Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.
- I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:** Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2020, bola schválená Valným zhromaždením akciovej spoločnosti dňa 8.4.2021.
- I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:** Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1.1.2021 do 31.12.2021.

**Informácia o zlúčení:**

Na základe rozhodnutia jediného akcionára Spoločnosti dôjde k 1. máju 2022 k zápisu zlúčenia skupiny teplárenských spoločností, ktorej súčasťou je aj Spoločnosť, pričom Spoločnosť je zanikajúcou spoločnosťou bez likvidácie a právnym nástupcom sa stane sesterská spoločnosť MH Teplárenský holding, a.s., IČO 36211541 (do 31. decembra 2021 pod názvom Tepláreň Košice, a. s. v skratke TEKO, a. s.).

Keďže rozhodný deň pre účely zlúčenia bol v zmluve o zlúčení stanovený na 1. januára 2022, Spoločnosť zostavila túto účtovnú závierku ako riadnu, a zároveň mimoriadnu účtovnú závierku ku dňu predchádzajúcemu rozhodnému dňu, t.j. k 31. decembru 2021. Zároveň od tohto dátumu vrátane sa úkony zanikajúcej spoločnosti považujú z hľadiska účtovníctva za úkony vykonané na účet nástupníckej spoločnosti.

**I.5 Údaje o skupine:**

Jediným akcionárom Spoločnosti a materskou účtovnou jednotkou je:

- spoločnosť **MH Manažment, a. s.**, IČO 50088033, DIČ 2120171361, Turbínová 3, 831 04 Bratislava.

Ostatné spriaznené osoby Spoločnosti sú:

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

Spoločnosť Trnavská teplárenská, a.s. nie je materskou účtovnou jednotkou.

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

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

- a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je materská účtovná jednotka MH Manažment, a.s (bezprostredne vyšší stupeň konsolidácie), a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek na najvyššom stupni konsolidácie: **Ministerstvo hospodárstva Slovenskej republiky, Mlynské nivy 44/a, 827 15 Bratislava 212**
- b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je materská účtovná jednotka MH Manažment, a.s. (najvyšší stupeň konsolidácie): **Slovenská republika**
- c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia vyššie uvedených konsolidovaných účtovných závierok: **Ministerstvo financií Slovenskej republiky, Štefanovičova 5, 817 82 Bratislava**  
**Ministerstvo hospodárstva Slovenskej republiky, Mlynské nivy 44/a, 827 15 Bratislava 212**

**I.6 Informácie o počte zamestnancov:**

| Názov položky                                                                                     | Bežné účtovné obdobie:<br>2021 | Predchádzajúce účtovné<br>obdobie: 2020 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia                                  | 71                             | 94                                      |
| Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vrátane vedúcich zamestnancov | 66                             | 77                                      |
| Počet vedúcich zamestnancov                                                                       | 3                              | 3                                       |

**ČL. II INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH****II. 1 Východiská pre zostavenie účtovnej závierky:**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

**II. 2 Zmeny účtovných zásad a metód:**

Všeobecné účtovné zásady boli v súlade s platnou slovenskou legislatívou. Spoločnosť vedie účtovníctvo v sústave podvojného účtovníctva odo dňa svojho vzniku za účtovnú jednotku ako celok.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, okrem zmeny oceňovania finančného majetku pri odovzdaní z metódy FIFO na vážený aritmetický priemer.

**Porovnateľné údaje**

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

**II. 3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe: Bez obsahu.****II. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:**

| Druh majetku / záväzkov                          | Spôsob ocenenia          | Náklady spojené s obstaraním |
|--------------------------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| DNM obstaraný iným spôsobom                      | Reálna hodnota           |                              |
| DHM obstaraný kúpou                              | Obstarávacia cena        | Doprava, clo, poplatky,...   |
| DHM obstaraný vlastnou činnosťou                 | Vlastné náklady          |                              |
| DHM obstaraný iným spôsobom                      | Reálna hodnota           |                              |
| Zásoby obstarané kúpou                           | Obstarávacia cena        | Doprava, clo, poplatky,...   |
| Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou              | Vlastné náklady          |                              |
| Zásoby obstarané iným spôsobom                   | Reálna hodnota           |                              |
| Pohľadávky                                       | Menovitá hodnota         |                              |
| Krátkodobý finančný majetok                      | Reálna hodnota           |                              |
| Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy         | Vecná a časová súvislosť |                              |
| Záväzky                                          | Menovitá hodnota         |                              |
| Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy         | Vecná a časová súvislosť |                              |
| Majetok obstaraný zmluvou o kúpe prenajatej veci | Obstarávacia cena        | Doprava, clo, poplatky,...   |

**Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

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

**Finančné účty** tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou.

**Krátkodobý finančný majetok** účtovnej jednotky predstavujú emisné kvóty.

Bezodplatne pridelené **emisné kvóty** sú vykázané ako krátkodobý finančný majetok súvzťažne s účtom výnosov budúcich období. Bezodplatne pridelené emisné kvóty sa oceňujú reálnou hodnotou ku dňu ich pripísania na účet Národného registra emisných kvót. Spoločnosť použila referenčnú burzovú cenu, vyhlasovanú Komoditnou burzou Bratislava pre účely oceňovania emisných kvót v účtovníctve.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa vytvára v prospech účtu 323-Krátkodobé rezervy - rezerva na vypustené emisie do ovzdušia vo výške násobku známeho množstva vypustených emisií do ovzdušia od prvého do posledného dňa kalendárneho roka a hodnoty emisných kvót stanovenej podľa váženého aritmetického priemeru emisných kvót určených na odovzdanie (v minulých obdobiach bola používaná metóda FIFO). Tvorba rezervy sa vykáže ako ostatné náklady na hospodársku činnosť pričom sa zároveň zúčtuje časové rozlíšenie výnosov budúcich období ako ostatné výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pridelených emisných kvót.

#### II. 4 b) Odhad zníženia hodnoty majetku a tvorba opravných položiek (OP) k majetku:

| Charakteristika majetku | Odhad zníženia hodnoty majetku                           | Vytvorená OP                                                                                                                                                           |
|-------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Dlhodobý majetok        | Odborný odhad podľa opodstatneného predpokladu zníženia. | Účtované podľa odborného odhadu a opodstatneného predpokladu zníženia, v súlade s Postupmi účtovania a internou smernicou. Daňovo uznané v zmysle platnej legislatívy. |
| Zásoby                  |                                                          |                                                                                                                                                                        |
| Pohľadávky              |                                                          |                                                                                                                                                                        |

#### II. 4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv:

Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou (§ 26 ods. ZÚ). Tvorja sa na základe opatrnosti na riziká a straty a predstavujú existujúcu povinnosť účtovnej jednotky, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky.

Ak nie je známa presná výška záväzku, ocení sa odhadom, v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pri zohľadnení rizík a neistôt.

**Oceňovanie rezerv na zamestnanecké požitky:** Účtovná jednotka vypláca odmeny pri pracovných a životných jubileách podľa pravidiel stanovených v Kolektívnej zmluve. V priebehu účtovného obdobia bola zachovaná metodika tvorby rezerv na odchodné, rezerv na vernostné, vyznamenania a jubilejné - nárokov vyplývajúcich z platnej Kolektívnej zmluvy. Účtovná jednotka počíta tieto rezervy pomocou poistnej matematiky. Záväzok za už odpracovanú dobu zamestnania je ocenený v jeho súčasnej hodnote k súvahovému dňu. Poistno-matematické zisky alebo straty sa účtujú okamžite v čase ich vzniku pri prehodnotení výšky záväzku.

Hlavné poistno-matematické predpoklady použité na výpočet záväzku týkajúceho sa odchodného a zamestnaneckých požitkov sú nasledovné:

| Parameter            | Hodnota (31.12.2021) | Hodnota (31.12.2020) |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| Priemerná fluktuácia | 12,45%               | 11,30%               |
| Diskontný faktor     | 1,7%                 | 1,8%                 |
| Valorizácia platov   | 2%                   | 1%                   |
| Odvody               | 32,12%               | 35,09%               |

#### II. 4 d) Ocenenie finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou: Podrobnejší opis v bode II. 4 a)

#### II. 4 e) Ocenenie finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi: Bez náplne.

**II. 4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:**

Účtovné odpisy pre dlhodobý hmotný majetok sa počítajú podľa zadaného vzťahu ako pomer vstupnej ceny a doby odpisovania (doby životnosti) stanovenej počtom mesiacov. Účtovný odpis sa zaokrúhľuje na dve desatinné miesta. Doba odpisovania z účtovného hľadiska je určená ako predpokladaná doba životnosti, resp. ekonomickej využiteľnosti v účtovnej jednotke. Predpokladaná doba používania zaraďovaného dlhodobého majetku je určená zodpovedným pracovníkom individuálne pre každý jednotlivý zaraďovaný dlhodobý majetok a uvedená v protokole o zaradení. Dlhodobý majetok odpisovaný začína účtovná jednotka účtovne odpisovať v mesiaci, v ktorom bol na základe zaraďovacieho protokolu uvedený do používania.

Pozemky sa neodpisujú.

*Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba **dlhodobého hmotného majetku**:*

|                                                   | Predpokladaná doba používania | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba |
|---------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------|-----------------------|
| Stavby                                            | 8 - 40 rokov                  | rovnomerne         | 12,5% - 2,5%          |
| Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | 3 - 20 rokov                  | rovnomerne         | 33,33% - 5%           |
| Dopravné prostriedky                              | 4 - 8 rokov                   | rovnomerne         | 25% - 12,5%           |

*Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba **dlhodobého nehmotného majetku**:*

|                             | Predpokladaná doba používania | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba |
|-----------------------------|-------------------------------|--------------------|-----------------------|
| Aktivované náklady na vývoj | -                             | rovnomerne         | -                     |
| Softvér                     | 4 roky                        | rovnomerne         | 25%                   |
| Oceniteľné práva (licencia) | 4 roky                        | rovnomerne         | 25%                   |

**II. 4 g) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:** Trnavská teplárenská, a.s. nemá.

**II.5 Oprava nevýznamných a významných chýb minulých účtovných období vykonaných v bežnom účtovnom období:** nemá náplň

| Druh opravy                                               | Suma | Popis chyby a vplyvu opravy |
|-----------------------------------------------------------|------|-----------------------------|
| Oprava <b>nevýznamných</b> chýb minulých účtovných období |      |                             |
| Oprava <b>významných</b> chýb minulých účtovných období   |      |                             |

**ČL. III INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇUJÚ POLOŽKY SÚVAHY****III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)**

| Bežné účtovné obdobie: 2021 |                             |           |                  |          |             |                 |                             |           |
|-----------------------------|-----------------------------|-----------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| DNM                         | Aktivované náklady na vývoj | Softvér   | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu     |
| Prvotné ocenenie            |                             |           |                  |          |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku ÚO         | -                           | 1 596 648 | 7 918            | -        | 14 211      | -               | -                           | 1 618 777 |
| Prírastky                   | -                           | -         | -                | -        | -           | 2 963           | -                           | 2 963     |
| Úbytky                      | -                           | -         | -                | -        | 14 211      | -               | -                           | 14 211    |
| Precenenie**                | -                           | 76 903    | -                | -        | -           | -               | -                           | 76 903    |
| Presuny                     | -                           | -         | 2 963            | -        | -           | 2 963           | -                           | -         |
| Stav na konci ÚO            | -                           | 1 673 551 | 10 881           | -        | -           | -               | -                           | 1 684 432 |
| Oprávky                     |                             |           |                  |          |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku ÚO         | -                           | 1 512 936 | 7 918            | -        | 14 211      | -               | -                           | 1 535 065 |
| Prírastky                   | -                           | 35 645    | 62               | -        | -           | -               | -                           | 35 707    |
| Úbytky                      | -                           | -         | -                | -        | 14 211      | -               | -                           | 14 211    |
| Stav na konci ÚO            | -                           | 1 548 581 | 7 980            | -        | -           | -               | -                           | 1 556 561 |
| Opravné položky             |                             |           |                  |          |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku ÚO         | -                           | -         | -                | -        | -           | -               | -                           | -         |
| Prírastky                   | -                           | -         | -                | -        | -           | -               | -                           | -         |
| Úbytky                      | -                           | -         | -                | -        | -           | -               | -                           | -         |
| Stav na konci ÚO            | -                           | -         | -                | -        | -           | -               | -                           | -         |
| Zostatková hodnota          |                             |           |                  |          |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku ÚO         | -                           | 83 712    | -                | -        | -           | -               | -                           | 83 712    |
| Stav na konci ÚO            | -                           | 124 970   | 2 901            | -        | -           | -               | -                           | 127 871   |

\*\*Precenenie v položke Softvér predstavuje navýšenie na reálnu hodnotu, z dôvodu zlúčenia.

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 2020 |                             |           |                  |          |             |                 |                             |           |
|----------------------------------------------------|-----------------------------|-----------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| DNM                                                | Aktivované náklady na vývoj | Softvér   | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu     |
| Prvotné ocenenie                                   |                             |           |                  |          |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku ÚO                                | -                           | 1 555 617 | 7 918            | -        | 14 211      | 19 350          | -                           | 1 597 096 |
| Prírastky                                          | -                           | -         | -                | -        | -           | 21 681          | -                           | 21 681    |
| Úbytky                                             | -                           | -         | -                | -        | -           | -               | -                           | -         |
| Presuny                                            | -                           | 41 031    | -                | -        | -           | 41 031          | -                           | -         |
| Stav na konci ÚO                                   | -                           | 1 596 648 | 7 918            | -        | 14 211      | -               | -                           | 1 618 777 |
| Oprávky                                            |                             |           |                  |          |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku ÚO                                | -                           | 1 450 688 | 7 918            | -        | 14 211      | -               | -                           | 1 472 817 |
| Prírastky                                          | -                           | 62 248    | -                | -        | -           | -               | -                           | 62 248    |
| Úbytky                                             | -                           | -         | -                | -        | -           | -               | -                           | -         |
| Stav na konci ÚO                                   | -                           | 1 512 936 | 7 918            | -        | 14 211      | -               | -                           | 1 535 065 |
| Opravné položky                                    |                             |           |                  |          |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku ÚO                                | -                           | -         | -                | -        | -           | -               | -                           | -         |
| Prírastky                                          | -                           | -         | -                | -        | -           | -               | -                           | -         |
| Úbytky                                             | -                           | -         | -                | -        | -           | -               | -                           | -         |
| Stav na konci ÚO                                   | -                           | -         | -                | -        | -           | -               | -                           | -         |
| Zostatková hodnota                                 |                             |           |                  |          |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku ÚO                                | -                           | 104 929   | -                | -        | -           | 19 350          | -                           | 124 279   |
| Stav na konci ÚO                                   | -                           | 83 712    | -                | -        | -           | -               | -                           | 83 712    |

**III.1 b) Prehľad o DNM, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke:** Účtovná jednotka nemá uvedený druh majetku.

**III.1 c) Informácie o DNM s obmedzeným právom nakladania a na ktorý je zriadené záložné právo:**

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na majetok v prospech veriteľa.

| Dlhodobý nehmotný majetok                                      | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| DNM, na ktorý je zriadené záložné právo                        | -                                |
| DNM, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo nakladania | -                                |

**III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)**

| DHM                    | Bežné účtovné obdobie: 2021 |            |                                                 |                                                  |                                          |             |                    |                                   | Spolu      |
|------------------------|-----------------------------|------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|------------|
|                        | Pozemky                     | Stavby     | Samostatné hnutel'. veci a súbory hnutel'. vecí | Pestova-<br>teľské celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a<br>ťažné<br>zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM |            |
| Prvotné ocenenie       |                             |            |                                                 |                                                  |                                          |             |                    |                                   |            |
| Stav na začiatku<br>ÚO | 778 271                     | 57 445 995 | 16 488 853                                      | -                                                | -                                        | 385 447     | 2 373 924          | -                                 | 77 472 490 |
| Prírastky              | -                           |            |                                                 |                                                  |                                          |             | 395 729            | -                                 | 395 729    |
| Úbytky                 | -                           | 2 760      | 190 244                                         | -                                                | -                                        | 11 440      | 49 029             | -                                 | 253 473    |
| Precenenie**           | 140 453                     | 6 883 594  | 1 430 477                                       | -                                                | -                                        | 58 137      | -                  | -                                 | 8 512 661  |
| Presuny                | -                           | 1 787 596  | 130 259                                         | -                                                | -                                        | 7 291       | - 1 925 146        | -                                 | -          |
| Stav na konci ÚO       | 918 724                     | 66 114 425 | 17 859 345                                      | -                                                | -                                        | 439 435     | 795 478            | -                                 | 86 127 407 |
| Oprávky                |                             |            |                                                 |                                                  |                                          |             |                    |                                   |            |
| Stav na začiatku<br>ÚO | -                           | 38 646 731 | 13 280 932                                      | -                                                | -                                        | 351 081     | -                  | -                                 | 52 278 744 |
| Prírastky              | -                           | 1 982 877  | 715 651                                         | -                                                | -                                        | 12 451      | -                  | -                                 | 2 710 979  |
| Úbytky                 | -                           | 2 760      | 190 245                                         | -                                                | -                                        | 11 442      | -                  | -                                 | 204 447    |
| Stav na konci ÚO       | -                           | 40 626 848 | 13 806 338                                      | -                                                | -                                        | 352 090     | -                  | -                                 | 54 785 276 |
| Opravné položky        |                             |            |                                                 |                                                  |                                          |             |                    |                                   |            |
| Stav na začiatku<br>ÚO | -                           | 7 398      | -                                               | -                                                | -                                        | -           | -                  | -                                 | 7 398      |
| Precenenie**           | 4 184                       | 5 974 777  | 905 767                                         | -                                                | -                                        | 890         | -                  | -                                 | 6 885 618  |
| Prírastky              | -                           | -          | -                                               | -                                                | -                                        | -           | -                  | -                                 |            |
| Úbytky                 | -                           | 7 398      | -                                               | -                                                | -                                        | -           | -                  | -                                 | 7 398      |
| Stav na konci ÚO       | 4 184                       | 5 974 777  | 905 767                                         | -                                                | -                                        | 890         | -                  | -                                 | 6 885 618  |
| Zostatková hodnota     |                             |            |                                                 |                                                  |                                          |             |                    |                                   |            |
| Stav na začiatku<br>ÚO | 778 271                     | 18 791 866 | 3 207 921                                       | -                                                | -                                        | 34 366      | 2 373 924          | -                                 | 25 186 348 |
| Stav na konci ÚO       | 914 540                     | 19 512 800 | 3 147 240                                       | -                                                | -                                        | 86 455      | 795 478            | -                                 | 24 456 513 |

**\*\*Precenenie z dôvodu zlúčenia.** (Majetok, kde je reálna hodnota vyššia je precenenie v rámci zvýšenia obstarávacej ceny. Majetok, u ktorého je reálna hodnota nižšia ako účtovná, bolo precenenie účtované formou opravnej položky).

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 2020 |         |            |                                                        |                                                  |                                          |             |                    |                                   |            |
|----------------------------------------------------|---------|------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------|--------------------|-----------------------------------|------------|
| DHM                                                | Pozemky | Stavby     | Samostatné<br>hnutel. veci a<br>súbory hnutel.<br>vecí | Pestova-<br>teľské celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a<br>ťažné<br>zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky na<br>DHM | Spolu      |
| Prvotné ocenenie                                   |         |            |                                                        |                                                  |                                          |             |                    |                                   |            |
| Stav na začiatku ÚO                                | 778 271 | 57 300 518 | 16 293 891                                             | -                                                | -                                        | 395 395     | 1 090 654          | -                                 | 75 858 729 |
| Prírastky                                          | -       | -          | -                                                      | -                                                | -                                        | -           | 1 894 456          | 627 995                           | 2 522 451  |
| Úbytky                                             | -       | 78 570     | 32 208                                                 | -                                                | -                                        | 9 948       | 159 969            | 627 995                           | 908 690    |
| Presuny                                            | -       | 224 047    | 227 170                                                | -                                                | -                                        | -           | 451 217            | -                                 | -          |
| Stav na konci ÚO                                   | 778 271 | 57 445 995 | 16 488 853                                             | -                                                | -                                        | 385 447     | 2 373 924          | -                                 | 77 472 490 |
| Oprávky                                            |         |            |                                                        |                                                  |                                          |             |                    |                                   |            |
| Stav na začiatku ÚO                                | -       | 36 699 858 | 12 573 333                                             | -                                                | -                                        | 345 535     | -                  | -                                 | 49 618 726 |
| Prírastky                                          | -       | 2 025 443  | 739 807                                                | -                                                | -                                        | 15 494      | -                  | -                                 | 2 780 744  |
| Úbytky                                             | -       | 78 570     | 32 208                                                 | -                                                | -                                        | 9 948       | -                  | -                                 | 120 726    |
| Stav na konci ÚO                                   | -       | 38 646 731 | 13 280 932                                             | -                                                | -                                        | 351 081     | -                  | -                                 | 52 278 744 |
| Opravné položky                                    |         |            |                                                        |                                                  |                                          |             |                    |                                   |            |
| Stav na začiatku ÚO                                | -       | -          | -                                                      | -                                                | -                                        | -           | -                  | -                                 | -          |
| Prírastky                                          | -       | 7 398      | -                                                      | -                                                | -                                        | -           | -                  | -                                 | 7 398      |
| Úbytky                                             | -       | -          | -                                                      | -                                                | -                                        | -           | -                  | -                                 | -          |
| Stav na konci ÚO                                   | -       | 7 398      | -                                                      | -                                                | -                                        | -           | -                  | -                                 | 7 398      |
| Zostatková hodnota                                 |         |            |                                                        |                                                  |                                          |             |                    |                                   |            |
| Stav na začiatku ÚO                                | 778 271 | 20 600 660 | 3 720 558                                              | -                                                | -                                        | 49 860      | 1 090 654          | -                                 | 26 240 003 |
| Stav na konci ÚO                                   | 778 271 | 18 791 866 | 3 207 921                                              | -                                                | -                                        | 34 366      | 2 373 924          | -                                 | 25 186 348 |

**Ďalšie informácie o dlhodobom hmotnom majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia počas účtovného obdobia:**

Dlhodobý hmotný majetok je poistený ku koncu účtovného obdobia nasledovne:

**Poistenie majetku /vrátane zásob/ právnických a podnikajúcich fyzických osôb**

|                                                             |                                |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| komplexné prípadné združené živelné poistenie               | poistná suma : 77 855 992,93 € |
| riziko škôd spôsobených krádežou, lúpežou alebo vandalizmom | poistná suma : 248 955,00 €    |
| poistenie zodpovednosti za škodu                            | poistná suma : 331 940,00 €    |
| poistenie pre prípad prerušenia prevádzky                   | poistná suma: 7 934 370,00 €   |

**Havarijné poistenie automobilov - súbor 5 vozidiel**

|                          |                           |
|--------------------------|---------------------------|
| automobil Iveco Daily    | poistná suma 104 964,00 € |
| automobil Škoda Roomster | poistná suma 10 492,00 €  |
| automobil OPEL Vivaro    | poistná suma 22 605,00 €  |
| automobil Iveco 50C17    | poistná suma 54 793,93 €  |
| automobil Škoda Rapid    | poistná suma 7 291,67 €   |

**Zákonné poistenie automobilov - súbor 12 vozidiel**

limit poistného plnenia 5 240 000 EUR /1 050 000 €

**Havarijné poistenie - Poistenie moje auto KASKO Allianz – Slovenská poisťovňa, a. s.**

|                        |                         |
|------------------------|-------------------------|
| automobil Ford Courier | poistná suma : 15 588 € |
| automobil Ford Courier | poistná suma : 15 588 € |
| automobil Ford Ranger  | poistná suma : 33 726 € |

**Poistenie zákonné - prostredníctvom leasingovej spoločnosti:** 3 automobily: limit poistného plnenia 5 240 000€ /1 050 000€

**III.1 b) Majetok, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo:** Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájmom.

| Majetok                                 | Hodnota      |              |
|-----------------------------------------|--------------|--------------|
|                                         | K 31.12.2021 | k 31.12.2020 |
| Nákladné vozidlo Ford Courier TT 361 HS | 4 508,12 €   | 7 507,42 €   |
| Nákladné vozidlo Ford Courier TT 971 HT | 4 508,12 €   | 7 507,42 €   |
| Nákladné vozidlo Ford Ranger TT 359 TT  | 9 477,15 €   | 15 777,15 €  |

**III.1 c) DHM s obmedzeným právom nakladania, a na ktorý je zriadené záložné právo:** Účtovná jednotka neregistruje uvedený typ majetku.

**III. 1 d) Charakteristika goodwillu:** Akciová spoločnosť nedisponuje goodwillom.

**III.1 e) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období:** Trnavská teplárenská, a.s. nevynakladá žiadne náklady na výskum a vývoj.

**III.1 f) g) h) i) j) k) l) Informácie o dlhodobom finančnom majetku:** Spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok.

**III.1 m) Informácie o opravných položkách (OP) k zásobám:** Akciová spoločnosť eviduje zásoby materiálu. Iné zásoby nevlastní, ani k nim netvorí OP.

| Zásoby                         | Bežné účtovné obdobie                 |           |                       |                                 |                                    |
|--------------------------------|---------------------------------------|-----------|-----------------------|---------------------------------|------------------------------------|
|                                | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP         |                                 | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|                                |                                       |           | Zánik opodstatnenosti | Vyradenie majetku z účtovníctva |                                    |
| Materiál                       | 12 937                                | -         | -                     | -                               | 12 937                             |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | -                                     | -         | -                     | -                               | -                                  |
| <b>Zásoby spolu</b>            | <b>12 937</b>                         | <b>0</b>  | <b>0</b>              | <b>0</b>                        | <b>12 937</b>                      |

**Ďalšie informácie o opravných položkách k zásobám:** Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorenou opravnou položkou. Úžitková hodnota zásob, v porovnaní s jeho doterajšou účtovnou hodnotou sa znížila v dôsledku neobrátkovosti zásob.

**III.1 n) Informácie o zásobách s obmedzeným právom nakladania a zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo:** Spoločnosť nevlastní zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo.

**III.1 o) Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj:**  
Akciová spoločnosť nerealizuje zákazkovú výrobu.

**III.1 p) Informácie o vývoji opravnej položky (OP) k pohľadávkam:**

| Pohľadávky                                      | Bežné účtovné obdobie                 |               |                                 |                            |                                    |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------|----------------------------|------------------------------------|
|                                                 | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP     | Zúčtovanie OP                   |                            | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|                                                 |                                       |               | z dôvodu zániku opodstatnenosti | z dôvodu vyradenia majetku |                                    |
| Pohľadávky z obchodného styku                   | 1 071 991                             | 30 330        | 141 284                         | -                          | 961 037                            |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                       | -                                     | -             | -                               | -                          | -                                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti    | -                                     | -             | -                               | -                          | -                                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | -                                     | -             | -                               | -                          | -                                  |
| Iné pohľadávky                                  | 428                                   | -             | -                               | -                          | 428                                |
| <b>SPOLU</b>                                    | <b>1 072 419</b>                      | <b>30 330</b> | <b>141 284</b>                  | <b>-</b>                   | <b>961 465</b>                     |

Účtovná jednotka eviduje pohľadávky z obchodného styku a iné krátkodobé pohľadávky, ku ktorým vytvára opravné položky. Opravné položky k pohľadávkam z obchodného styku za rok 2021, pri ktorých je opodstatnený predpoklad, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, boli tvorené v súlade so zásadou opatrnosti v účtovníctve.



**III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti**

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                      | Bežné účtovné obdobie (2021) | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2020) |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Pohľadávky do lehoty splatnosti                                   | 4 985 868                    | 1 203 268                                           |
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                   | 1 078 572                    | 1 106 323                                           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>6 064 440</b>             | <b>2 309 591</b>                                    |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 0                            | 14 094                                              |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov          | 0                            | 0                                                   |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                  | <b>0</b>                     | <b>14 094</b>                                       |

**III.1 r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo:** Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia účtovná jednotka neviduje.

**III.1 s) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke:** bližšie uvedené v bode III.2 f)

**III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku:** Krátkodobý finančný majetok v akciovej spoločnosti Trnavská teplárenská, a.s. predstavujú vykázané emisné kvóty:

| Krátkodobý finančný majetok  | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky     | Úbytky       | Stav na konci účtovného obdobia |
|------------------------------|------------------------------------|---------------|--------------|---------------------------------|
| Majetkové CP na obchodovanie |                                    |               |              |                                 |
| Dlhové CP na obchodovanie    |                                    |               |              |                                 |
| Emisné kvóty                 | 442 090                            | 10 014        | 6 659        | 445 445                         |
| Ostatné realizovateľné CP    |                                    |               |              |                                 |
| <b>Spolu</b>                 | <b>442 090</b>                     | <b>10 014</b> | <b>6 659</b> | <b>445 445</b>                  |

**III.1 u) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania:** ÚJ nemá

**III.1 v) Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku:** Účtovná jednotka netvorí opravné položky k uvedenému majetku.

**III.1 w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo:** Spoločnosť neviduje finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo alebo obmedzené právo nakladania.

**III.1 x) Informácie o vlastných akciách:** Trnavská teplárenská, a.s. neviduje vlastné akcie.

**III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív:**

|                                                    | Bežné účtovné obdobie<br>2021 | Predchádzajúce<br>účtovné obdobie 2020 |
|----------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>2 569</b>                  | <b>3 710</b>                           |
| Používanie optických vlákien                       | 2 554                         | 3 313                                  |
| Predĺženie soft. ESET                              |                               | 381                                    |
| Ostatné                                            | 15                            | 16                                     |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>34 728</b>                 | <b>28 075</b>                          |
| Poistenia                                          | 22 701                        | 9 884                                  |
| Predplatné odborných publikácií                    | 219                           | 1 152                                  |
| ESET security                                      | 381                           | 1 392                                  |
| Systémové podpory / licencie                       | 1 771                         | 3 111                                  |
| Nájomné                                            | 1 867                         | 4 311                                  |
| Parkovacie karty                                   | 2 852                         | 2 849                                  |
| Používanie optických vlákien                       | 528                           | 528                                    |
| Ostatné                                            | 4 409                         | 4 848                                  |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>-</b>                      | <b>-</b>                               |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>-</b>                      | <b>-</b>                               |
| <b>Spolu časové rozlíšenie na strane aktív</b>     | <b>37 297</b>                 | <b>31 785</b>                          |

**III.2 a) Informácie o vlastnom imaní:**

| Text                                                     | rok 2021   | rok 2020   |
|----------------------------------------------------------|------------|------------|
| Základné imanie celkom                                   | 17 615 488 | 17 615 488 |
| Počet akcií                                              | 530 587    | 530 587    |
| Menovitá hodnota akcie                                   | 33,20      | 33,20      |
| Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia            | -          | -          |
| Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia          | -          | -          |
| Podiel zákl. imania na celkovej hodnote vlastného imania | 75,36 %    | 75,63 %    |
| Hodnota vlastného imania                                 | 23 375 796 | 23 292 801 |
| Hodnota splateného základného imania                     | 17 615 488 | 17 615 488 |

Akcionárom spoločnosti je MH Manažment, a.s., Bratislava. Druh akcií: kmeňové, zaknihované na doručiteľa.

**Zlúčenie majetkovo neprepojených spoločností**

Na základe skutočností, že bol odsúhlasený zámer fúzie teplárenských spoločností, dôjde k zlúčeniu akciovej spoločnosti Trnavská teplárenská, a.s. (zanikajúca spoločnosť) s obchodnou spoločnosťou MH Teplárenský holding, a.s. (univerzálny právny nástupca všetkých zaniknutých teplárenských spoločností).

V zmysle § 4 ods. 3. ZoÚ účtovná jednotka, ktorá je právnickou osobou a zrušuje sa bez likvidácie, je povinná viesť účtovníctvo do dňa, ktorý predchádza rozhodnému dňu. Od rozhodného dňa sú všetky skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovníctva zanikajúcej spoločnosti, súčasťou účtovníctva a účtovnej závierky nástupníckej spoločnosti.

Ku dňu predchádzajúcemu rozhodnému dňu, sú zanikajúce spoločnosti zároveň povinné preceniť hodnotu majetku a záväzkov na reálnu hodnotu a následne zostaviť mimoriadnu účtovnú závierku.

V súvislosti so zlúčením sa majetok a záväzky v zanikajúcej účtovnej jednotke oceňujú reálnou hodnotu podľa § 27 ods. 1 písm. c) zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve. Dlhodobý majetok bol precenený na reálnu hodnotu, na základe posudku znalca. Zaúčtovaním kladného preceňovacieho rozdielu bola ovplyvnená výška vlastného imania.

Reálna hodnota majetku a záväzkov k 31.12.2021 bola určená znaleckým posudkom.

## Zmeny reálnej hodnoty majetku zaúčtované k 31.12.2021

| Suma         | MD  | D   | Popis                                                      |
|--------------|-----|-----|------------------------------------------------------------|
| 76 902,88    | 013 | 416 | Kladný preceňovací rozdiel - softvér                       |
| 6 883 594,10 | 021 | 416 | Kladný preceňovací rozdiel - budovy                        |
| 1 430 478,24 | 022 | 416 | Kladný preceňovací rozdiel - samost. hnutel. veci a súbory |
| 56 596,61    | 023 | 416 | Kladný preceňovací rozdiel - samost. hnutel. veci a súbory |
| 1 460,00     | 024 | 416 | Kladný preceňovací rozdiel - samost. hnutel. veci a súbory |
| 80,00        | 028 | 416 | Kladný preceňovací rozdiel - samost. hnutel. veci a súbory |
| 140 452,94   | 031 | 416 | Kladný preceňovací rozdiel - pozemky                       |
| 6 885 618,14 | 553 | 092 | Tvorba opravnej položky podľa RH - dlhod. hmotný majetok   |
| 7 398,25     | 092 | 553 | Zrušenie pôvodne zaúčtovanej opravnej položky              |

**Oceňovací model použitý v znaleckom posudku:**

Na ohodnotenie bol použitý nákladový prístup v súlade s metodikou Vyhlášky 492/2004 Z. z. Ministerstva spravodlivosti SR o stanovení všeobecnej hodnoty majetku v platnom znení a prístup založený na trhovom porovnaní, ktorý vychádza z porovnania predmetu ohodnotenia s rovnakými alebo podobnými predmetmi a cenou dohodnutou pri ich predaji.

Prístup trhového porovnania je založený na predpoklade, že priemernú trhovú hodnotu aktíva možno odvodiť od skutočne realizovaných trhových cien podobných aktív. Proces ohodnotenia v rámci tohto prístupu je založený na porovnaní ohodnocovaného aktíva s aktívami, ktoré boli predmetom daných obchodov, a to s ohľadom na umiestnenie, dobu predaja, fyzické charakteristiky, špecifické podmienky daného obchodu a ďalšie skutočnosti. Pre odvodenie priemernej hodnoty ohodnocovaného aktíva musia byť tieto špecifické parametre analyzované a prípadne upravené.

Ohodnotenie predmetných aktív je založené na predpoklade, že ohodnocované aktíva budú naďalej používané na pôvodné účely, budú lepšie využívané a budú prinášať ekonomické benefity.

**Rozdelenie účtovného zisku / vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období:**

| Účtovný zisk - rozdelenie                                   | Suma             |
|-------------------------------------------------------------|------------------|
| Prídel do zákonného rezervného fondu                        | 1 653,19         |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov (investičný fond) |                  |
| Prídel do sociálneho fondu                                  |                  |
| Prídel na zvýšenie základného imania                        |                  |
| Úhrada straty minulých období                               | 14 878,66        |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov                |                  |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom             |                  |
| Dividendy vyplatené akcionárovi                             |                  |
| <b>Spolu</b>                                                | <b>16 531,85</b> |

**Návrh na vysporiadanie účtovného zisku / straty vykázanej za bežné účtovné obdobie:**

Spoločnosť ukončila hospodárenie za rok 2021 so stratou vo výške 6 702 761 EUR. Strata prevyšuje jednu tretinu základného imania a z tohto dôvodu predstavenstvo Spoločnosti zvolá mimoriadne valné zhromaždenie.

Výsledok hospodárenia bol významne ovplyvnený tvorbou opravnej položky k dlhodobému majetku vo výške 6 878 220 EUR. Opravná položka bola zaúčtovaná na základe znaleckého posúdenia reálnej hodnoty k 31.12.2021 pre účely zlúčenia teplárenských spoločností. Tieto náklady nevyplývajú z bežnej hospodárskej činnosti Spoločnosti, ale sú výsledkom opatrení súvisiacich so zlúčením spoločností.

Predstavenstvo Spoločnosti predloží valnému zhromaždeniu návrh na vysporiadanie straty za rok 2021 prevodom na účet 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov Nástupníckej spoločnosti v súlade so zmluvou o zlúčení.

## III.2 b) Informácie o rezervách:

|                                        | Stav k<br>31.12.2020 | Tvorba           | Použitie       | Zrušenie       | Stav k<br>31.12.2021 |
|----------------------------------------|----------------------|------------------|----------------|----------------|----------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>       | <b>306 399</b>       | <b>305 702</b>   | -              | <b>306 399</b> | <b>305 702</b>       |
| <i>Ostatné rezervy dlhodobé:</i>       | <i>306 399</i>       | <i>305 702</i>   | -              | <i>306 399</i> | <i>305 702</i>       |
| Jubilejné, vyznamenania, vernostné     | 188 277              | 165 841          | -              | 188 277        | 165 841              |
| Rezervy na opravy v chladovni          | -                    | 22 481           | -              | -              | 22 481               |
| Odchodné do dôchodku                   | 118 122              | 117 380          |                | 118 122        | 117 380              |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>     | <b>1 006 965</b>     | <b>1 304 652</b> | <b>890 645</b> | <b>38 818</b>  | <b>1 334 398</b>     |
| <i>Zákonné rezervy krátkodobé:</i>     | <i>64 569</i>        |                  |                |                | <i>16 813</i>        |
| Mzdy na dovolenku, vrátane soc.zabezp. | 52 598               | 6 736            | 42 425         | 10 173         | 6 736                |
| Rezerva na emisie                      | 6 657                | 10 077           | 6 659          | 2              | 10 077               |
| Iné                                    | 5 314                | -                | -              | 5 314          | -                    |
| <i>Ostatné rezervy krátkodobé:</i>     | <i>942 396</i>       | <i>1 304 652</i> | <i>890 645</i> | <i>38 818</i>  | <i>1 317 585</i>     |
| Sprostredkovateľské provízie           | -                    | -                | -              | -              | -                    |
| Rezerva na vrátenie preplatku za teplo | 640 193              | 918 728          | 669 278        | 29 085         | 918 728              |
| Odmeny zamestnancom + odvody           | 118 916              | 154 537          | 89 737         | 25 732         | 157 984              |
| Odstupné zamestnancom                  | 76 481               | 164 754          | 75 598         | 883            | 164 754              |
| Jubilejné, vyznamenania, vernostné     | 32 308               | 22 539           | 31 636         | 672            | 22 539               |
| Odchodné zamestnancom                  | 5 069                | -                | 5 069          | -              | -                    |
| Opravy chladovne                       | 10 649               | -                | -              | 10 649         | -                    |
| Zdieľané služby MHTH                   | 18 017               | 31 315           | 14 283         | 3 734          | 31 315               |
| Iné                                    | 40 763               | 12 779           | 5 044          | 26 233         | 22 265               |

**Rezervy** na zamestnanecké požitky a rezervy na odchodné sú počítané podľa zadanych poistno-matematických predpokladov. Rezerva na emisie vypustené do ovzdušia za rok 2021 vo výške 6 659,10 Eur bola vytvorená vo výške násobku overeného množstva vypustených emisií do ovzdušia počas účtovného obdobia a hodnoty emisných kvót, ktorá je určená na odovzdanie podľa zákona o obchodovaní s emisnými kvótami.

## III.2 c) Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti:

|                             | Záväzky do lehoty<br>splatnosti | Záväzky po lehote<br>splatnosti | Záväzky spolu    |
|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky</b>     | <b>1 823 781</b>                | <b>0</b>                        | <b>1 823 781</b> |
| Záväzky zo sociálneho fondu | 1 148                           | 0                               | 1 148            |
| Záväzky z leasingu          | 14 301                          | 0                               | 14 301           |
| Odložený daňový záväzok     | 1 808 332                       | 0                               | 1 808 332        |
| <b>Krátkodobé záväzky</b>   | <b>1 450 589</b>                | <b>65 430</b>                   | <b>1 516 019</b> |
| Záväzky z obchodného styku  | 1 128 701                       | 65 430                          | 1 194 131        |
| Záväzky voči zamestnancom   | 99 675                          | 0                               | 99 675           |
| Sociálne poistenie          | 72 841                          | 0                               | 72 841           |
| Daňové záväzky a dotácie    | 139 673                         | 0                               | 139 673          |
| Iné záväzky                 | 9 699                           | 0                               | 9 699            |

**III.2 d) Informácie o štruktúre záväzkov:**

|                                                           | Bežné účtovné obdobie<br>(k 31.12.2021) | Predchádzajúce účtovné obdobie<br>(k 31.12.2020) |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov      | 1 823 781                               | 27 115                                           |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov       | 0                                       | 0                                                |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                             | <b>1 823 781</b>                        | <b>27 115</b>                                    |
| Záväzky po lehote splatnosti                              | 65 430                                  | 0                                                |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane | 1 450 589                               | 1 433 576                                        |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                           | <b>1 516 019</b>                        | <b>1 433 576</b>                                 |

Dlhodobé záväzky sú oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu vyššie najmä z dôvodu zaúčtovania odloženého daňového záväzku precenenia. Do odloženého daňového záväzku sa premietol preceňovací rozdiel dlhodobého majetku, vychádzajúci zo znaleckého posudku (povinnosť precenenia na reálnu hodnotu pri zlúčení).

Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov zahŕňajú záväzky zo sociálneho fondu, z leasingu a odložený daňový záväzok.

**III.2 e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom:** účtovná jednotka nemá záväzky kryté záložným právom.**III.2 f) Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku:****Informácia o odloženom daňovom záväzku:**

|                                                                                                              | Účtovná základňa | Daňová základňa | Rozdiel        | Sadzba dane | Odložená daň  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|----------------|-------------|---------------|
| Odložená daň k 31.12.2021                                                                                    |                  |                 |                |             |               |
| Záväzky (náklady) podmienené zaplatením                                                                      | -7 213           | 0               | 7 213          | 21%         | 1 515         |
| Pohľadávky (výnosy) podmienené prijatím: nezaplatené úroky z omeškania účtované v rokoch 2000-2014 nezdanené | 8 755            | 0               | -8 755         | 21%         | -1 839        |
| Iné (odhad vratky EBO)                                                                                       | 20 000           | 0               | -20 000        | 21%         | -4 200        |
| <b>SPOLU:</b>                                                                                                | <b>21 542</b>    | <b>0</b>        | <b>-21 542</b> |             | <b>-4 524</b> |

V súvislosti so zlúčením spoločnosť Trnavská teplárenská, a.s. precenila dlhodobý majetok v súlade s § 17c zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov. Z kladného rozdielu pri precenení je zaúčtovaný odložený daňový záväzok vo výške 1 803 808 €. Zaúčtovaním odloženého daňového záväzku z precenenia bola zároveň znížená hodnota kladného preceňovacieho rozdielu na účte 416.

**Odložený daň. záväzok z precenenia:**

|                                                           | Účtovná základňa | Daňová základňa | Rozdiel           | Sadzba dane | Odložená daň      |
|-----------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-------------------|-------------|-------------------|
| Odložená daň k 31.12.2021 z precenenia dlhodobého majetku |                  |                 |                   |             |                   |
| Preceňovací rozdiel z dlhodobého majetku                  | 8 589 564        | 0               | -8 589 564        | 21%         | -1 803 808        |
| <b>SPOLU:</b>                                             | <b>8 589 564</b> | <b>0</b>        | <b>-8 589 564</b> |             | <b>-1 803 808</b> |

| Odložená daň                                   | Účtovná základňa | Daňová základňa | Rozdiel    | Sadzba dane | Odložená daň |
|------------------------------------------------|------------------|-----------------|------------|-------------|--------------|
| Celkom odložený daňový záväzok k 31.12.2021    | 8 611 106        | 0               | -8 611 106 | 21%         | -1 808 332   |
| Celkom odložená daňová pohľadávka k 31.12.2020 | 20 579 274       | 20 646 389      | 67 115     | 21%         | 14 094       |

Stav k 31. decembru 2021: -1 808 332

Stav k 31. decembru 2020: 14 094

Zmena: 1 822 426

z toho:

-zaúčtované do výsledku hospodárenia: 18 618

-zaúčtované do vlastného imania: 1 803 808

### III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu:

|                                            | Bežné účtovné obdobie 2021 | Predchádzajúce účtovné obdobie 2020 |
|--------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>3 115</b>               | <b>2 801</b>                        |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 13 509                     | 22 968                              |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0                          | 10 000                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                            |                                     |
| <i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>       | <i>13 509</i>              | <i>32 968</i>                       |
| <i>Čerpanie sociálneho fondu</i>           | <i>15 476</i>              | <i>32 654</i>                       |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>1 148</b>               | <b>3 115</b>                        |

Časť sociálneho fondu sa vytvára povinne podľa zákona o sociálnom fonde na ťarchu nákladov a časť sociálneho fondu sa môže tvoriť zo zisku.

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

### III.2 h) Informácie o vydaných dlhopisoch: Účtovná jednotka Trnavská teplárenská, a.s. nevydala dlhopisy.

### III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach:

Akciová spoločnosť má poskytnuté peňažné prostriedky formou bankových úverov, ktorých štruktúra je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Krátkodobé / dlhodobé bankové úvery | Mena | EUR              | Charakter               | *Úrok p.a. | Dátum splatnosti | Forma zabezpečenia |
|-------------------------------------|------|------------------|-------------------------|------------|------------------|--------------------|
| Bankový úver SLSP                   | EUR  | 1 137 472        | financovanie investícií | 0,79%      | 30.6.2028        | Bez zábezpeky      |
| Bankový úver SLSP                   | EUR  | 1 137 472        | financovanie investícií | 1,13%      | 30.6.2028        | Bez zábezpeky      |
| Bankový úver TatraBanka             | EUR  | 1 169 600        | financovanie investícií | 1,20%      | 31.8.2025        | Bez zábezpeky      |
| <b>Úvery spolu:</b>                 |      | <b>3 444 544</b> |                         |            |                  |                    |

\*úrok platný k 31.12.2021

Krátkodobé bankové úvery v súvahe k 31.12.2021 predstavujú krátkodobú časť dlhodobých úverov v sume 637 534,- Eur splatnú v roku 2021; zvyšok v sume 2 807 009,71 Eur predstavuje dlhodobú časť bankových úverov.

## III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív:

|                                                    | Bežné účtovné obdobie 2021 | Predchádzajúce účtovné obdobie 2020 |
|----------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------|
| <b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho :</b>  | <b>0</b>                   | <b>0</b>                            |
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>208</b>                 | <b>164</b>                          |
| úrok z úveru                                       | 206                        | 162                                 |
| ostatné                                            | 2                          | 2                                   |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>2 555</b>               | <b>3 083</b>                        |
| vvýnos za používanie chráničky HDTE                | 2 555                      | 3 083                               |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>263 101</b>             | <b>263 167</b>                      |
| výnos z pripísaných emisných kvót v registri Únie  | 262 573                    | 262 639                             |
| vvýnos za používanie chráničky HDTE                | 528                        | 528                                 |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>265 864</b>             | <b>266 414</b>                      |

III.3 Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu u prenajímateľa: Spoločnosť neprenajíma majetok formou finančného prenájmu.

III.4 Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu u nájomcu - Účtovná jednotka si vzala do nájmu majetok formou finančného prenájmu (nákladné vozidlá: tabuľka - bod III.1b) od leasingovej spoločnosti IMPULS-LEASING Slovakia s.r.o. na 60 mesiacov (možnosť odkúpenia vozidiel po 25.5.2024).

| Celková suma dohodnutých platieb k 31.12.2021 |                   |                    |                  |
|-----------------------------------------------|-------------------|--------------------|------------------|
|                                               | Splatnosť         |                    |                  |
|                                               | do 1 roka vrátane | 1 -5 rokov vrátane | viac ako 5 rokov |
| Istina                                        | 9 699             | 14 211             | -                |
| Finančný náklad: úrok + poist.                | 3 304             | 4 210              | -                |
| <b>Spolu</b>                                  | <b>13 003</b>     | <b>18 421</b>      | <b>-</b>         |

## III.5 Informácie o odloženej dani z príjmov:

|                                                                                                                                                                                                                                                                               | Bežné účtovné obdobie 2021 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2020 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | 0                          | 0                                                 |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | 0                          | 0                                                 |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | 0                          | 161 589                                           |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach                                                                             | 0                          | 0                                                 |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka (daňovo neuznaná rezerva)                                                               | 0                          | 0                                                 |
| Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                 | 1 803 808                  | 306 199                                           |
| Zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                                                                                                   | 0                          | 0                                                 |

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|                                                     | Bežné účtovné obdobie 2021 |               |                 | Predchádzajúce účtovné obdobie 2020 |               |                 |
|-----------------------------------------------------|----------------------------|---------------|-----------------|-------------------------------------|---------------|-----------------|
|                                                     | Základ dane                | Daň           | Daň v %         | Základ dane                         | Daň           | Daň v %         |
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b> | <b>-6 607 526</b>          |               | <b>100,00 %</b> | <b>28 792</b>                       |               | <b>100,00 %</b> |
| Teoretická daň                                      |                            | -1 387 580    | 21,00 %         |                                     | 6 046         | 21,00 %         |
| Daňovo neuznané náklady (prípoč.)                   | 10 127 286                 | 2 126 730     | -32,19 %        | 2 297 202                           | 482 412       | 1675,51 %       |
| Výnosy nepodliehajúce dani (odpoč.)                 | -3 154 917                 | -662 533      | 10,03 %         | -2 172 888                          | -456 306      | -1584,84 %      |
| Umorenie daňovej straty                             | 0                          | 0             | 0,00 %          | 0                                   | 0             | 0,00 %          |
| <i>Spolu</i>                                        | <i>364 843</i>             | <i>76 617</i> | <i>-1,16 %</i>  | <i>153 106</i>                      | <i>32 152</i> | <i>111,67 %</i> |
| <b>Splatná daň z príjmov</b>                        |                            | <b>76 617</b> | <b>-1,16 %</b>  |                                     | <b>32 152</b> | <b>111,67 %</b> |
| Odložená daň z príjmov                              |                            | 18 618        | -0,28 %         |                                     | -19 892       | -69,09 %        |
| Splatná daň z úrokov                                |                            | 0             | 0,00 %          |                                     | 0             | 0,00 %          |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                        |                            | <b>95 235</b> | <b>-1,44 %</b>  |                                     | <b>12 260</b> | <b>42,58 %</b>  |

III.6 Informácie o významných položkách majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi: Účtovná jednotka neeviduje.

#### ČL. IV INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLÚJÚ A DOPŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

IV.1 a) Tržby za vlastné výkony a tovar: Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky sú uvedené v nasledujúcom prehľade, pričom odbyt je na Slovensku.

| Tržby za vlastné výkony a tovar /čistý obrat/  | Bežné účtovné obdobie 2021 | Predchádzajúce účtovné obdobie 2020 |
|------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------|
| Tržby za predanú tepelnú energiu a doplň. vodu | 12 694 005                 | 13 654 325                          |
| Tržby za vyjadrovanie k PD                     | 1 720                      | 2 240                               |
| Tržby za vytyčovanie                           | 1 175                      | 750                                 |
| Ostatné tržby - autoumyváreň                   | 0                          | 2 035                               |
| Ostatné tržby - pneuservis                     | 0                          | 3 301                               |
| Tržby za ubytovanie v rekreač. zariadení       | 3 520                      | 2 497                               |
| Tržby za nájomné                               | 25 613                     | 25 261                              |
| Tržby za prenájom plošiny                      | 47                         | 164                                 |
| Ostatné tržby                                  | 44 838                     | 45 891                              |
| <b>Spolu</b>                                   | <b>12 770 918</b>          | <b>13 736 464</b>                   |

IV.1 b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob: Bez náplne.

IV.1 c) Aktivácia nákladov: Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|                                                                | Bežné účtovné obdobie 2021 | Predchádzajúce účtovné obdobie 2020 |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>        | <b>120 267</b>             | <b>127 431</b>                      |
| Aktivácia materiálu                                            | -                          | -                                   |
| Aktivácia vnútroorganizačných služieb - vlastná spotreba tepla | 117 025                    | 115 523                             |
| Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou           | 3 242                      | 11 908                              |



**IV.1 d) Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti:**

|                                                                          | Bežné účtovné obdobie<br>2021 | Predchádzajúce účtovné<br>obdobie 2020 |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------|
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>115 150</b>                | <b>27 371</b>                          |
| Prijaté náhrady od poisťovne                                             | 5 989                         | -                                      |
| Zúčtovanie emisných kvót                                                 | 10 077                        | 6 657                                  |
| Zmluvné pokuty a penále                                                  | 5 222                         | 4 158                                  |
| Tržby za kovový odpad a šrot                                             | -                             | 6 929                                  |
| Refundácia mzdových nákladov + testovanie                                | 89 384                        | -                                      |
| Ostatné                                                                  | 4 478                         | 9 627                                  |

**IV.1 e) Osobné náklady:**

|                                               | Bežné účtovné obdobie<br>2021 | Predchádzajúce účtovné<br>obdobie 2020 |
|-----------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------|
| <b>Osobné náklady, z toho:</b>                | <b>2 402 203</b>              | <b>2 758 371</b>                       |
| Mzdové náklady                                | 1 493 765                     | 1 706 105                              |
| Odmeny členom orgánov spoločnosti             | 82 311                        | 60 303                                 |
| Zákonné sociálne poistenie - zdravot.         | 153 014                       | 183 465                                |
| Zákonné sociálne poistenie - sociál.          | 417 827                       | 462 310                                |
| Ostatné sociálne poistenie (príspevok na DDS) | 28 694                        | 38 916                                 |
| Sociálne zabezpečenie                         | 222 734                       | 303 027                                |
| Ostatné sociálne náklady                      | 3 858                         | 4 245                                  |

**IV.1 f) Finančné výnosy a kurzové zisky:**

|                                                             | Bežné účtovné<br>obdobie 2021 | Predchádzajúce<br>účtovné obdobie 2020 |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------|
| <b>Kurzové zisky:</b>                                       | <b>2</b>                      | <b>0</b>                               |
| z toho: kurzové zisky ku dňu zostavenia účtovnej závierky   | 2                             | 0                                      |
| <b>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</b> | <b>3 479</b>                  | <b>0</b>                               |
| z toho: výnosové úroky                                      | 3 479                         | 0                                      |
| <b>Výnosy z finančnej činnosti spolu:</b>                   | <b>3 481</b>                  | <b>0</b>                               |

**IV.1 g) Náklady na poskytnuté služby:**

|                                              | Bežné účtovné obdobie<br>2021 | Predchádzajúce účtovné<br>obdobie 2020 |
|----------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------|
| <b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b> | <b>1 071 850</b>              | <b>1 137 192</b>                       |
| Opravy                                       | 443 319                       | 478 077                                |
| Bezpečnostné služby                          | 95 200                        | 137 749                                |
| Nájomné                                      | 55 748                        | 87 911                                 |
| Práce výpočtovej techniky                    | 152 219                       | 104 290                                |
| Náklady na inzerciu, reklamu                 | 0                             | 13 385                                 |
| Právne, daňové, účtovné poradenstvo          | 43 201                        | 43 919                                 |
| Náklady na manipuláciu s vodou - stočné      | 26 986                        | 23 899                                 |
| Ostatné služby - upratovanie                 | 19 183                        | 26 553                                 |
| Služby - revízie, overovanie                 | 40 712                        | 38 724                                 |
| Telekomunikačné náklady                      | 15 031                        | 15 366                                 |
| Služby MHTH                                  | 105 349                       | 12 983                                 |
| Ostatné                                      | 74 902                        | 154 336                                |

**IV.1 h) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:**

|                                                                           | Bežné účtovné obdobie<br>2021 | Predchádzajúce účtovné<br>obdobie 2020 |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------|
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>103 686</b>                | <b>226 444</b>                         |
| Poistenie                                                                 | 39 073                        | 45 816                                 |
| Dary                                                                      | 600                           | 100                                    |
| Náklady súvisiace s emisiami                                              | 10 628                        | 7 172                                  |
| Ostatné poplatky - členské príspevky                                      | 2 900                         | 4 373                                  |
| Zmarené investície                                                        | 49 029                        | 159 969                                |
| Ostatné                                                                   | 1 456                         | 9 014                                  |

**IV.1 i) Finančné náklady a kurzové straty ku dňu zostavenia účtovnej závierky:**

|                                                              | Bežné účtovné obdobie<br>2021 | Predchádzajúce účtovné<br>obdobie 2020 |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------|
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                             | <b>43 772</b>                 | <b>55 718</b>                          |
| <b>Kurzové straty</b>                                        | <b>34</b>                     | <b>12</b>                              |
| z toho kurzové straty ku dňu zostavenia účt. závierky        | 0                             | 0                                      |
| <b>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</b> | <b>43 738</b>                 | <b>55 706</b>                          |
| Nákladové úroky                                              | 41 333                        | 53 083                                 |
| Bankové poplatky                                             | 2 405                         | 2 623                                  |

**IV.2 Výnosy a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:** Bez náplne.**IV.3 Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky:**

|                                                                                                   | Bežné účtovné obdobie<br>2021 | Predchádzajúce účtovné<br>obdobie 2020 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------|
| <b>Overenie individuálnej účtovnej závierky audítormi alebo audítorskou spoločnosťou, z toho:</b> | <b>10 000</b>                 | <b>11 100</b>                          |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky                                               | 10 000                        | 11 100                                 |
| Iné uisťovacie audítorské služby                                                                  | 0                             | 0                                      |
| Súvisiace audítorské služby                                                                       | 0                             | 0                                      |
| Daňové poradenstvo                                                                                | 0                             | 0                                      |
| Ostatné neaudítorské služby                                                                       | 0                             | 0                                      |

**IV.4 Čistý obrat:** čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítormi [§ 19 ods.1 písm. a) zákona o účtovníctve]

|                                         | Bežné účtovné obdobie<br>2021 | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné<br>obdobie 2020 |
|-----------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | 12 694 005                    | 13 654 325                                              |
| Tržby z predaja služieb                 | 76 913                        | 82 139                                                  |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 0                             | 0                                                       |
| <b>Čistý obrat spolu</b>                | <b>12 770 918</b>             | <b>13 736 464</b>                                       |

**ČL. V INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****V.1 a) Informácie o podmienenom majetku:**

Ku dňu spracovania účtovnej závierky akciová spoločnosť neeviduje podmienený majetok.

**V.1 b) Informácie o podmienených záväzkoch:**

Na základe uzatvorenej „Dohody o prístupení k záväzku č. 1290/CC/20-P5,, podpísanej dňa 16.12.2020 Trnavská teplárenská, a.s. pristúpila k záväzkom a preberá záväzky Dlžníka - spoločnosti vlastnenej rovnakým vlastníkom ako Trnavská teplárenská, a.s., ktoré vyplývajú z Úverovej zmluvy medzi Slovenskou sporiteľňou, a.s. a týmto Dlžníkom. Podmienený záväzok činí 35 mil. Eur.

**V.2 Významné položky ostatných finančných povinností:** Účtovná jednotka neeviduje.**V.3 Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch:**

| Položka podsúvahového účtu              | 31.12.2021 |
|-----------------------------------------|------------|
| Majetok prijatý do úschovy na sklade CO | 1 637      |
| Odpísané pohľadávky                     | 425 397    |

**V.4 Informácie o najatom majetku:**

Účtovná jednotka má v nájme (operatívny prenájom) osobné automobily. Podľa uzatvorenej zmluvy je očakávaný dátum ukončenia prenájmu posledného automobilu 23.1.2023. Náklady za operatívny prenájom k 31.12.2021 činia 1878,06 Eur / mesačne za všetky autá.

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

Po ukončení roka 2021 eskalovalo politické napätie, ktoré vyústilo do vojnového konfliktu medzi Ruskou federáciou a Ukrajinou a výrazne zasiahlo celosvetové dianie; negatívne ovplyvnilo ceny komodít a finančné trhy a prispelo k zvýšeniu volatility podnikateľského prostredia. Situácia zostáva naďalej veľmi nestabilná a možno očakávať vplyv uvalených sankcií, obmedzenie aktivít spoločností pôsobiacich v danom regióne, ako aj dôsledky na celkové ekonomické prostredie, predovšetkým obmedzenie dodávateľských a odberateľských reťazcov. Rozsah dôsledkov týchto udalostí na Spoločnosť však v danom momente nie je možné úplne predvídať a vyčíslieť.

**ČL. VII INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB****VII.1 Informácie o transakciách medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami:**

| Spriaznená osoba                                                                                                               | Charakteristika transakcie | Bežné obdobie 2021 | Predchádzajúce obdobie 2020 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------|-----------------------------|
| Spoločnosti s majetkovou účasťou MH Manažment, a. s. /vykonáva v účtovnej jednotke spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv/ | Nákup služieb              | 151 737            | 27 748                      |
|                                                                                                                                | Prijaté úroky              | 3 479              | -                           |
|                                                                                                                                | Predaj služieb             | 4 657              | 8 729                       |
|                                                                                                                                | Predaj tepla               | 37 835             | 40 879                      |
|                                                                                                                                |                            |                    |                             |
| Spoločnosti s majetkovou účasťou MH SR /Ostatné spriaznené strany/                                                             | Nákup služieb              | 1 338              | 1 766                       |
|                                                                                                                                | Nákup energií              | 6 206 581          | 6 424 041                   |
|                                                                                                                                | Predaj služieb             | 16 457             | 16 389                      |
|                                                                                                                                | Predaj tepla               | 24 373             | 24 421                      |

| Pohľadávky z obchodného styku so spriaznenou osobou                                                                            | Stav k 31.12.2021 | Stav k 31.12.2020 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Spoločnosti s majetkovou účasťou MH Manažment, a. s. /vykonáva v účtovnej jednotke spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv/ | 1 380             | 3 410             |
| Spoločnosti s majetkovou účasťou MH SR /Ostatné spriaznené strany/                                                             | 2 377             | 4 690             |

| Ostatné pohľadávky so spriaznenou osobou                                                                                       | Stav k 31.12.2021 | Stav k 31.12.2020 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Spoločnosti s majetkovou účasťou MH Manažment, a. s. /vykonáva v účtovnej jednotke spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv/ | 3 803 479         | -                 |

Bola uzatvorená „Zmluva o poskytovaní služby Reálny cash pooling“, ktorá oprávňuje Slovenskú sporiteľňu, a.s. odpisovať peňažné prostriedky z bankového účtu Trnavskej teplárenskej, a.s., v zmysle podmienok uvedených v zmluve, pričom cash pooling sa začal realizovať po 1.1.2021.

| Závazky z obchodného styku so spriaznenou osobou                                                                               | Stav k 31.12.2021 | Stav k 31.12.2020 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Spoločnosti s majetkovou účasťou MH Manažment, a. s. /vykonáva v účtovnej jednotke spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv/ | 5 131             | -                 |
| Spoločnosti s majetkovou účasťou MH SR /Ostatné spriaznené strany/                                                             | 732 648           | 683 309           |

**VII.2 Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iného orgánu účtovnej jednotky:**

| Druh príjmu, výhody                                             | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov |           |       | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov |           |       |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------|-------|------------------------------------------------|-----------|-------|
|                                                                 | štatutárneho                                    | dozorného | iného | štatutárneho                                   | dozorného | iného |
|                                                                 | Bežné účtovné obdobie 2021                      |           |       | Bežné účtovné obdobie 2021                     |           |       |
|                                                                 | Predchádzajúce účtovné obdobie 2020             |           |       | Predchádzajúce účtovné obdobie 2020            |           |       |
| Odmeny: peňažné príjmy                                          | 54 400                                          | 19 911    |       | 8 000                                          | 0         |       |
|                                                                 | 16 146                                          | 10 216    |       | 26 731                                         | 7 210     |       |
| Odmeny: nepeňažné príjmy                                        | 14                                              | 40        |       | 15                                             | 0         |       |
|                                                                 | 28                                              | 150       |       | 197                                            | 160       |       |
| Záruky                                                          |                                                 |           |       |                                                |           |       |
|                                                                 |                                                 |           |       |                                                |           |       |
| Iné zabezpečenie                                                |                                                 |           |       |                                                |           |       |
|                                                                 |                                                 |           |       |                                                |           |       |
| Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia           |                                                 |           |       |                                                |           |       |
|                                                                 |                                                 |           |       |                                                |           |       |
| Splatené pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia             |                                                 |           |       |                                                |           |       |
|                                                                 |                                                 |           |       |                                                |           |       |
| Odpustené a odpísané pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia |                                                 |           |       |                                                |           |       |
|                                                                 |                                                 |           |       |                                                |           |       |
| Použitie finančné prostriedky                                   |                                                 |           |       |                                                |           |       |
|                                                                 |                                                 |           |       |                                                |           |       |
| Iné plnenia na súkromné účely, ktoré je potrebné vyúčtovať      |                                                 |           |       |                                                |           |       |

**ČL. VIII OSTATNÉ INFORMÁCIE**

**VIII.1 Informácie o výlučných právach alebo osobitných právach udelených účtovnej jednotke:** Nemá náplň.

**VIII. 2 Informácie o účtovnej jednotke, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby podľa osobitného predpisu:** Nemá náplň.

**VIII. 3 Informácie týkajúce sa finančných vzťahov medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou:** Nemá náplň.

**ČL. IX PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA**

| Vlastné imanie v bežnom účtovnom období | Základné imanie | Zákonný rezervný fond | Ostatné fondy - Investičný fond | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení | Neuhradená strata minulých rokov | Výsledok hospodárenia |
|-----------------------------------------|-----------------|-----------------------|---------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------|
| <b>Stav k 1.1.2021</b>                  | 17 615 488      | 3 125 655             | 2 550 979                       |                                              | - 15 853                         | 16 532                |
| Prídel do sociálneho fondu zo zisku     |                 |                       |                                 |                                              |                                  |                       |
| Precenenie majetku z dôvodu zlúčenia    |                 |                       |                                 | 8 589 564                                    |                                  | -                     |
| Odložená daň z precenenia majetku       |                 |                       |                                 | - 1 803 808                                  |                                  | -                     |
| Preúčtovanie zisku 2020                 |                 | 1 653                 |                                 |                                              | 14 879                           | - 16 532              |
| Strata 2021                             |                 |                       |                                 |                                              |                                  | - 6 702 761           |
| <b>Stav k 31.12.2021</b>                | 17 615 488      | 3 127 308             | 2 550 979                       | 6 785 756                                    | - 974                            | - 6 702 761           |

| Vlastné imanie v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období | Základné imanie | Zákonný rezervný fond | Ostatné fondy - Investičný fond | Nerozdelený zisk minulých rokov | Neuhradená strata minulých rokov | Výsledok hospodárenia |
|----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|-----------------------|
| <b>Stav k 31.12.2019</b>                                       | 17 615 488      | 3 114 593             | 2 531 424                       | 366 565                         |                                  | 110 616               |
| Zmena metodiky k 1.1.2020                                      |                 |                       |                                 | - 544 007                       |                                  |                       |
| Oprava neúčtovanej dane k 1.1.2020                             |                 |                       |                                 | 161 589                         |                                  |                       |
| <b>Stav k 1.1.2020</b>                                         | 17 615 488      | 3 114 593             | 2 531 424                       | - 15 853                        | -                                | 110 616               |
| Výplata dividend                                               |                 |                       |                                 |                                 |                                  | - 70 000              |
| Prídel do sociálneho fondu zo zisku                            |                 |                       |                                 |                                 |                                  | - 10 000              |
| Preúčtovanie zisku 2019                                        |                 | 11 062                | 19 555                          |                                 |                                  | - 30 616              |
| Preúčtovanie neuhradenej straty                                |                 |                       |                                 | 15 853                          | - 15 853                         | -                     |
| Zisk 2020                                                      |                 |                       |                                 |                                 |                                  | 16 532                |
| <b>Stav k 31.12.2020</b>                                       | 17 615 488      | 3 125 655             | 2 550 979                       | -                               | - 15 853                         | 16 532                |

**ČL. X PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY (v EUR)**

| Ozn. pol.                                   | Obsah položky                                                                                                                                                                | Bežné účtovné obdobie 2021 | Predchádzajúce účtovné obdobie 2020 |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------|
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b> |                                                                                                                                                                              |                            |                                     |
| Z/S                                         | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                  | <b>-6 607 526</b>          | <b>28 792</b>                       |
| A. 1.                                       | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1 až A 1. 13) (+/-)                                         | 9 919 324                  | 3 043 334                           |
| A. 1. 1.                                    | Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                               | 2 744 500                  | 2 816 588                           |
| A. 1. 2.                                    | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+) | 0                          | 26 403                              |
| A. 1. 3.                                    | Odpis opravenej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                        |                            |                                     |
| A. 1. 4.                                    | Zmena stavu rezerv (+/-)                                                                                                                                                     | 326 736                    | -63 199                             |
| A. 1. 5.                                    | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                         | 6 767 267                  | 33 770                              |
| A. 1. 6.                                    | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                            | -6 062                     | 17 654                              |
| A. 1. 7.                                    | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                     |                            |                                     |

|                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                 |                  |
|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|
| A. 1. 8.                                   | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 41 333          | 53 083           |
| A. 1. 9.                                   | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                                         | -3 479          |                  |
| A. 1. 10.                                  | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)                                                                                                                                                                                           | 0               | 0                |
| A. 1. 11.                                  | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)                                                                                                                                                                                         | 0               | 0                |
| A. 1. 12.                                  | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)                                                                                                                                                                                                              | 0               | -934             |
| A. 1. 13.                                  | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)                                                                                                                         | 49 029          | 159 969          |
| A. 2.                                      | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami, s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti ( súčet A 2. 1 až A 2. 4) | -3 855 666      | -41 426          |
| A. 2. 1                                    | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                  | -3 760 101      | -52 827          |
| A. 2. 2.                                   | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                    | 37 000          | 22 799           |
| A. 2. 3.                                   | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                                               | -129 210        | -11 941          |
| A. 2. 4.                                   | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                                                                                                              | -3 355          | 543              |
|                                            | <i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A 1 + A 2)</i>                                                                                                                                        | -543 868        | 3 030 700        |
| A. 3.                                      | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                                                                                                       | 3 479           |                  |
| A. 4.                                      | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (-)                                                                                                                                                                                                                          | -811            |                  |
| A. 5.                                      | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                                                                         |                 |                  |
| A. 6.                                      | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                                                                                                                 | 0               | -70 000          |
| A. 7.                                      | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                                                                                                              | -27 086         | -39 507          |
| A. 8.                                      | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                                                                                                               | 0               | 0                |
| A. 9.                                      | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                                                                                                                              |                 |                  |
| A.                                         | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti ( súčet Z/S + A 1 až A 9)</b>                                                                                                                                                                                                                                           | <b>-568 286</b> | <b>2 921 193</b> |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                 |                  |
| B. 1.                                      | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) <sup>1)</sup>                                                                                                                                                                                                                                                 | -2 963          | -21 681          |
| B. 2.                                      | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) <sup>1)</sup>                                                                                                                                                                                                                                                   | -394 617        | -1 917 593       |
| B. 3.                                      | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) <sup>1)</sup>                                                                        |                 |                  |
| B. 4.                                      | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                                                                                    |                 |                  |
| B. 5.                                      | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0               | 934              |
| B. 6.                                      | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)                                                                                           |                 |                  |
| B. 7.                                      | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                                                                                                         |                 |                  |
| B. 8.                                      | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                                                                                                           |                 |                  |

|                                          |                                                                                                                                                                                              |                 |                   |
|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|
| B. 9.                                    | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá ja súčasťou konsolidovaného celku (-)           |                 |                   |
| B. 10.                                   | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)       |                 |                   |
| B. 11.                                   | Príjmy z prenájmu súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)                                                                                   |                 |                   |
| B. 12.                                   | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                             |                 |                   |
| B. 13.                                   | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                               |                 |                   |
| B. 14.                                   | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)                          |                 |                   |
| B. 15.                                   | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)                           |                 |                   |
| B. 16.                                   | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)                                                                                             |                 |                   |
| B. 17.                                   | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                       |                 |                   |
| B. 18.                                   | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                      |                 |                   |
| B. 19.                                   | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                       |                 |                   |
| B. 20.                                   | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                      |                 |                   |
| <b>B.</b>                                | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti ( súčet B 1 až B 20)</b>                                                                                                                        | <b>-397 580</b> | <b>-1 938 340</b> |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b> |                                                                                                                                                                                              |                 |                   |
| C. 1.                                    | Peňažné toky vo vlastnom imaní ( súčet C. 1. 1 až C 1. 8)                                                                                                                                    | 0               | 0                 |
| C. 1. 1.                                 | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                           |                 |                   |
| C. 1. 2.                                 | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)                                                                              |                 |                   |
| C. 1. 3.                                 | Prijaté peňažné dary (+).                                                                                                                                                                    |                 |                   |
| C. 1. 4.                                 | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                                                                                                                                                       |                 |                   |
| C. 1. 5.                                 | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)                                                                                             |                 |                   |
| C. 1. 6.                                 | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)                                                                                                                        |                 |                   |
| C. 1. 7.                                 | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)                                                             |                 |                   |
| C. 1. 8.                                 | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením VI                                                                                                                                        |                 |                   |
| C. 2.                                    | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti(súčet C. 2. 1 až C. 2. 10)                                                                        | -828 828        | -880 841          |
| C. 2. 1.                                 | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                                                |                 |                   |
| C. 2. 2.                                 | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)                                                                                                                                   |                 |                   |
| C. 2. 3.                                 | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)             | 0               | 0                 |
| C. 2. 4.                                 | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činností (-) | -819 396        | -871 672          |
| C. 2. 5.                                 | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                              |                 |                   |
| C. 2. 6.                                 | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                            |                 |                   |
| C. 2. 7.                                 | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)                                                                                        | -9 432          | -9 169            |
| C. 2. 8.                                 | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)                                                              |                 |                   |



|           |                                                                                                                                                                                                                        |                   |                  |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| C. 2. 9.  | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)             |                   |                  |
| C. 2. 10. | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) |                   |                  |
| C. 3.     | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                                                          | -40 522           | -52 010          |
| C. 4.     | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                               |                   |                  |
| C. 5.     | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)                                                                  |                   |                  |
| C. 6.     | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)                                                                |                   |                  |
| C. 7.     | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)                                                                                                                           |                   |                  |
| C. 8.     | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                                                   |                   |                  |
| C. 9.     | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finanč. činnosť (-)                                                                                                                                                   |                   |                  |
| <b>C.</b> | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti ( súčet C 1 až C 9)</b>                                                                                                                                                     | <b>-869 350</b>   | <b>-932 851</b>  |
| <b>D.</b> | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A +B + C)</b>                                                                                                                               | <b>-1 835 216</b> | <b>50 002</b>    |
| <b>E.</b> | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)</b>                                                                                                                        | <b>3 520 721</b>  | <b>3 470 719</b> |
| <b>F.</b> | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu zostavenia účtovnej závierky (+/-)</b>                                      | <b>1 685 505</b>  | <b>3 520 721</b> |
| <b>G.</b> | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu zostavenia účtovnej závierky (+/-)</b>                                                                                            |                   |                  |
| <b>H.</b> | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu zostavenia účtovnej závierky (+/-)</b>                                            | <b>1 685 505</b>  | <b>3 520 721</b> |