



VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK **2021**

Trnavská teplárenská, a. s.



**Teplárenský
holding**

OBSAH

ZÁKLADNÉ ÚDAJE SPOLOČNOSTI	3
PREDMET ČINNOSTI	4
ŠTATUTÁRNE ORGÁNY K 31. 12. 2021	4
PRÍHOVOR PREDSEDU PREDSTAVENSTVA	5
ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA K 31. 12. 2021	7
VÝROBNÉ AKTIVITY	8
INVESTIČNÉ AKTIVITY	12
OBCHODNÉ AKTIVITY	13
ŽIVOTNÉ PROSTREDIE	14
ĽUDSKÉ ZDROJE	17
EKONOMIKA	19
DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE	26
KONTAKTY	28
PRÍLOHY:	29
ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA	
SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA PRE AKCIONÁROV SPOLOČNOSTI TAT, A. S.	
DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA PRE AKCIONÁROV SPOLOČNOSTI TAT, A. S.	

ZÁKLADNÉ ÚDAJE SPOLOČNOSTI

OBCHODNÉ MENO: Trnavská teplárenská, a. s.

SÍDLO: Coburgova 84, 917 42 Trnava

IDENTIFIKAČNÉ ČÍSLO: 36 246 034

DEŇ ZÁPISU: 1. 11. 2001

PRÁVNÁ FORMA: Akciová spoločnosť

ZAPÍSANÁ V: Obchodný register Okresného súdu Trnava, Oddiel: Sa, Vložka číslo: 10219/T

ZÁKLADNÉ IMANIE: 17 615 488,40 EUR



Spoločnosť Trnavská teplárenská, a. s. (TAT, a. s.) vznikla 1. 11. 2001 a už dvadsiaty prvý rok pokračuje v úspešnej tradícii výroby a spoľahlivej dodávky tepelnej energie na území mesta Trnava, ktorá sa datuje od šesťdesiatych rokov minulého storočia.

Jej podnikateľskou činnosťou je výroba, výkup, distribúcia a predaj tepla a poskytovanie s tým súvisiacich komplexných služieb zákazníkom.

Cieľom je zachovať si pozíciu na trhu s teplom v lokalite mesta Trnava a v okolí, byť synonymom spoľahlivosti a kvality v oblasti dodávky tepelnej energie.

Nástrojmi k dosiahnutiu cieľa sú kvalitná, plynulá

a bezporuchová dodávka tepla, hospodárne prevádzkovanie výrobných a distribučných zariadení, neustála modernizácia informačných a výrobných technológií, minimalizácia zaťaženia životného prostredia emisiami, cenová konkurencieschopnosť v porovnaní s inými médiami, poskytovanie sprievodných služieb a v neposlednom rade celková stabilita spoločnosti.

Uvedené by nebolo možné dosiahnuť bez vysokokvalifikovaných zamestnancov, ktorí v TAT, a. s. pracujú a sú podporovaní v neustálom zvyšovaní svojho odborného rastu a profesionálnej zdatnosti, aby svojim kvalifikovaným prístupom zabezpečili spoľahlivosť dodávok tepelnej energie a spokojnosť zákazníkov.

PREDMET ČINNOSTI

Základným predmetom podnikania spoločnosti sú:

VÝROBA TEPLA / VÝKUP TEPLA / ROZVOD TEPLA / PREDAJ TEPLA

Ďalšie činnosti súvisiace so základným predmetom podnikania vykonáva spoločnosť v zmysle predmetu činností zapísaných v Obchodnom registri SR.

ŠTATUTÁRNE ORGÁNY K 31. 12. 2021

PREDSTAVENSTVO

PREDSEDA PREDSTAVENSTVA: Ing. Juraj Slašťan

ČLEN PREDSTAVENSTVA: Ing. Peter Srpoň

ČLEN PREDSTAVENSTVA: JUDr. Peter Ševcech

DOZORNÁ RADA

PREDSEDA DOZORNEJ RADY: JUDr. Martin Práznovský

PODPREDSEDA DOZORNEJ RADY: Ing. Marek Totka

ČLEN DOZORNEJ RADY: Vladislav Krasický

AKCIONÁR

MH Manažment, a. s., Turbínová 3, 831 04 Bratislava

VRCHOLOVÝ MANAŽMENT

GENERÁLNY RIADITEĽ: Ing. Juraj Slašťan

RIADITEĽ ÚSEKU VÝROBY: Juraj Jurík

RIADITEĽ ÚSEKU FINANCIÍ: Ing. Peter Srpoň

PRÍHOVOR

PREDSEDU PREDSTAVENSTVA



Vážení zákazníci a obchodní partneri,

dovoľte mi v krátkosti zhodnotiť rok 2021, ktorý bol pre Trnavskú teplárenskú, a. s. rokom významných zmien.

Postupne sme rozbehli transformáciu celej organizácie. Pod jednotným holdingovým vedením začal MH Mmanažment, a. s. (MHM) z pozície jediného akcionára s procesom integrácie šestice teplární do jednej akciovej spoločnosti s názvom MH Teplárenský holding, a.s. formou zlúčenia.

Po uskutočnení fúzie bude existovať len jedna unifikovaná teplárenská spoločnosť, ktorá sa stane univerzálnym právnym nástupcom všetkých zaniknutých teplárenských spoločností s jedným názvom MH Teplárenský holding a.s., a teda s jedným predstavenstvom a jednou dozornou radou.

Podarilo sa nám v krátkom čase zjednotiť interné riadiace procesy a pripraviť a odštartovať imple-

mentáciu nových riadiacich digitálnych systémov. Tento proces si vyžiadala aj úplne novú a bezpečnejšiu architektúru viacerých našich IT systémov a databáz. Boli prijaté racionalizačné opatrenia s cieľom znížiť náklady spoločnosti vo všetkých oblastiach. Prevádzka teplárne bola počas celého roka 2021 spoľahlivá a dodávka tepla nebola prerušená odstávkami v dôsledku porúch.

Spoločnosť nezabúda ani na opravu a údržbu technických zariadení vo svojom majetku. Tým sa snaží o udržanie kvality parametrov sústavy CZT a hlavne kvality dodávok tepelnej energie pre odberateľov. V roku 2021 bola vykonaná dlho očakávaná realizácia opravy starých zásobníkových nádrží v chemickej úpravni vôd, za veľmi výhodných finančných podmienok v sume 168 000 EUR.

Prebiehajúce developerské projekty v Trnave predstavujú príležitosť pre pripojenie nových zákazníkov a rozvoj považujem za dôležitý prvok budúcej stratégie. V roku 2021 pokračoval projekt

výstavby bytových domov Arboria, ako aj nová výstavba projektu Prúdy, kde sme realizovali pripojenia na našu sústavu CZT. Dokončili sme pripojku pre predajňu Mōbelix pri Trnavskej ceste. Našou ambíciou je ďalšie rozširovane obchodných aktivít.

Rok 2021 sme po ekonomickej stránke ukončili lepšie ako sme plánovali a dosiahli sme kladný hospodársky výsledok. Výsledok hospodárenia pred zdanením za bežné účtovné obdobie roka 2021 bol zisk vo výške 270 694 EUR. Okrem vyššie spomínaných opatrení sa významnou mierou na tomto výsledku už prejavili pozitívne synergie v rámci MH Teplárenského holdingu.

V súvislosti s procesom fúzie teplárenských spoločností sme v zmysle platnej legislatívy nezávislým znaleckým posudkom museli preceniť majetok na reálne súčasné hodnoty. Preceňovacie rozdiely u majetku, ktorého reálna hodnota bola nižšia ako účtovná hodnota, sme účtovali do nákladov. Po znížení reálnej hodnoty časti majetku

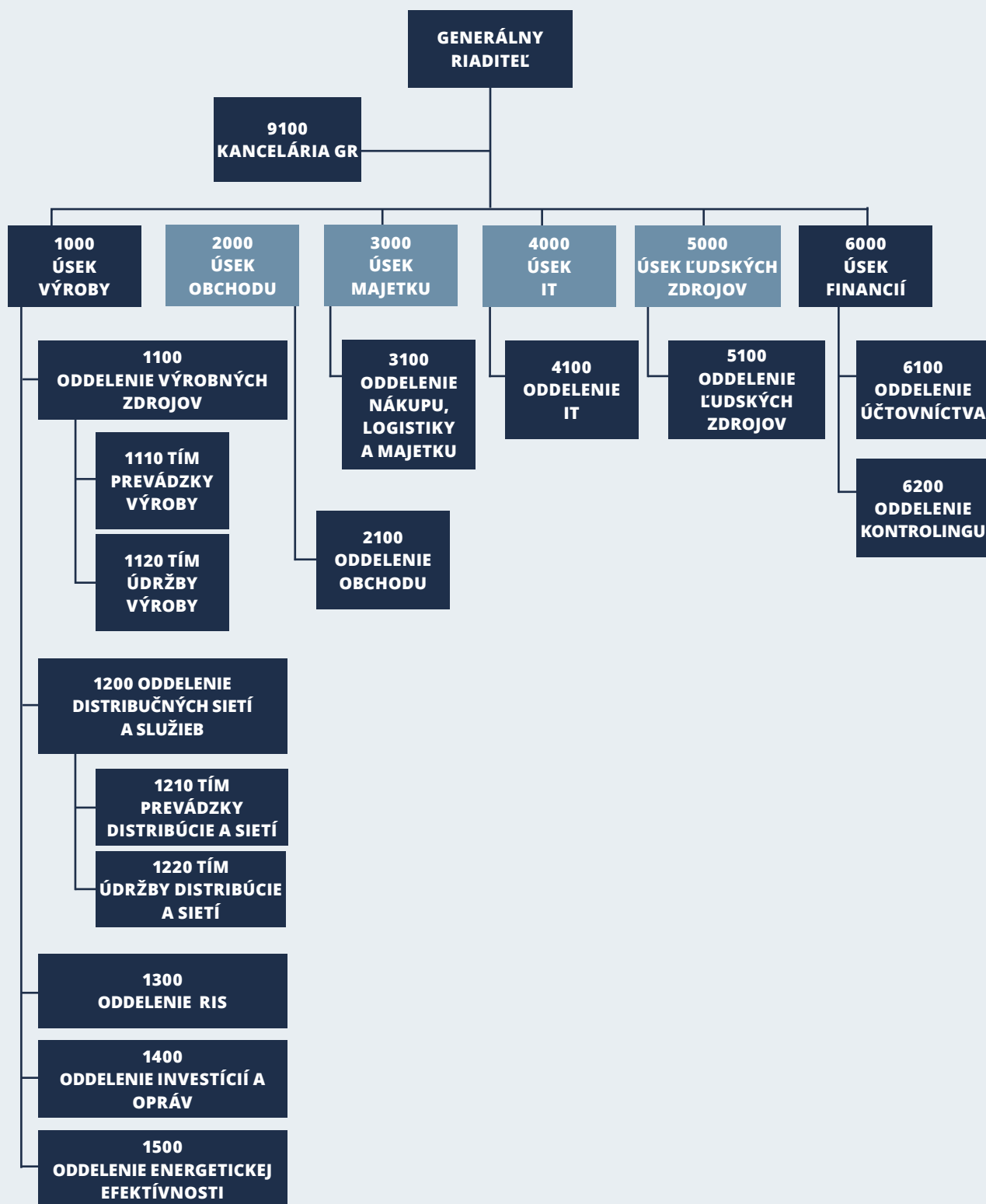
v dôsledku precenenia pri zlúčení a po zaúčtovaní účtovných prípadov s tým súvisiacich vykázala spoločnosť Trnavská teplárenská, a. s. v roku 2021 stratu -6 702 761 EUR. Zároveň však vzrástlo vlastné imanie spoločnosti o sumu 6 785 756 EUR, ktorá predstavuje zaúčtovanie novej hodnoty tej časti majetku spoločnosti, pri ktorej došlo k zvýšeniu.

V neposlednom rade sme sa zaoberali aj budúcnosťou spoločnosti z pohľadu výmeny existujúcich kotlov, tak aby inštalácia nových zariadení zabezpečila stabilný sekundárny zdroj. Práce na tomto projekte „Obnova zdroja“ sú rozbehnuté s dôrazom na technické požiadavky a udržateľnosť ceny tepla.

V mene mojom a celého predstavenstva spoločnosti sa chcem touto cestou poďakovať našim zákazníkom a obchodným partnerom za prejavenú dôveru a zároveň ďakujem aj všetkým zamestnancom našej teplárne, ktorí nepretržite zabezpečovali prevádzku a vytvorili dobré výsledky spoločnosti v roku 2021.

Ing. Juraj Slašťan
Predseda predstavenstva

ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA K 31.12.2021



VÝROBNÉ AKTIVITY

VÝROBA TEPLA V TAT, A. S.

Výrobnú kapacitu v TAT, a. s. reprezentujú parné kotly K5, K6 s inštalovaným sumárnym výkonom 76 MW. V roku 2019 bola vybudovaná plynová kotolňa pre objekt City Residence s výkonom 0,8 MW. Výrobné kapacity v TAT, a. s. sú v súčasnosti využívané ako špičkový/doplňkový zdroj tepla pre tepelný napájač pre prípad prerušenia dodávok tepelnej energie zo zdroja vo výmenníkovej stanici Atómovej elektrárne Jaslovské Bohunice (VS EBO) v dôsledku poruchy alebo havárie zdroja, prípadne pri

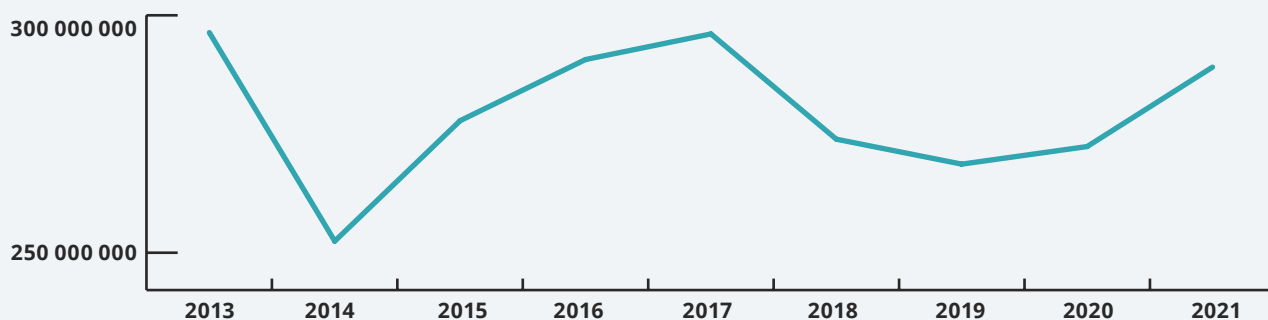
poruchách na horúcovodnom potrubí a ako náhrada v čase plánovaných odstávok zdroja vo VS EBO.

V procese neustálej inovácie a modernizácie prevádzkovaných zariadení zabezpečuje spoločnosť TAT, a. s. prostredníctvom vzdelávania zamestnancov TAT, a. s., zodpovedajúcu technickú úroveň tak, aby boli títo pracovníci schopní bez problémov zvládnuť bezpečné prevádzkovanie technologických zariadení vo všetkých prevádzkových stavoch a režimoch.

MNOŽSTVO DODANEJ TEPELNEJ ENERGIE DO HORÚCOVODNÝCH ROZVODOV A PLYNOVEJ KOTOLNE CITY RESIDENCE V ROKOCH 2013 – 2021.

DODÁVKA TEPLA Z TAT, A.S. ZA ROKY 2013 – 2021 [KWH]

2013	296 449 633
2014	252 327 870
2015	277 811 629
2016	290 744 718
2017	296 159 421
2018	273 891 020
2019	268 618 815
2020	272 339 557
2021	289 142 696



NÁKUP TEPLA Z EBO JASLOVSKÉ BOHUNICE

Pre odberateľov horúcovodnej sústavy centralizovaného zásobovania teplom (CZT) v Trnave je základným zdrojom tepelnej energie výmenníková stanica para – horúca voda v SE, a. s., závod Atómová elektrárň Jaslovské Bohunice (VS EBO) s inštalovaným výkonom 240 MW, kde spoločnosť TAT, a. s. nakupuje teplo pre svojich odberateľov.

Doplňkovým zdrojom pre tepelný napájač EBO – Trnava je výhrevňa, ktorej objekt sa spolu s výmenníkovou stanicou para – voda nachádza v areáli spoločnosti na Coburgovej ulici v Trnave.

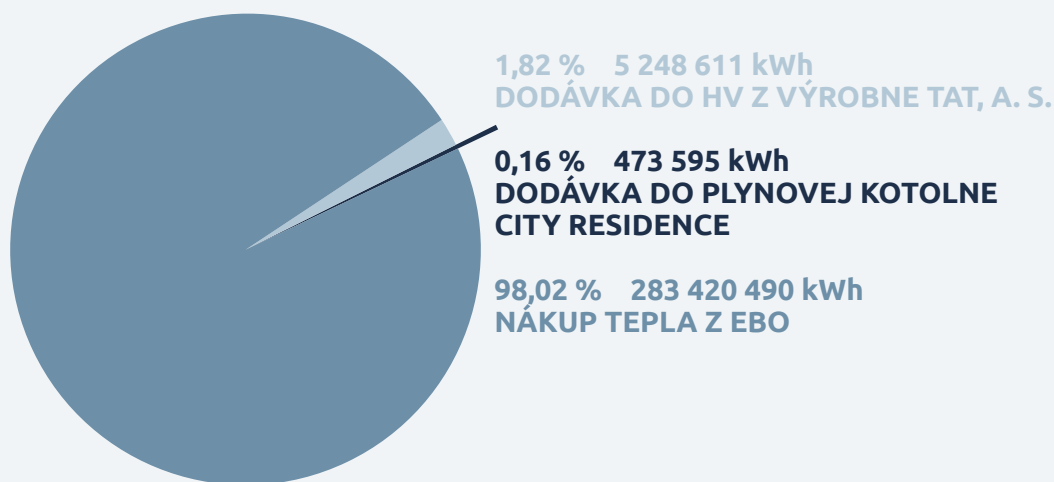
Súčasne zo zabezpečením pokrytia dodávok tepla pre tepelný napájač v čase odstávky zdroja vo VS EBO alebo poruchy na tomto zdroji, zabezpečuje špičkový/doplňkový zdroj v TAT, a. s. aj bezpečné udržanie hladiny statického konštantného tlaku v tepelnom napájači v prípade výpadku alebo poruchy zariadenia pre reguláciu tlaku vo VS EBO.

V roku 2021 od EBO nakúpila a z vlastnej výroby (výhrevne) dodala TAT, a. s. do horúcovodnej sústavy CZT množstvo tepla, ktoré možno vidieť v tabuľke a grafe. Je tu zahrnutá aj dodávka tepla do kotolne City Residence.

DODÁVKA TEPLA V HV DO CZT A DODÁVKA DO PLYNOVEJ KOTOLNE CR [kWh]

NÁKUP TEPLA Z EBO	283 420 490
DODÁVKA DO HV Z VÝROBNE TAT, A. S.	5 248 611
DODÁVKA DO PLYNOVEJ KOTOLNE CITY RESIDENCE	473 595

DODÁVKA TEPELNEJ ENERGIE V MÉDIU HORÚCA VODA DO HORÚCOVODNEJ ČASTI SCZT A DODÁVKA DO CR



DISTRIBÚCIA A PREDAJ TEPLA

Pre výrobnú i nevýrobnú sféru odberateľov tepla v meste Trnava je distribúcia tepelnej energie zabezpečovaná horúcovodnou sústavou, ktorá nahradila všetky parné rozvody v Trnave.

Horúcovodná sústava CZT má po rekonštrukcii parných rozvodov na horúcovodné v centrálnej mestskej časti, okrajových sídliskách a ostatných častiach mesta v súčasnosti dĺžku primárnej siete 61,3 km, sekundárnej takmer 2 km.

Výkon tepelného napájača pre prevádzkový tepelný spád $\Delta t = 130/70$ oC je 180 MW. Sústava je od výmenníkovej stanice EBO po vstup do mesta, v priemyselnej časti mesta a výstup k priamym odberateľom JOHNS MANVILLE SLOVAKIA, a. s.

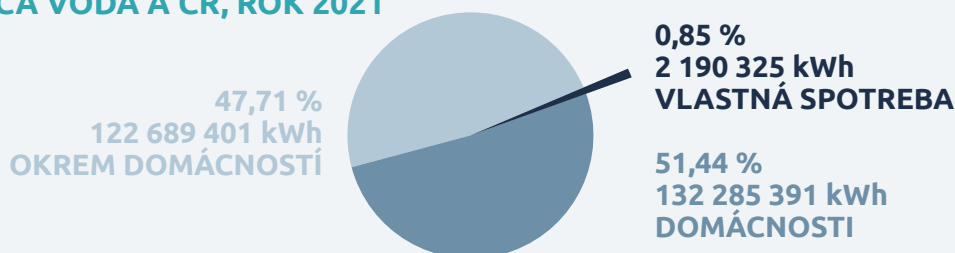
a HKS, s. r. o. realizovaná nadzemným potrubným vedením. Ostatná časť líniovej stavby tepelného napájača a východná vetva, vrátane prípojok k jednotlivým odberateľom, je v podzemnom kanálovom vyhotovení. Západná vetva a nové úseky horúcovodnej sústavy CZT budované od roku 1995 sú realizované už bezkanálovým moderným predizolovaným potrubím BTV, s monitorovacím zariadením lokalizácie porúch. Realizácia technológie týmto spôsobom znižuje tepelné straty, a tiež ostatné prevádzkové náklady.

V roku 2019 bola uvedená do prevádzky plynová kotolňa pre objekt City Residence (CR), kde zabezpečujú dodávku tepla 2 kondenzačné kotly. Pre uvedený objekt bol vybudovaný aj zdroj chladu.

UŽITOČNÁ DODÁVKA TEPLA NA HORÚCOVODNEJ SIETI A CR V ROKU 2021 [KWH]

DOMÁCNOSTI	132 285 391
OKREM DOMÁCNOSTÍ	122 689 401
VLASTNÁ SPOTREBA	2 190 325
SPOLU	257 165 117

UŽITOČNÁ DODÁVKA TEPLA PO ROZDELENÍ NA SEKTORY [KWH, %] HORÚCA VODA A CR, ROK 2021



Rozdiel medzi celkovou dodávkou tepla 289 142 696 kWh a užitočnou dodávkou (predajom) tepla 257 165 117 kWh tvoria straty tepla vo výške 31 977 579 kWh.

TAT, a. s. komplexným prístupom k starostlivosti o zákazníkov, počnúc marketingovými aktivitami a končiac ponukou vybudovania a prevádzkovania OST, sleduje maximálne uspokojenie potrieb zákazníkov. Spoločnosť zabezpečuje poradenskú a konzultačnú činnosť pre existujúcich aj potenciálnych odberateľov, prostredníctvom oddelenia

obchodu vykonáva pravidelnú fakturáciu a sledovanie finančných úhrad v súlade s uzatvorenými zmluvami o dodávke a odbere tepla.

Samozrejmosťou sú osobné rokovania a individuálny prístup ku každému zákazníkovi, v dôsledku čoho sa darí kontinuálne riešiť aj komplikovanejšie obchodno-technické vzťahy vyplývajúce zo špecifickej povahy dodávky tepla. Výsledkom spoločného úsilia zamestnancov sú usporiadané zmluvné vzťahy s odberateľmi tepla.

PREVÁDZKA OST

Rozvodni sústavy CZT je tepelná energia distribuovaná do jednotlivých odberných miest odberateľov výrobnéj i nevýrobnéj sféry – odovzdávacích staníc tepla (OST). TAT, a. s. v sústave CZT dodáva teplo celkovo 104 odberateľom. Tento počet odberateľov vytvoril spolu 260 odberných miest. Z uvedeného počtu má TAT, a. s. vo svojej správe 74 odberných miest. Ďalším členením zistíme, že celkovo je na horúcovodnú sieť pripojených 232 OST. Vyregulovaných pomocou regulátorov diferenčného tlaku a obmedzovačov prietoku je 215 z nich, zvyšných 17 staníc zostáva nevyregulovaných.

Všetky OST, ktoré má v správe TAT, a. s., sú vybavené riadiacimi systémami Johnson Controls DX9100 a RCO Elesta. Tieto systémy umožňujú teplárenskému dispečingu (TD) vykonávať monitorovanie, spúšťanie, odstavovanie, manipulácie, zmenu parametrov i riadenie prevádzky týchto OST diaľkovo. Prenosy pre uvedené činnosti sú realizované metalickou cestou alebo mikrovlnným prenosom.

Podobne, z detašovaného pracoviska PČS na Malženickej ceste, je zabezpečený prenos vybraných parametrov na TD, s možnosťou diaľkového ovládania niektorých armatúr na tomto pracovisku. Okrem toho je na všetkých OST v správe TAT, a. s. a OST cudzích odberateľov, ktoré sú prevádzkované pracovníkmi rozvodu tepla a údržby OST a PČS vykonávaná pravidelná kontrola.

Nepretržitá prevádzka zariadení prevádzkovaných TAT, a. s. je zabezpečená zmenovými pracovníkmi spoločnosti. Bezporuchový chod zariadení merania a regulácie (MaR) na OST v správe TAT, a. s., na prečerpávacej stanici na Malženickej ceste, OST cudzích odberateľov, a taktiež plynovej kotolne so zdrojom chladu zabezpečujú odborní pracovníci spoločnosti. Títo zároveň vykonávajú náhodné kontroly u odberateľov tepla, so zameraním na hospodárnu prevádzku tepelných zariadení, a tiež zabezpečujú zber údajov z meračov tepla, z ktorých nebol dosiaľ realizovaný automatizovaný zber dát.

STAV URČENÝCH MERADIEL	SPOLU	Z TOHO TAT, a.s.	Z TOHO CUDZIE	S REGULÁTOROM DIFERENČNÉHO TLAKU	BEZ REGULÁTORU DIFERENČNÉHO TLAKU
POČET VŠETKÝCH OST	232	46	186	215	17
POČET PLYNOVÝCH KOTOLNÍ	1	1	0	-	-
POČET URČENÝCH MERADIEL TEPLA	379	189	190	-	-

DIAĽKOVÝ PRENOS A ZBER ÚDAJOV	SPOLU	Z TOHO TAT, a.s.	Z TOHO CUDZIE
Prenos údajov na TD TAT, a.s. z OST	200	46	154
Prenos údajov na TD TAT, a.s. z plynovej kotolne	1	1	0
Prenos údajov na TD TAT, a.s. z odber. miest	338	181	157

INVESTIČNÉ AKTIVITY

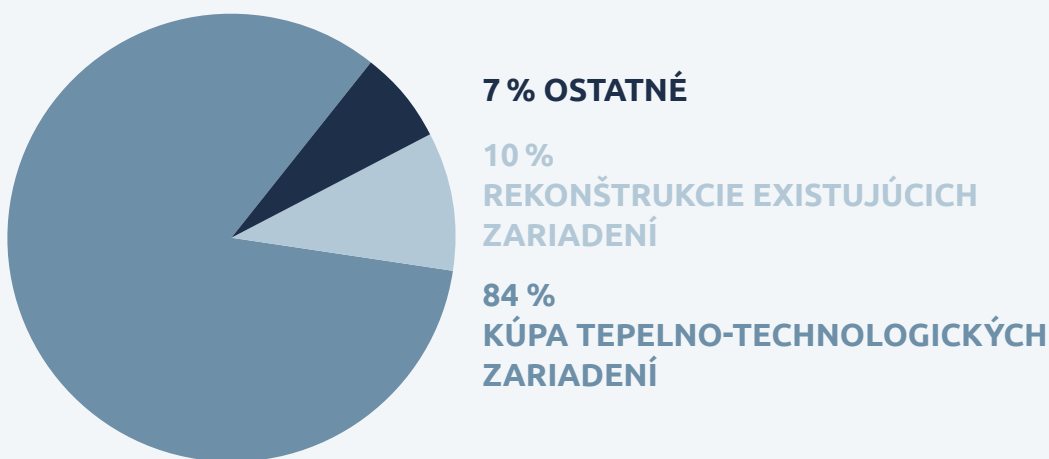
Centralizované zásobovanie teplom je moderný, energeticky vysoko účinný, bezpečný a ekologický spôsob dodávky tepla na ústredné kúrenie (ÚK) a prípravu teplej vody (TV). Svojimi primárnymi a sekundárnymi rozvodmi dokáže zabezpečiť ÚK a TÚV pre bytové domy, administratívne budovy, zdravotnícke zariadenia, školy a mnohé iné časti infraštruktúry. Odberateľom je za priaznivé ceny poskytnutá pohodlná a bezpečná dodávka tepla. CZT je v kombinácii s optimalizovanou spotrebou tepla považované za najefektívnejší spôsob vykurova-

nia. Centrálné systémy vykurovania dokážu byť v porovnaní s domácimi zdrojmi nielen výhodné a efektívne, ale aj vzhľadom na ich moderné technológie a pravidelné kontroly predchádzajú hlavne nekontrolovanému šíreniu škodlivín do ovzdušia a vzniku smogu.

V roku 2021 si spoločnosť TAT, a. s. jednoznačne udržala kvalitu parametrov sústavy CZT, a tým hlavne kvalitu dodávok tepelnej energie horúčovodnými rozvodmi pre všetkých odberateľov.

CELKOVO SPOLOČNOSŤ V ROKU 2021 REALIZOVALA INVESTÍCIE V OBJEME 397,6 TIS. EUR, PRIČOM 84 % FINANČNÝCH PROSTRIEDKOV BOLO VYNALOŽENÝCH NA KÚPU TEPELNO-TECHNOLOGICKÝCH ZARIADENÍ.

ŠTRUKTÚRA VYNALOŽENÝCH INVESTIČNÝCH PROSTRIEDKOV



INVESTÍCIE REALIZOVANÉ V ROKU 2021

Vybrané zrealizované akcie:

**REKONŠTRUKCIA VYKUROVANIA A ELEKTROINŠTALÁCIE NA PČS MALŽENICKÁ
ZABEZPEČOVACÍ SYSTÉM V OBJEKTE PČS MALŽENICKÁ
DIGITÁLNA FAREBNÁ ORTOFOTOMAPA
HARDVÉR FIREWALL FORCEPOINT NGFW**

OBCHODNÉ AKTIVITY

ROZVOJOVÉ AKTIVITY A NOVOPRÍPOJENÉ OBJEKTY

Spoločnosť v roku 2021 naďalej skvalitňovala poskytovanie služieb svojim odberateľom a aktívne vyhľadávala nových odberateľov v rámci trnavského regiónu.

POČAS ROKA 2021 BOLI UZATVORENÉ KÚPNE ZMLUVY PRE NASLEDOVNÉ HVP A OST:

Arboria A01 a A02 – HV prípojka

Möbelix Trnava – HV prípojka + OST

Investori a developeri akceptujú našu spoločnosť ako prirodzeného obchodného partnera pre spoľahlivú dodávku tepla a jej ekologickú výrobu.

Nemenej zaujímavý pre investorov z hľadiska energetickej certifikácie budov je faktor primárnej energie vďaka ktorému stavebníci splnili legislatívne požiadavky.

Faktor primárnej energie pre SCZT TAT, a.s. je:

$f_{P-CZT} = 0,618$

Spoločnosť TAT, a. s. plánuje v roku 2022 pripojiť nové projekty bytového a administratívneho segmentu.

ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

TAT, A. S. PRI SVOJEJ VÝROBNEJ A PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI ZOHĽADŇUJE OCHRANU ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA VO VŠETKÝCH JEJ ASPEKTOCH. V POPREDÍ ZÁUJMU JE OCHRANA OVZDUŠIA A VÔD, ODPADOVÉ HOSPODÁRSTVO A OCHRANA PRÍRODY A KRAJINY.



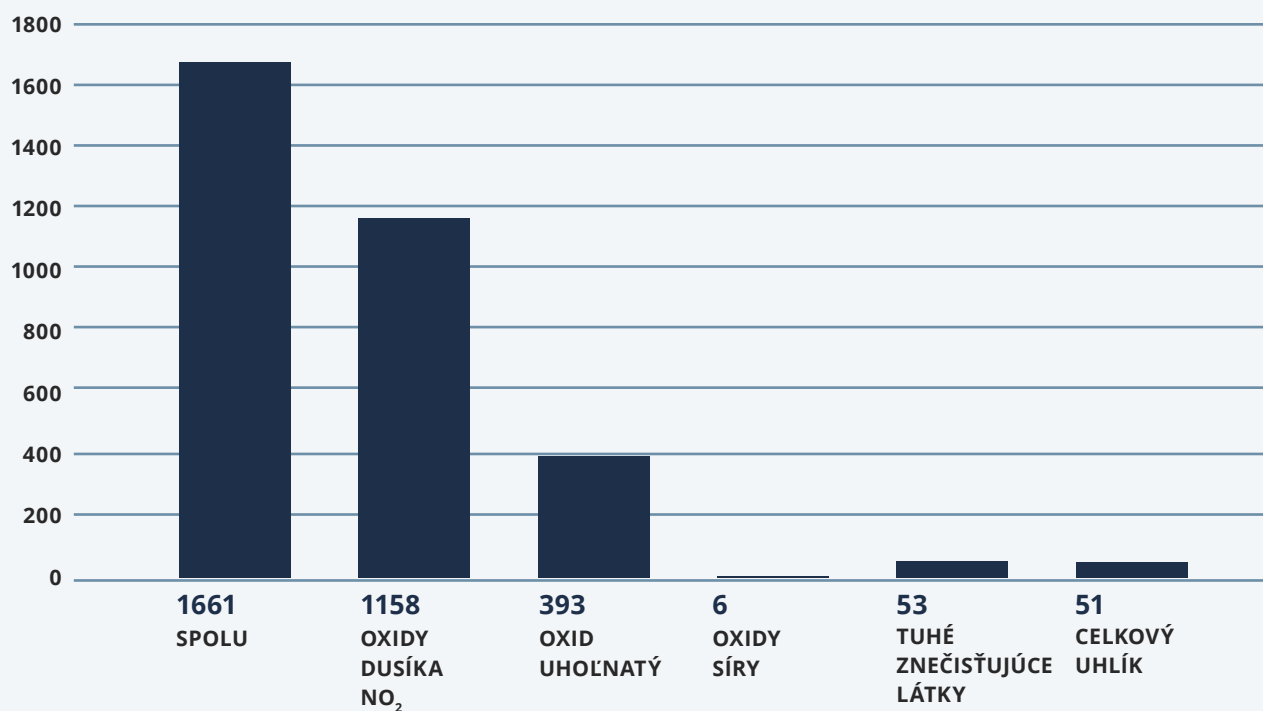
OCHRANA OVZDUŠIA

Podľa vyhlášky č. 410/2012 Z. z., ktorou sa vykonávajú niektoré ustanovenia zákona o ovzduší je zdroj TAT, a. s. zaradený do kategórie 1.1.1 Technologické celky obsahujúce spaľovacie zariadenia vrátane plynových turbín a stacionárnych piestových spaľovacích motorov, s nainštalovaným súhrnným menovitým tepelným príkonom 50 MW a vyšším – veľký zdroj. Na základe rozhodnutia, ktorým OÚ v Trnave Odbor starostlivosti o životné prostredie určil v súlade s ustanoveniami zákona č. 401/1998

Z. z. o poplatkoch za znečisťovanie ovzdušia ročný poplatok za znečisťovanie ovzdušia na rok 2021, TAT, a. s. uhradila poplatok vo výške 51 EUR.

Objem vlastnej výroby tepla vo výrobní TAT v roku 2021 bol o 2 368 056 kWh vyšší ako v roku 2020 a súčasne aj celkové ročné množstvo emisií znečisťujúcich látok v roku 2021 bolo v porovnaní s rokom 2020 vyššie, a to o 662 kg.

MNOŽSTVO A SKLADBA ZNEČISŤUJÚCICH LÁTOK VYPRODUKOVANÝCH V ROKU 2021 V KG



Na dokladovanie dodržiavania emisných limitov v súlade s vyhláškou 411/2012 Z. z. o monitorovaní emisií zo stacionárnych zdrojov znečisťovania ovzdušia a kvality ovzdušia v okolí boli vykonané periodické oprávnené merania emisií znečisťujúcich látok v hodnote 1 666 EUR.

TAT, a. s. je začlenená do systému obchodovania

s emisnými kvótami skleníkových plynov podľa zákona č. 414/2012 Z. z. ako povinný účastník. Skleníkové plyny vypúšťa v súlade s platným povolením. V roku 2021 spoločnosť vyprodukovala 1271 t CO₂, čo je o 536 t CO₂ viac ako v roku 2020. Vyprodukované emisie skleníkových plynov boli overené nezávislým overovateľom a potvrdené OÚ Odbor starostlivosti o životné prostredie Trnava.

OCHRANA VÔD

Odber podzemnej vody z vlastného zdroja sa vykonáva v súlade s platným povolením.

ROK	2021
SPOTREBA PODZEMNEJ VODY [TIS.M3]	9,671
NÁKLADY [€]	963,25
ODPADOVÁ VODA [TIS.M3]	8,53
NÁKLADY [€]	10 312,77

Uvedené parciálne náklady sú súčasťou prevádzkových nákladov spoločnosti vykázaných vo Výkaze ziskov a strát.

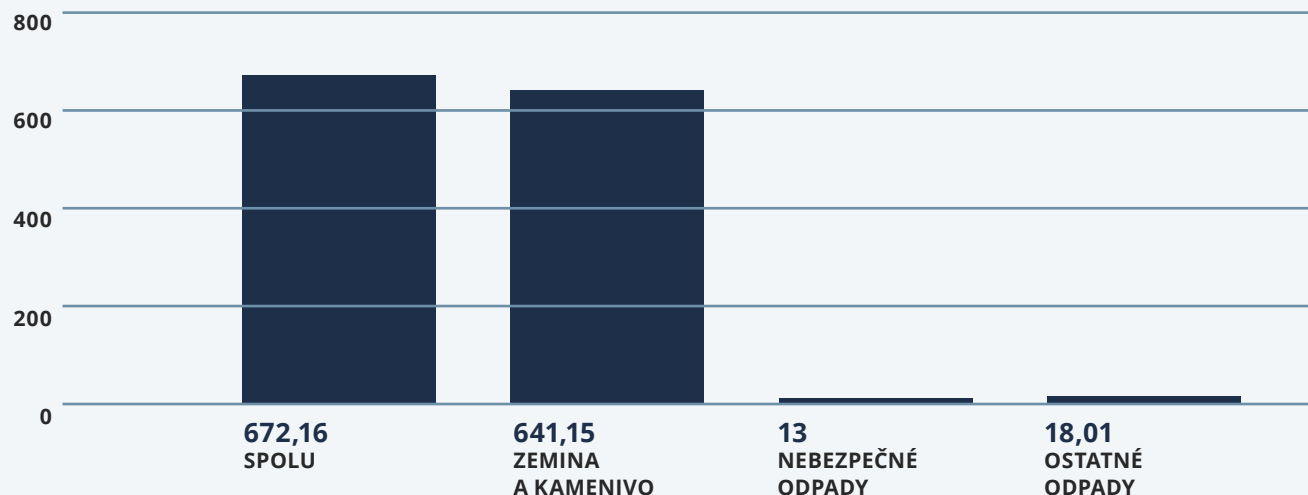
Kvalita odpadových vôd je daná ukazovateľmi stanovenými správcom kanalizácie. Sledovanie dodržiavania stanovených ukazovateľov kvality TAT, a. s. má zmluvne zabezpečené oprávnenou odbornou organizáciou. Náklady na sledova-

nie kvality odpadových vôd predstavovali v roku 2021 celkovú čiastku 527 EUR. V objekte TAT, a. s. Coburgova 84 a prečerpávacej stanice Malženická cesta sa vykonalo vysokotlakové čistenie kanalizačného potrubia, vyčistenie ORL a vysokotlakové čistenie potrubia nádrží transformátorov v hodnote 9 830 EUR. V objekte TAT, a. s. sa vykonalo čistenie kanalizácie a odsatie ropných látok v hodnote 2 725,30 EUR.

ODPADOVÉ HOSPODÁRSTVO

V súlade so zákonom NR SR č. 79/2015 Z. z. o odpadoch je venovaná sústavná pozornosť separácii, kategorizácii, zhodnocovaniu a zneškodňovaniu odpadov. V sledovanom období bolo vyprodukovaných a zneškodnených 672,16 t odpadov, z toho 13 t nebezpečných. Z celkového množstva odpadov bolo 668,23 t zneškodnených a 3,93 t zhod-

notených. Najväčší podiel 641,15 t tvorila zemina a kamenivo z horúcovodnej prípojky OST Möbelix. Náklady na zneškodnenie a likvidáciu odpadu predstavovali 1 245,40 EUR. Zákonné poplatky za zneškodnenie ostatných odpadov a finančné plnenie mestu predstavovali čiastku 5 385,35 EUR.



OCHRANA PRÍRODY A KRAJINY

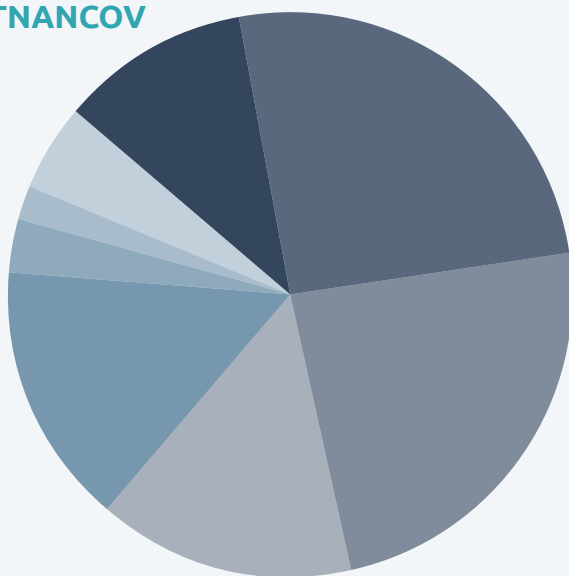
V súlade so zákonom NR SR č. 657/2004 Z. z. o tepelnej energetike a zákonom NR SR č. 543/2002 Z. z. o ochrane prírody a krajiny sa vykonáva údržba ochranného pásma rozvodov tepelného napájania.

ĽUDSKÉ ZDROJE

ŠTRUKTÚRA ZAMESTNANOSTI

V spoločnosti Trnavská teplárenská, a. s. bol v roku 2021 priemerný prepočítaný stav 71 zamestnancov. K 31. 12. 2021 pracovalo v TAT, a. s. 66 zamestnancov. Z celkového počtu zamestnancov bolo 18 % žien a 82 % mužov. Priemerný vek zamestnancov bol 50 rokov.

VEKOVÁ ŠTRUKTÚRA ZAMESTNANCOV



11 % 60 A VIAC ROKOV

26 % 55-59 ROKOV

24 % 50-54 ROKOV

15 % 45-49 ROKOV

15 % 40-44 ROKOV

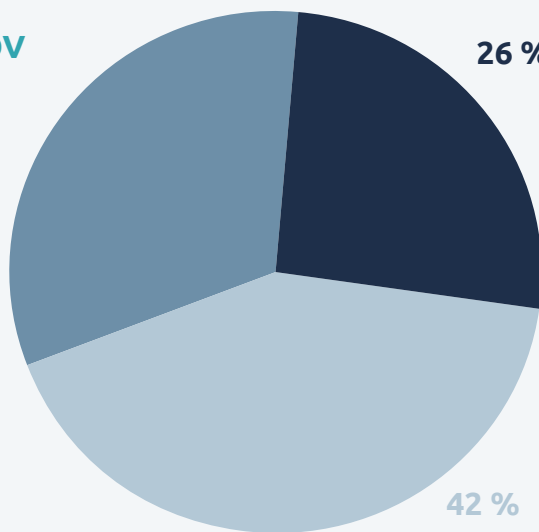
3 % 35-39 ROKOV

2 % 30-34 ROKOV

5 % 25-29 ROKOV

0 % 20-24 ROKOV

KVALIFIKAČNÁ ŠTRUKTÚRA ZAMESTNANCOV



26 % VYSOKOŠKOLSKÉ VZDELANIE

32 % VYUČENÍ

42 % ÚPLNÉ STREDNÉ VZDELANIE

0 % ZÁKLADNÉ VZDELANIE

PRODUKTIVITA PRÁCE

Je významným ukazovateľom ekonomickej efektívnosti výrobnjej činnosti. Je jedným z ukazovateľov charakterizujúcich efektívnosť ľudskej práce v spoločnosti. Predstavuje pomer objemu produkcie k vynaloženej práci.

UKAZOVATEĽ		2019	2020	2021
PRODUKTIVITA PRÁCE Z ČISTÉHO OBRATU	EUR	128 939	146 133	179 872
PRODUKTIVITA PRÁCE Z PRIDANEJ HODNOTY	EUR	56 155	63 543	75 964

Osobné náklady spoločnosti TAT, a. s. v podrobnom členení za uvedené obdobie sú uvedené v prílohe k Výročnej správe na strane 10 Účtovnej závierky (Výkaz ziskov a strát).

PERSONÁLNA POLITIKA

Zdrojom súčasných a budúcich úspechov spoločnosti sú zamestnanci, ktorí predstavujú najväčšiu hodnotu spoločnosti. Proces neustálej modernizácie tepelno-technických zariadení a snahy spoločnosti byť spoľahlivým a odborne zdatným partnerom svojich klientov v neustále meniacom sa podnikateľskom prostredí si vyžaduje zodpovednosť, lojalitu a v neposlednom rade vysokokvalifikovaných odborníkov. Spoločnosť TAT, a. s. každoročne investuje do profesionálneho a osobného rozvoja zamestnancov, zvyšovania odbornej kvalifikácie formou seminárov, školení a iných odborných vzdelávacích programov.

Spoločnosť TAT, a. s. kladie dôraz na zlepšovanie pracovných podmienok a bezpečnosť a ochranu zdravia pri práci. Kľúčovým prvkom systému riadenia je Konceptia politiky BOZP a Program jej realizácie, ktorá udáva základnú orientáciu vývoja BOZP, prezentuje podnikovú filozofiu kultúry práce a celkový prístup vedenia spoločnosti a zamestnancov. V spolupráci s pracovnou zdravotnou službou zabezpečuje pre svojich zamest-

nancov zdravotný dohľad a dohľad nad pracovnými podmienkami. Priaznivý vývoj úrazovosti sa podaril udržať na základe preventívnych opatrení, systému vzdelávania, zvyšovania odbornej kvalifikácie zamestnancov, zlepšovania pracovného prostredia, zavádzaním bezpečných pracovných prostriedkov a technológií.

Trvalým cieľom spoločnosti je zamestnancov nielen adekvátne motivovať a odmeňovať, ale aj vytvárať pre nich čo najlepšie podmienky pri dosahovaní stanovených cieľov. Sociálna politika spoločnosti sa orientuje na potreby a požiadavky zamestnancov TAT, a. s.

Jej súčasťou je tiež preventívna zdravotná starostlivosť, možnosti regenerácie formou rekreačných, športových a kultúrnych aktivít. Prostredníctvom sociálnej politiky zabezpečuje sociálnu výpomoc a vecné a finančné odmeny pri životných jubileách zamestnancov. K rozvíjaniu kolegiálnych a medziľudských vzťahov kolektívu TAT, a. s. prispieva zo sociálneho fondu na spoločenské akcie zamestnancov a ich rodinných príslušníkov.

EKONOMIKA

SÚHRNNÉ VÝSLEDKY ZA ROK 2021

VÝNOSY	2019	2020	2021
	EUR	EUR	EUR
TRŽBY ZA TEPLLO	13 663 417	13 607 793	12 644 013
OSTATNÉ TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝROBKY A SLUŽBY	261 490	256 102	247 172
INÉ VÝNOSY Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI	168 084	32 959	115 829
VÝNOSY Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI	14 092 991	13 896 854	13 007 014
FINANČNÉ VÝNOSY	363 003	0	3 481
VÝNOSY SPOLU	14 455 994	13 896 854	13 010 495

NÁKLADY	2019	2020	2021
	EUR	EUR	EUR
MATERIÁLOVÉ NÁKLADY	557 504	643 200	525 578
SPOTREBA ENERGIE	223 327	236 506	232 293
SPOTREBA OSTATNÝCH NESKLADOVATEĽNÝCH DODÁVOK	5 581 987	5 874 427	5 668 043
TVORBA A ZÚČTOVANIE OP K ZÁSOBÁM	-2 735	-458	0
SLUŽBY	1 556 282	1 137 192	1 071 850
OSOBNÉ NÁKLADY	3 164 733	2 758 371	2 402 203
DANE A POPLATKY	49 195	59 443	57 931
INÉ NÁKLADY NA HOSPODÁRSKU ČINNOSŤ	72 371	253 274	-6 369
ODPISY	2 891 259	2 842 991	2 744 500
TVORBA A ZÚČTOVANIE OP K DLHODOBÉMU MAJETKU	0	7 398	6 878 220
NÁKLADY NA HOSPODÁRSKU ČINNOSŤ	14 093 923	13 812 344	19 574 249
FINANČNÉ NÁKLADY	204 550	55 718	43 772
NÁKLADY SPOLU	14 298 473	13 868 062	19 618 021
VH PRED ZDANENÍM	157 521	28 792	-6 607 526

AKTÍVA	2019	2020	2021
	EUR	EUR	EUR
DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK	124 279	83 712	127 871
DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK	26 240 003	25 186 348	24 456 513
DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK	0	0	0
NEOBEŽNÝ MAJETOK	26 364 282	25 270 060	24 584 384
ZÁSoby	68 888	81 288	210 498
DLHODOBÉ POHLÁDÁVKY	0	14 094	0
KRÁTKODOBÉ POHLÁDÁVKY	7 185 171	1 237 172	5 102 975
KRÁTKODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK	442 633	442 090	445 445
FINANČNÉ ÚČTY	3 470 719	3 520 721	1 685 505
OBEŽNÝ MAJETOK	11 167 411	5 295 365	7 444 423
ČASOVÉ ROZLIŠENIE	49 430	31 785	37 297
AKTÍVA SPOLU	37 581 123	30 597 210	32 066 104

PASÍVA	2019	2020	2021
	EUR	EUR	EUR
ZÁKLADNÉ IMANIE	17 615 488	17 615 488	17 615 488
KAPITÁLOVÉ FONDY	0	0	0
FONDY ZO ZISKU	5 646 017	5 676 634	5 678 287
OCEŇOVACIE ROZDIELY Z PRECENENIA	0	0	6 785 756
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA MINULÝCH ROKOV	366 565	-15 853	-974
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA ZA ÚČTOVNÉ OBDOBIE	110 616	16 532	-6 702 761
VLASTNÝ KAPITÁL	23 738 686	23 292 801	23 375 796
ZÁVÄZKY A REZERVY (DD + KD)	2 461 358	2 774 055	4 979 900
ÚVERY A VÝPOMOCI (DD + KD)	5 135 612	4 263 940	3 444 544
CUDZIE ZDROJE	7 596 970	7 037 995	8 424 444
ČASOVÉ ROZLIŠENIE	6 245 467	266 414	265 864
PASÍVA SPOLU	37 581 123	30 597 210	32 066 104

FINANČNÁ ANALÝZA

Finančná analýza predstavuje súbor činností, ktorých cieľom je zistiť a komplexne vyhodnotiť finančnú situáciu spoločnosti. Jej cieľom je rozpoznať finančné zdravie spoločnosti, identifikovať jej slabé stránky, ktoré by sa do budúcnosti mohli stať hrozbou a silné stránky, ktoré by spoločnosť mohla v budúcnosti využiť ako príležitosť.

UKAZOVATELE LIKVIDITY

V nadväznosti na štruktúru obežných aktív sa likvidita člení na jednotlivé parciálne ukazovatele likvidity:

OKAMŽITÁ LIKVIDITA (likvidita 1. stupňa)

vyjadruje schopnosť uhradiť určitú výšku krátkodobých cudzích zdrojov okamžite

BEŽNÁ LIKVIDITA (likvidita 2. stupňa)

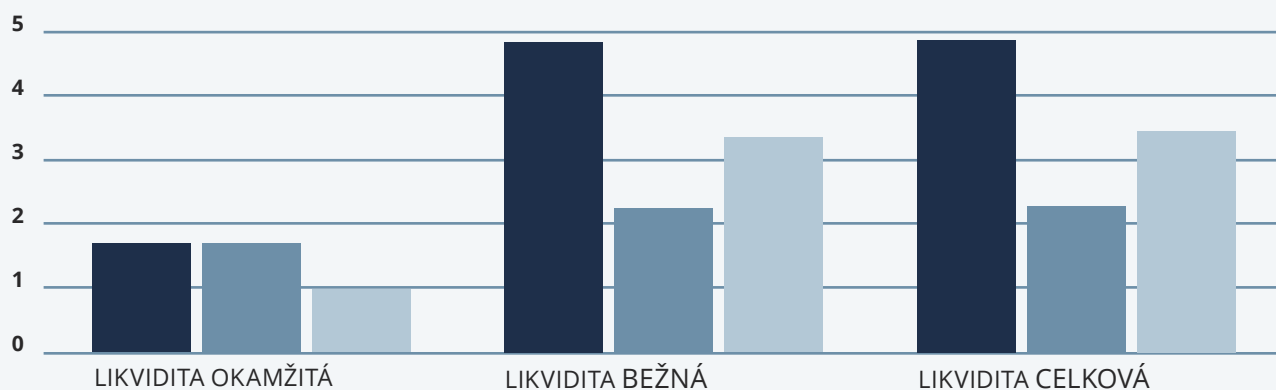
zohľadňuje i peňažné príjmy očakávané v krátkej budúcnosti, ktoré vzniknú konverziou pohľadávok na hotovosť, tento ukazovateľ abstrahuje od položky zásob

CELKOVÁ LIKVIDITA (likvidita 3. stupňa)

charakterizuje, koľkokrát obežný majetok pokrýva krátkodobé záväzky spoločnosti

VÝVOJOVÉ TRENDY UKAZOVATEĽOV LIKVIDITY TRNAVSKEJ TEPLÁRENSKEJ, A. S. ZA PREZENTOVANÉ OBDOBIA

UKAZOVATEĽ		2019	2020	2021
1. STUPEŇ - LIKVIDITA OKAMŽITÁ	koeficient	1,71	1,72	0,99
2. STUPEŇ - LIKVIDITA BEŽNÁ	koeficient	4,85	2,26	3,36
3. STUPEŇ - LIKVIDITA CELKOVÁ	koeficient	4,88	2,29	3,46



Všetky ukazovatele likvidity, dosiahnuté spoločnosťou TAT, a. s. k 31. 12. 2021, sa pohybujú nad intervalom optimálnych hodnôt. Ukazovatele likvidity 2. a 3. stupňa za rok 2020 poklesli z dôvo-

du odúčtovania nároku na nenávratný finančný príspevok, v súvislosti s neuskutočnením a ukončením investičných akcií rekonštrukcie DN 600 a DN 700.

UKAZOVATELE FINANČNEJ ÚROVNE

Vyjadrujú schopnosť uhrádzať záväzky voči veriteľom z dlhodobého hľadiska a definujú výšku zadlženosti. Vyjadrujú a kvantifikujú rozsah použitia cudzieho kapitálu na financovanie potrieb.

Možno ich analyzovať týmito ukazovateľmi:

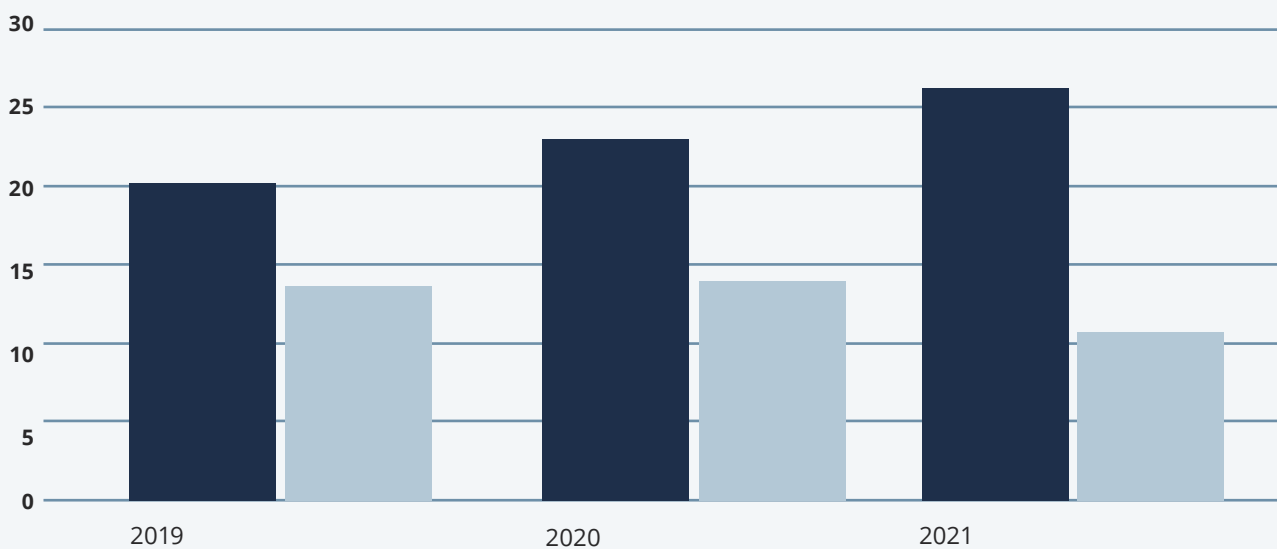
UKAZOVATEĽ CELKOVEJ ZADLŽENOSTI

vyjadruje celkovú zadlženosť spoločnosti voči všetkým veriteľom

UKAZOVATEĽ ÚVEROVEJ ZAŤAŽENOSTI

vyjadruje, aká časť majetku je krytá úverom

UKAZOVATEĽ		2019	2020	2021
CELKOVÁ ZADLŽENOSŤ	%	20,21	23,00	26,27
ÚVEROVÁ ZAŤAŽENOSŤ	%	13,67	13,94	10,74



TRNAVSKÁ TEPLÁRENSKÁ, A. S. DOSAHUJE

VO VŠETKÝCH SLEDOVANÝCH OBDOBIACH DOBRÚ FINANČNÚ ÚROVEŇ.

UKAZOVATELE AKTIVITY

Vyjadrujú obrátkovosť a viazanosť jednotlivých druhov aktív alebo pasív, definujú doby splatnosti záväzkov.

Najpoužívanéjšie sú:

DOBA INKASA KRÁTKODOBÝCH POHLÁDÁVOK Z OBCHODNÉHO STYKU

tento ukazovateľ dokumentuje platobnú morálku odberateľov

DOBA SPLÁCANIA KRÁTKODOBÝCH ZÁVÄZKOV Z OBCHODNÉHO STYKU

charakterizuje rýchlosť vyrovnávania záväzkov v dňoch

UKAZOVATEĽ		2019	2020	2021
DOBA INKASA POHLÁDÁVOK Z OBCHODNÉHO STYKU	dni	32	33	37
DOBA SPLÁCANIA ZÁVÄZKOV Z OBCHODNÉHO STYKU	dni	49	50	58

UKAZOVATELE RENTABILITY

Vyjadrujú ziskovosť podnikateľských aktivít. Rentabilita je ovplyvnená úrovňou a vývojom likvidity, aktivity a zadlženosti spoločnosti.

Najčastejšími ukazovateľmi rentability sú:

RENTABILITA TRŽIEB (ROS), resp. rentabilita výnosov

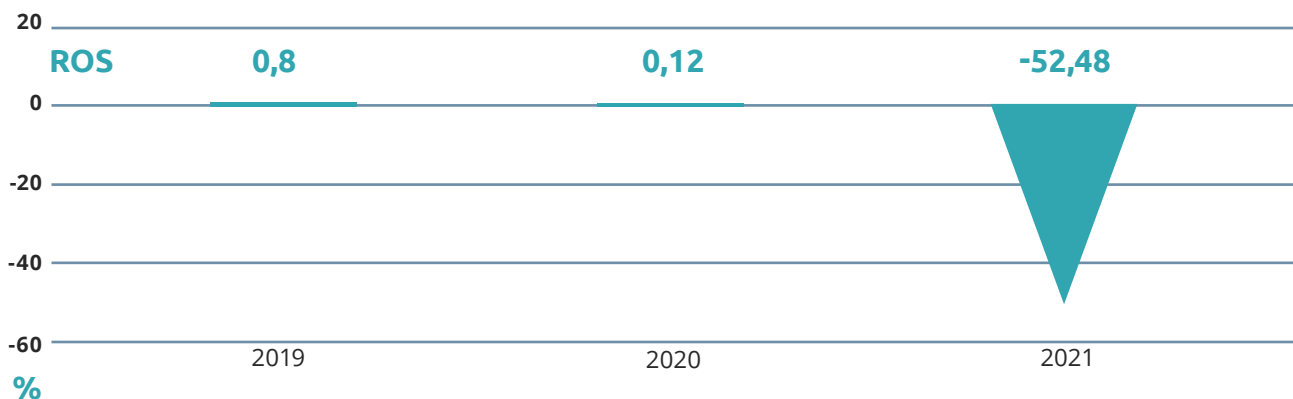
RENTABILITA CELKOVÝCH AKTÍV (ROA)

RENTABILITA VLASTNÉHO IMANIA (ROE)

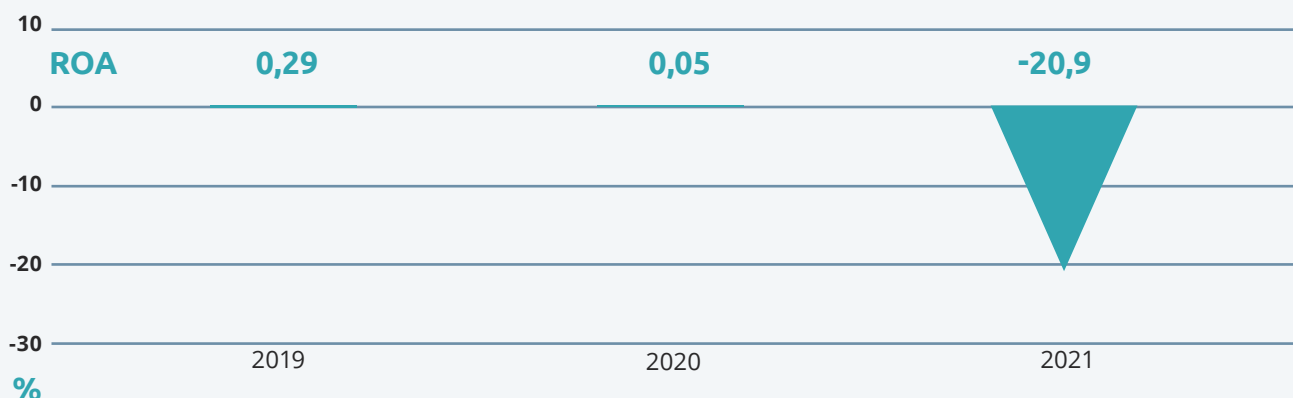
RENTABILITA CELKOVÝCH ZDROJOV (ROI)

UKAZOVATEĽ		2019	2020	2021
ROS – RETURN ON SALES	%	0,80	0,12	-52,48
ROA – RETURN ON ASSETS	%	0,29	0,05	-20,90
ROE – RETURN ON EQUITY	%	0,47	0,07	-28,67
ROI – RETURN ON INVESTMENT	%	0,47	0,23	-20,77

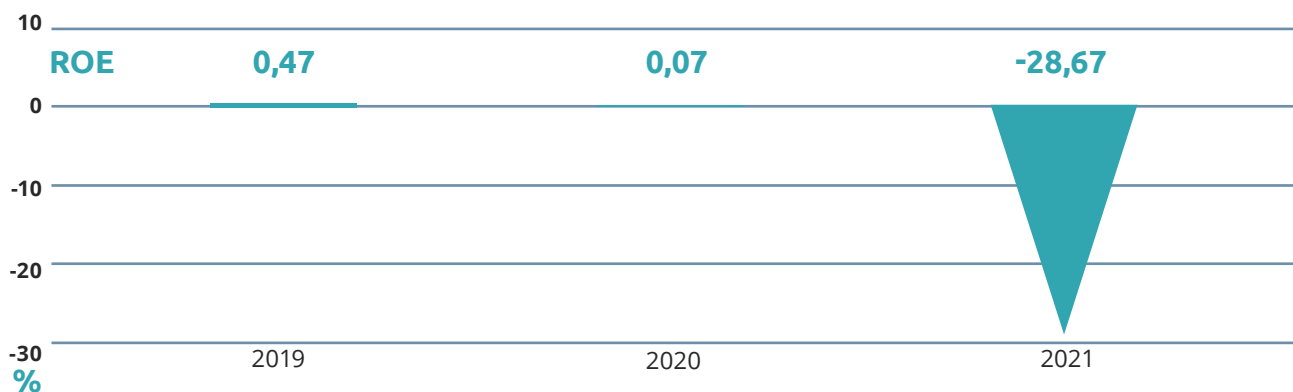
Základným ukazovateľom je rentabilita tržieb (ROS), ktorá vyjadruje dosiahnutú ziskovosť samotnej podnikateľskej činnosti. Položku tržieb je možné nahradiť položkou výnosy, ktorá má všeobecnejší charakter. Tento ukazovateľ vypovedá o zhodnotení spotrebovaných vstupov tým, že kvantifikuje výšku zisku na 1 euro tržieb.



Ukazovateľ rentability celkových aktív (ROA) vyjadruje ziskovosť celkového objemu aktív bez ohľadu na to, či sú aktíva financované vlastnými alebo cudzími zdrojmi.



Ukazovateľ rentability vlastného imania (ROE) vyjadruje zhodnotenie vlastného imania. Tento ukazovateľ má vypovedaciu schopnosť hlavne pre vkladateľov kapitálu, pretože ich prvoradým záujmom je zhodnotenie vložených prostriedkov.



NÁVRH NA VYROVNANIE STRATY ZA ROK 2021

V súvislosti s precenením majetku, z dôvodu zlúčenia,
vykázala spoločnosť Trnavská teplárenská, a. s. v roku 2021 stratu:

VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

-6 702 761,34 EUR

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.

DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE

PREDPOKLADANÝ BUDÚCI VÝVOJ ČINNOSTI ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Na základe rozhodnutia jediného akcionára spoločnosti dôjde k 1. máju 2022 k zápisu zlúčenia skupiny teplárenských spoločností, ktorej súčasťou je aj TAT, a. s., pričom TAT, a. s. 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.). Po tomto dátume už nebude vystupovať ako samostatný subjekt. Naďalej však nezmení základný charakter podnikania a bude pôsobiť v oblasti výroby a distribúcie tepla a tiež prevádzkovania odovzdávacích staníc tepla aj v budúcnosti.

Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti vychádza z dôkladnej analýzy a poznania súčasného stavu, reálneho zhodnotenia reprodukcie technologických zariadení za dobu životnosti a ekonomických podmienok na trhu.

Hlavným zdrojom horúcovodnej sústavy je výmenníková stanica Atómovej elektrárne Jaslovské Bohunice a doplnkovým zdrojom je výhrevňa TAT, a. s. Štandardne počas roka bude tepelná energia dodávaná prostredníctvom horúcovodnej siete z tepelného napájача.

Spoločnosť sa v budúcnosti zameria hlavne na zvyšovanie tepelnej účinnosti CZT, modernizáciu a rekonštrukciu výhrevne, opravy zariadenia kotolne a modernizáciu meračov tepla. Spoločnosť v rámci svojej stratégie rozvoja uvažuje o rozvíjaní svojich kapacít týkajúcich sa poskytovania služieb pre zákazníkov.

Zvyšovanie tepelnej účinnosti vykonáva TAT, a. s. v posledných rokoch permanentne výmenou nevyhovujúcich kanálových a nadzemných rozvodov

tepla za bezkanálové horúcovodné a teplovodné potrubia.

Okrem toho je každoročne plánovaná výmena regulačných a meracích rád vo výmenníkových staniaciach, a tiež obmedzovačov prietoku pre lepšie tepelné vyregulovanie jednak výmenníkových staníc, jednak rozvodov tepla a týmto spôsobom aj zvýšenie tepelnej účinnosti celej horúcovodnej sústavy CZT.

Progresívne zmeny technológií, ako aj rezerva v prepravnej kapacite tepla a konkurencieschopná cena tepla vytvárajú predpoklad pre rozsiahlejšie pripájanie sa nových odberateľov na CZT, za predpokladu dlhodobého udržania nízkej ceny tepelnej energie pre odberateľov. Zvyšovanie počtu odberných miest je však úzko spojené s rozvojom investičných aktivít a budovaním nových objektov spotreby tepla v dosahu horúcovodných sietí spoločnosti.

Spoločnosť predpokladá, na základe skúseností a doterajšieho priebehu, že pretrvávajúca pandémia koronavírusu nebude mať vplyv na chod spoločnosti, jej podnikateľské aktivity a na plánované investičné zámery v roku 2022.

RIZIKÁ

Na spoločnosť a jej fungovanie pôsobia rôzne externé a interné vplyvy a množstvo podnikateľských a ekonomicko-finančných rizík, ktoré ovplyvňujú jej chod a majú dopad na finančnú stránku podniku a v konečnom dôsledku aj na výsledok hospodárenia. Spoločnosť sa svojimi aktivitami snaží o predchádzanie tých rizík a vplyvov, ktoré sú ovplyvniteľné.

Takýmito sú napríklad likvidné riziko a úverové riziko, kde manažment spoločnosti na plánované rozvojové aktivity podniku zabezpečuje dostatočné finančné krytie. Realizuje to primárne rozdelením

vytvorených vlastných zdrojov z podnikateľskej činnosti spoločnosti a následne formou čerpania úverov na presne špecifikované investície, resp. sa snaží o využitie zdrojov z európskych fondov formou nenávratných finančných príspevkov. Spoločnosť sleduje vývoj likvidity a peňažných tokov na pravidelnej báze.

Z hľadiska operačného rizika je prvoradým cieľom zabezpečiť plynulú výrobu, dodávku tepla a poskytovanie s tým súvisiacich služieb zákazníkom. Za týmto účelom sa sledujú a vyhodnocujú štandardy kvality, kde spoločnosť dosiahla za rok 2021 úroveň 100 %.

V súvislosti s rizikom šírenia koronavírusu a z dôvodu predchádzania šíreniu ochorenia COVID-19 spoločnosť Trnavská teplárenská, a. s. operatívne prijíma nevyhnutné opatrenia zamerané na zamedzenie ohrozenia života, ochranu zdravia a bezpečnosti zamestnancov, plnenie pracovných úloh, ochranu majetku spoločnosti a na plnenie si záväzkov vyplývajúcich zo zmlúv. Cieľom prijímaných opatrení je zachovanie plynulej dodávky tepla odberateľom a minimalizácia negatívnych dopadov a rizík mimoriadnej situácie na chod akciovej spoločnosti.

DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE PODĽA § 20 ODS. 1 ZÁKONA O ÚČTOVNÍCTVE Č. 431/2002 Z. Z. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH NA ČINNOSŤ V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA

Spoločnosť nevynakladala náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja v účtovnom období, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa.

INFORMÁCIE O NADOBÚDANÍ VLASTNÝCH AKCIÍ, DOČASNÝCH LISTOV, OBCHODNÝCH PODIELOV A AKCIÍ

Spoločnosť v účtovnom období, za ktoré sa vyhotovuje

výročná správa, nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a nenadobudla akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

ÚDAJE POŽADOVANÉ PODĽA OSOBITNÝCH PREDPISOV

Spoločnosť nemá povinnosť zverejňovať iné údaje podľa osobitných predpisov.

INFORMÁCIU, ČI MÁ ÚČTOVNÁ JEDNOTKA ORGANIZAČNÚ ZLOŽKU V ZAHRANIČÍ

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

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

Po dátume zostavenia účtovnej závierky nenastali významné udalosti, ktoré nie sú zohľadnené v súvahe alebo vo výkaze ziskov a strát a vyžadovali by si úpravy v účtovnej závierke zostavenej k 31. 12. 2021.

Po konci roka 2021 však došlo k eskalácii politického napätia v regióne, 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.

KONTAKTY

SÍDLO SPOLOČNOSTI

Trnavská teplárenská, a. s.
Coburgova 84, 917 42 Trnava

+421 33 555 32 22

info.tt@mhth.sk

www.tatas.sk

ODDELENIE SLUŽIEB ZÁKAZNÍKOM

+421 33 555 33 15

ODDELENIE OBCHODU

+421 33 555 33 11

DISPEČING

+421 33 555 34 42

+421 33 544 77 08

+421 908 727 691

dispecer.tt@mhth.sk

V Trnave dňa 8. apríla 2022

PRÍLOHY

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 1

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

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

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

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
 (v celých eurách)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
 (v celých eurách)

☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
 (v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Trnavská teplárenská, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

COBURGOVA

Číslo

8 4

PSČ

Obec

9 1 7 4 2 TRNAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Trnava, oddiel Sa,

vložka . 1 0 2 1 9 / T

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 9 . 0 3 . 2 0 2 2

Schválená dňa:

. . 2 0

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	4 3 9 4 3 5 3 5 2 9 8 0	8 6 4 5 5	3 4 3 6 6
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	7 9 5 4 7 8	7 9 5 4 7 8	2 3 7 3 9 2 4
8.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



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



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2 2 6 0 5 1 1 9 6 1 0 3 7	1 2 9 9 4 7 4	1 2 3 1 8 6 9
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	3 8 0 3 4 7 9	3 8 0 3 4 7 9	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohla- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A, 35XA, 368A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63			5 2 5 2
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	4 5 0 4 2 8	2 2	5 1
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	4 4 5 4 4 5	4 4 5 4 4 5	4 4 2 0 9 0
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	4 4 5 4 4 5	4 4 5 4 4 5	4 4 2 0 9 0
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 6 8 5 5 0 5	1 6 8 5 5 0 5	3 5 2 0 7 2 1
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72			3 2 6 1
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 6 8 5 5 0 5	1 6 8 5 5 0 5	3 5 1 7 4 6 0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	3 7 2 9 7	3 7 2 9 7	3 1 7 8 5
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	2 5 6 9	2 5 6 9	3 7 1 0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	3 4 7 2 8	3 4 7 2 8	2 8 0 7 5
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	3 2 0 6 6 1 0 4	3 0 5 9 7 2 1 0	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	2 3 3 7 5 7 9 6	2 3 2 9 2 8 0 1	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 7 6 1 5 4 8 8	1 7 6 1 5 4 8 8	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 7 6 1 5 4 8 8	1 7 6 1 5 4 8 8	
2.	Zmena základného imania +/- 419	83			
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-353)	84			
A.II.	Emisné ážio (412)	85			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86			
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	3 1 2 7 3 0 8	3 1 2 5 6 5 5	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	3 1 2 7 3 0 8	3 1 2 5 6 5 5	
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89			



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



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



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



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	5 3 9 3 4 2 1	5 9 7 3 0 2 8
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	3 4 8 1	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	3 4 7 9	
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	3 4 7 9	
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	2	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	4 3 7 7 2	5 5 7 1 8
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	4 1 3 3 3	5 3 0 8 3
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	4 1 3 3 3	5 3 0 8 3
O.	Kurzové straty (563)	52	3 4	1 2
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 4 0 5	2 6 2 3



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

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 TEK, 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, Turbinová 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

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 3 6 2 4 6 0 3 4

DIČ: 2 0 2 0 1 6 6 6 3 2

1.6 Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie: 2021	Predchádzajúce účtovné 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 oceňovania	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 prenajíateľa vecí	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	Účtované podľa odborného odhadu a opodstatneného
Zásoby	opodstatneného predpokladu	predpokladu zníženia, v súlade s Postupmi účtovania a internou
Pohľadávky	zníženia.	smernicou. Daňovo uznané v zmysle platnej legislatívy.

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

Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou (§ 26 ods. ZÚ). Tvorí 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 plátov	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 zadaneho 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 zaraďení. 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 hnutelné veci a súbory hnutelných 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 nevýznamných chýb minulých účtovných období		
Oprava významných chýb minulých účtovných období		

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 3 6 2 4 6 0 3 4

DIČ: 2 0 2 0 1 6 6 6 3 2

ČL. III INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLÚJÚ 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

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 3 6 2 4 6 0 3 4

DIČ: 2 0 2 0 1 6 6 6 3 2

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							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hruťel. veci a súbory hruťel. vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a tažné zvieratá	Ostatný DHM	Okamžitý DHM	Poskytnuté preddávky na DHM
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	778 271	57 445 995	16 468 853	-	-	385 447	2 373 924	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	395 729	-
Úbytky	-	2 760	190 244	-	-	11 440	49 029	-
Prečenenie**	140 453	6 883 594	1 430 477	-	-	58 137	-	-
Presuny	-	1 787 596	130 259	-	-	7 291	- 1 925 145	-
Stav na konci ÚO	918 724	66 114 425	17 859 345	-	-	439 435	795 478	-
Opravy								
Stav na začiatku ÚO	-	38 646 731	13 280 932	-	-	351 081	-	-
Prírastky	-	1 982 877	715 651	-	-	12 451	-	-
Úbytky	-	2 760	190 245	-	-	11 442	-	-
Stav na konci ÚO	-	40 626 848	13 806 338	-	-	352 090	-	-
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	-	7 398	-	-	-	-	-	-
Prečenenie**	4 184	5 974 777	905 767	-	-	890	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	7 398	-	-	-	-	-	-
Stav na konci ÚO	4 184	5 974 777	905 767	-	-	890	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	778 271	18 791 866	3 207 921	-	-	34 368	2 373 924	-
Stav na konci ÚO	914 540	19 512 800	3 147 240	-	-	86 455	795 478	-

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

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 3 6 2 4 6 0 3 4

DIČ: 2 0 2 0 1 6 6 6 3 2

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 2020								
DHM	Pozemky	Stavby	Samostatné hruťel, veci a súbory hruťel, vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a tažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku ÚO	778 271	57 300 518	16 293 891	-	-	395 395	1 090 654	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	1 894 456	627 995
Úbytky	-	78 570	32 208	-	-	9 948	159 969	627 995
Presuny	-	224 047	227 170	-	-	-	451 217	-
Stav na konci ÚO	778 271	57 445 995	16 488 853	-	-	385 447	2 373 924	-
Oprávky								
Stav na začiatku ÚO	-	36 699 858	12 573 333	-	-	345 535	-	-
Prírastky	-	2 025 443	739 807	-	-	15 494	-	-
Úbytky	-	78 570	32 208	-	-	9 948	-	-
Stav na konci ÚO	-	38 646 731	13 280 932	-	-	351 081	-	-
Opravné položky								
Stav na začiatku ÚO	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	7 368	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci ÚO	-	7 368	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku ÚO	778 271	20 600 660	3 720 558	-	-	49 860	1 090 654	-
Stav na konci ÚO	778 271	18 791 866	3 207 921	-	-	34 366	2 373 924	-

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 S0C17	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 prenájomom.

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 3 6 2 4 6 0 3 4

DIČ: 2 0 2 0 1 6 6 6 3 2

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	-	-	-	-	-
Zásoby spolu	12 937	0	0	0	12 937

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 nehnuteľností 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 úasti	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	428	-	-	-	428
SPOLU	1 072 419	30 330	141 284	-	961 465

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
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 064 440	2 309 591
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	14 094
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	14 094

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 neeviduje.

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				
Spolu	442 090	10 014	6 659	445 445

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 neeviduje finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo alebo obmedzené právo nakladania.

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

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

	Bežné účtovné obdobie 2021	Predchádzajúce účtovné obdobie 2020
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	2 569	3 710
Používanie optických vlákien	2 554	3 313
Predĺženie soft. ESET		381
Ostatné	15	16
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	34 728	28 075
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
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	-	-
Spolu časové rozlíšenie na strane aktív	37 297	31 785

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. Zaučtovaním kladného preceňovacieho rozdielu bola ovplyvnená výška vlastného imania.

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

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 3 6 2 4 6 0 3 4

DIČ: 2 0 2 0 1 6 6 6 3 2

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. hnutef. veci a súbory
56 596,61	023	416	Kladný preceňovací rozdiel - samost. hnutef. veci a súbory
1 460,00	024	416	Kladný preceňovací rozdiel - samost. hnutef. veci a súbory
80,00	028	416	Kladný preceňovací rozdiel - samost. hnutef. 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
Pridel do zákonného rezervného fondu	1 653,19
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov (investičný fond)	
Pridel do sociálneho fondu	
Pridel 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	
Spoľu	16 531,85

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 31.12.2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2021
Dlhodobé rezervy, z toho:	306 399	305 702	-	306 399	305 702
Ostatné rezervy dlhodobé:	306 399	305 702	-	306 399	305 702
Jubilejné, významenia, 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
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 006 965	1 304 652	890 645	38 818	1 334 398
Zákonné rezervy krátkodobé:	64 569	-	-	-	16 813
Mzdy na dovolenku, vrátane soc.zabzp.	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	-
Ostatné rezervy krátkodobé:	942 396	1 304 652	890 645	38 818	1 317 585
Sprostredkovateľské provízie	-	-	-	-	-
Rezerva na vrátenie preplatku za teplo	640 193	918 728	669 278	29 085	918 728
Odmerny zamestnancom + odvody	118 916	154 537	89 737	25 732	157 984
Odstupné zamestnancom	76 481	164 754	75 598	883	164 754
Jubilejné, významenia, 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 splatnosti	Záväzky po lehote splatnosti	Záväzky spolu
Dlhodobé záväzky	1 823 781	0	1 823 781
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
Krátkodobé záväzky	1 450 589	65 430	1 516 019
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

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 3 6 2 4 6 0 3 4

DIČ: 2 0 2 0 1 6 6 6 3 2

III.2 d) Informácie o štruktúre záväzkov:

	Bežné účtovné obdobie (k 31.12.2021)	Predchádzajúce účtovné obdobie (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
Dlhodobé záväzky spolu	1 823 781	27 115
Záväzky po lehote splatnosti	65 430	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	1 450 589	1 433 576
Krátkodobé záväzky spolu	1 516 019	1 433 576

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:

Odložená daň k 31.12.2021	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Sadzba dane	Odložená daň
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 watky EBO)	20 000	0	-20 000	21%	-4 200
SPOLU:	21 542	0	-21 542		-4 524

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 prečení 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:

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

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 3 6 2 4 6 0 3 4

DIČ: 2 0 2 0 1 6 6 6 3 2

Odlícená daň	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Sadzba dane	Odlícená daň
Celkom odlícený daňový záväzok k 31.12.2021	8 611 106	0	-8 611 106	21%	-1 808 332
Celkom odlícená 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
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 115	2 801
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 509	22 968
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	10 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	13 509	32 968
Čerpanie sociálneho fondu	15 476	32 654
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 148	3 115

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
Úvery spolu:		3 444 544				

*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
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho :	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	208	164
úrok z úveru	206	162
ostatné	2	2
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	2 555	3 083
výnos za používanie chráničky HDTE	2 555	3 083
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	263 101	263 167
výnos z pripísaných emisných kvót v registri Únie	262 573	262 639
výnos za používanie chráničky HDTE	528	528
Spolu	265 864	266 414

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

III.4 Informácie o majetku prenájom 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 + poisť.	3 304	4 210	-
Spolu	13 003	18 421	-

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 odloženej daňovej 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 odloženej daňovej 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 %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-6 607 526		100,00 %	28 792		100,00 %
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 %
Spolu	364 843	76 617	-1,16 %	153 106	32 152	111,67 %
Splatná daň z príjmov	76 617	-1,16 %		32 152	111,67 %	
Odlícená daň z príjmov	18 618	-0,28 %		-19 892	-69,09 %	
Splatná daň z úrokov	0	0,00 %		0	0,00 %	
Celková daň z príjmov	95 235	-1,44 %		12 260	42,58 %	

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

ČL. IV INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLÚJÚ A DOPŔŇAJÚ 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 dopln. 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 - pneu servis	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
Spolu	12 770 918	13 736 464

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
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	120 267	127 431
Aktivácia materiálu	-	-
Aktivácia vnútroorganizačných služieb - vlastná spotreba tepla	117 025	115 523
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	3 242	11 908

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 3 6 2 4 6 0 3 4

DIČ: 2 0 2 0 1 6 6 6 3 2

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

	Bežné účtovné obdobie 2021	Predchádzajúce účtovné obdobie 2020
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	115 150	27 371
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 2021	Predchádzajúce účtovné obdobie 2020
Osobné náklady, z toho:	2 402 203	2 758 371
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 obdobie 2021	Predchádzajúce účtovné obdobie 2020
Kurzové zisky:	2	0
z toho: kurzové zisky ku dňu zostavenia účtovnej závierky	2	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	3 479	0
z toho: výnosové úroky	3 479	0
Výnosy z finančnej činnosti spolu:	3 481	0

IV.1 g) Náklady na poskytnuté služby:

	Bežné účtovné obdobie 2021	Predchádzajúce účtovné obdobie 2020
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 071 850	1 137 192
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 2021	Predchádzajúce účtovné obdobie 2020
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	103 686	226 444
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 2021	Predchádzajúce účtovné obdobie 2020
Finančné náklady, z toho:	43 772	55 718
Kurzové straty	34	12
z toho kurzové straty ku dňu zostavenia účt. závierky	0	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	43 738	55 706
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 2021	Predchádzajúce účtovné obdobie 2020
Overenie individuálnej účtovnej závierky auditorom alebo auditorskou spoločnosťou, z toho:	10 000	11 100
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	10 000	11 100
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0

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

	Bežné účtovné obdobie 2021	Bezprostredne predchádzajúce účtovné 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
Čistý obrat spolu	12 770 918	13 736 464

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 3 6 2 4 6 0 3 4

DIČ: 2 0 2 0 1 6 6 6 3 2

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 prístupí k záväzku č. 1290/CC/20-P5“, podpísanej dňa 16.12.2020 Trnavská teplárenská, a.s. pristúpila k záväzkom a preberá záväzky Dlížníka - spoločnosti vlastnenej rovnakým vlastníkom ako Trnavská teplárenská, a.s., ktoré vyplývajú z Úverovej zmluvy medzi Slovenskou sporiteľňou, a.s. a týmto Dlížníkom. 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.

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 3 6 2 4 6 0 3 4

DIČ: 2 0 2 0 1 6 6 6 3 2

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	iné	štatutárneho	dozorného	iné
	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.

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO: 3 6 2 4 6 0 3 4

DIČ: 2 0 2 0 1 6 6 6 3 2

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
Stav k 1.1.2021	17 615 488	3 125 655	2 550 979	-	15 853	16 532
Prídel do sociálneho fondu zo zisku				8 589 564		-
Precenenie majetku z dôvodu zlúčenia				- 1 803 808		-
Odložená daň z precenenia majetku						-
Preúčtovanie zisku 2020		1 653			14 879	- 16 532
Strata 2021						- 6 702 761
Stav k 31.12.2021	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
Stav k 31.12.2019	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		
Stav k 1.1.2020	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
Stav k 31.12.2020	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
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-6 607 526	28 792
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.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A 1 až A 9)	-568 286	2 921 193
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) ¹⁾	-2 963	-21 681
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) ¹⁾	-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 (-) ¹⁾		
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 je 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.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 20)	-397 580	-1 938 340
Peňažné toky z finančnej činnosti			
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 činnosti (-)	-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 (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)	-869 350	-932 851
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-1 835 216	50 002
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	3 520 721	3 470 719
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu zostavenia účtovnej závierky (+/-)	1 685 505	3 520 721
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu zostavenia účtovnej závierky (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu zostavenia účtovnej závierky (+/-)	1 685 505	3 520 721



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

z auditu účtovnej závierky

a

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

pre akciovú spoločnosť

Trnavská teplárenská, a.s.

so sídlom v Trnave

za rok 2021



MOORE BDR

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre akcionára spoločnosti Trnavská teplárenská, a.s., Trnava

I. SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Trnavská teplárenská, a.s. so sídlom v Trnave, IČO: 36 246 034, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2021, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Podľa nášho názoru priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Trnavská teplárenská, a.s. k 31. decembru 2021 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom č. 431 / 2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

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

Zdôraznenie skutočností

Bez vplyvu na náš názor upozorňujeme na nasledovné skutočnosti:

1. Ako je uvedené v bode I.4 a v bode III.2 a) odseku *Zlúčenie majetkovo neprepojených spoločností* poznámok účtovnej závierky, 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. Reálna hodnota majetku a záväzkov k 31.12.2021 bola určená znaleckým posudkom, súhrnne sa zvýšila o 1 711 345 EUR.
2. Ako je uvedené v bode III.2 a) odseku *Návrh na vysporiadanie účtovného zisku/straty vykázanej za bežné obdobie* poznámok účtovnej závierky, Spoločnosť ukončila hospodárenie za rok 2021 so stratou vo výške 6 702 761 EUR. Strata prevyšuje jednu tretinu základného imania. 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.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

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

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

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

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

II. SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

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

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2021 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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

Banská Bystrica, 1. apríla 2022

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

Mgr. Zuzana Kováčová, FCCA
kľúčový auditorský partner
licencia UDVA č. 1036

