

A. Informácie o účtovnej jednotke

A.a)

Obchodné meno:	Turčianska vodárenská spoločnosť, a.s.
Sídlo:	Kuzmányho 25, 03680 Martin
Dátum založenia:	24.07.2006
Dátum vzniku:	07.09.2006

A.b) opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

1. prevádzkovanie verejného vodovodu pre kategóriu V-1
2. prevádzkovanie verejnej kanalizácie pre kategóriu K-1
3. prenájom strojov, prístrojov a zariadení
4. prenájom nehnuteľností s poskytovaním iných než základných služieb
5. vnútroštátna nákladná cestná doprava
6. podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi
7. údržba a oprava dvojstopových motorových vozidiel
8. protikoročná ochrana
9. montáž vodomeroch na teplú a studenú úžitkovú vodu
10. veľkoobchod v rozsahu voľných živností
11. maloobchod v rozsahu voľných živností
12. technické testovanie, meranie a analýzy
13. vytyčovanie vodovodnej a kanalizačnej siete
14. vykonávanie prehliadok kanalizácií prístrojovou technikou
15. vykonávanie technických prehliadok potrubí
16. vyhľadávanie skrytých únikov vôd korelačnou a elektroakustickou technikou
17. výroba priemyselných hnojív
18. čistenie vodovodných a kanalizačných potrubí
19. meranie množstva pitných, úžitkových a odpadových vôd
20. výkon činnosti stavbyvedúceho
21. uskutočňovanie stavieb a ich zmien

22. výkon činnosti stavebného dozoru
23. ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach bez poskytovania pohostinských činností
24. inžinierska činnosť a súvisiace technické poradenstvo
25. dodávka a predaj elektriny

1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	142	141
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	144	141
počet vedúcich zamestnancov	6	6

A.d	Podnik nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách		
A.e	Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	Riadna	X
		Mimoriadna	
	Dôvod mimoriadnej účtovnej závierky		
A.f	Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie	17.06.2015	2015

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Nie je súčasťou konsolidovaného celku		Je súčasťou konsolidovaného celku	X
C.a)	Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou: Mesto Martin, Námestie S. H. Vajanského 1, 036 49 Martin.		
C.b)	Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka:		
C.c)	Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať: Adresa registrovaného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky: Mesto Martin, Námestie S. H. Vajanského 1, 036 49 Martin., Register účtovných závierok MF SR		
C.d)	Materská účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu		

D. Ďalšie informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,
- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) prehľade peňažných tokov.
- a/ rozpracované v časti E. e/ rozpracované v časti I. i/ rozpracované v časti M. a N.
- b/ rozpracované v časti F. f/ rozpracované v časti J. j/ rozpracované v časti O.
- c/ rozpracované v časti G. g/ rozpracované v časti K. k/ rozpracované v časti P.
- d/ rozpracované v časti H. h/ rozpracované v časti L. l/ rozpracované v časti R.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.

E.a)	Účtovná jednotka(ÚJ) bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti	ÁNO	X	NIE	
E.b)	Zmeny účtovných zásad a metód	ÁNO	X	NIE	
	ÚJ zmenila dobu odpisovania, v súvislosti so vznikom 2 nových odpisových skupín (§26 ods.1 ZDP) nasledovne: 1. Prevádzkové budovy sú preradené zo 4 os do 6 os /účtovné odpisy/ Odpisy účtovné 40r. sa rovnajú odpisom daňovým 40 r. 2. Technológie sú preradené z 3 do 4 os / účtovné odpisy/ Odpisy účtovné 12r. sa nerovnajú odpisom daňovým 8r. Vid' tabuľka Odpisové skupiny na str.5				

E.c)	Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:
------	--

ca) obstarávacou cenou	
1. hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	X
2. zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	X
3. podiely na ZI obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere okrem cenných papierov, podielov na ZI obchodných spoločností, ktoré nemajú podobu cenného papiera a derivátov	X
4. pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI	X
5. nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou,	X
6. záväzky pri ich prevzatí	X

cb) vlastnými nákladmi	
1. hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	X
2. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	
3. nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	
4. príchovky a prírastky zvierat	

cc) menovitou hodnotou	
1. peňažné prostriedky a ceniny	X
2. pohľadávky pri ich vzniku	X
3. záväzky pri ich vzniku	X

ce) reálnou hodnotou	
1. majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti	
2. majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti a majetok a záväzky nadobudnuté zámenou	
3. cenné papiere, deriváty a podiely na základnom imaní	

Úbytok zásob rovnakého druhu sa účtuje v ocenení:	
Cenou zistenou váženým aritmetickým priemerom	X
Metódou FIFO	
Obstarávací cena zásob sa rozdeľuje na cenu za ktoré sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním(VON).	
Pri vyskladnení sa VON rozpúšťajú nasledovne : $VON/(PS \text{ zásob} + \text{príjem zásob}) \times \text{výdaj zásob}$	

Výdavky budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady	
	X

vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.	
Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.	X
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci - v ocenení rovnajúcom istine a náklady súvisiace s obstaraním	
Daň z príjmov splatná – daň sa určuje z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 22 % po úpravách na daňové účely podľa zákona o daniach z príjmov	X
Náklady a výnosy časovo rozlišujú. Časovo sa nerozlišujú náklady a výnosy, ak ide o nevýznamný a stále sa opakujúci účtovný prípad týkajúci sa časového rozlíšenia nákladov alebo výnosov posledného a prvého mesiaca účtovného obdobia.	X

E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Nehmotný majetok odpisuje účtovná jednotka počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Nehmotný majetok, ktorým sú náklady na vývoj sa odpisuje najneskôr do piatich rokov od jeho obstarania. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa neaktivuje okrem softvéru a nákladov na vývoj, ktoré sa aktivujú v súlade s postupmi účtovania.		X
Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania. Pri tvorbe odpisového plánu sa zohľadňuje doba použiteľnosti, počet výrobkov alebo podobných jednotiek, u ktorých sa predpokladá ich získanie prostredníctvom majetku. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú		
Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania. Pri tvorbe odpisového plánu sa zohľadňuje doba použiteľnosti, počet výrobkov alebo podobných jednotiek, u ktorých sa predpokladá ich získanie prostredníctvom majetku. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú		X
Dlhodobý nehmotný majetok =doba použiteľnosti viac ako rok a vstupná cena je viac ako	2 400 Eur	X
Samostatné hnutelné veci sú dlhodobým hmotným majetkom ak doba použiteľnosti je viac ako rok a vstupná cena viac ako:	1 700 Eur	X

Odpisové skupiny

Majetok	Odpisová skupina	Doba odpisovania Účtovné/Daňové	Lineárne odpisy	Zrýchlené odpisy	
Budovy a stavby-prevádzkové budovy	6	40/40	X		
Budovy a stavby-výrobné budovy	5	20/20	X		
5-HS1-vodné stavby, 7-HS2-kanal.stavby	5	20/30	x		
Digitálne mapy	1	5/5	X		
Oceniteľné práva	1	4/4	X		
Stroje, prístroje a zariadenia	2	6/6	X		
Technológie	3,4	8/12	x		
Dopravné prostriedky	1	4/4	X		
Dopravné prostriedky	2	6/6	X		
Inventár	1	4/4	X		
Nehmotný majetok	1	4/4	X		
Pozemky	neodpisované	-	-		

fdE.e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

Predvstupové fondy:

Kanalizácia a čistenie odpadových vôd v Martine a v regióne Dolný Turiec

Kohézne fondy:

Necpaly – kanalizácia

Martin - Odkanalizovanie MČ Tomčany-IBV pri Jordáne

Martin - Ostredok, vodovod

V r. 2015 pribudli projekty:

Odkanalizovanie obcí Valča, Pribovce, Benice, Rakovo

Kanalizácia a čistenie odpadových vôd v meste Turčianske Teplice a v regióne Horný Turiec

Ostatné fondy:

Kanalizácia Diaková

Kanalizácia Dolný Kalník

E.f) Oprava chýb minulých účtovných období účtovaná v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na položky súvahy, náklady bežného účtovného obdobia, výnosy bežného účtovného obdobia, nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. – uvedené opravy v r. 2015 neboli

	výnosy	Zaúčtované na účet	Náklady	Zaúčtované na účet

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo-vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat-ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 091 544	750 831	156 312				1 998 687
Prírastky		4 659	5 866			10 723		21 248
Úbytky						10 525		10 525
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1 096 203	756 697	156 312		198		2 009 410
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		911 197	404 726	22 330				1 338 253
Prírastky		135 741	134 726	22 331				292 798
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1 046 938	539 452	44 661				1 631 051
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								

Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		180 347	346 105	133 982				660 434
Stav na konci účtovného obdobia		49 264	217 245	111 652		198		378 359

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo-vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostat-ný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	G	h	I
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 060 447	671 956					1 732 403
Prírastky		31 097	78 875	156 312		109 973		376 257
Úbytky						109 973		109 973
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1 091 544	750 831	156 312				1 998 687
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		777 902	283 362					1 061 264
Prírastky		133 295	121 364	22 330				276 989
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		911 197	404 726	22 330				1 338 253
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		282 545	388 594					671 139
Stav na konci účtovného obdobia		180 347	346 105	133 982				660 434

3. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom nehmotnom majetku – bez náplne

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	x

4. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tateľné hnuteľ- né veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tateľný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	740 963	73 792 228	16 183 618				2 428 840	9 294	93 154 943
Prírastky	14 583	1 184 351	1 301 403				21 094 663		23 595 000
Úbytky		878	397 440				2 504 330		2 902 648
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	755 546	74 975 701	17 087 581				21 019 173	9 294	113 847 295
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		39 189 047	13 301 288						52 490 335
Prírastky		2 294 529	771 166						3 065 695
Úbytky		878	397 440						398 318
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		41 482 698	13 675 014						55 157 712
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	740 963	34 603 181	2 882 330				2 428 840	9 294	40 664 607

Stav na konci účtovného obdobia	755 546	33 493 003	3 412 567				21 019 173	9 294	58 689 583
---------------------------------	---------	------------	-----------	--	--	--	------------	-------	------------

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	G	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	739 731	73 069 810	16 086 049				1 532 552	12 614	91 440 756
Prírastky	1 232	734 884	500 253				2 132 658		3 369 027
Úbytky		12 466	402 684				1 236 371	3 319	1 654 840
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	740 963	73 792 228	16 183 618				2 428 840	9 294	93 154 943
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		36 771 411	12 732 066						49 503 477
Prírastky		2 430 102	971 907						3 402 009
Úbytky		12 466	402 685						415 151
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		39 189 047	13 301 288						52 490 335
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	739 731	36 298 399	3 353 983				1 532 552	12 614	41 937 279
Stav na konci účtovného obdobia	740 963	34 603 181	2 882 330				2 428 840	9 294	40 664 608

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. c) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo: Notársky centrálny register - záložné právo 11162/2012 /solárne panely/ Zmluva o zriadení ZP na nehnuteľné veci 788/2012/ ZZ / VÚB, a.s./ Stavebné objekty, priemyselno výrobné - prevádzkový areál	711 500 9 092 371

F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Poistenie majetku a poistenie strojov a elektroniky právnických a podnikajúcich fyzických osôb – Poistná zmluva č. 411 017 363 zo dňa 18.07.2013 Alianz-Slovenská poisťovňa, a.s.	30 930 000	20.7.13-15.2.16

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Poistenie majetku a poistenie strojov a elektroniky právnických a podnikajúcich fyzických osôb – Poistná zmluva č. 411 017 363, Dodatok č.1 zo dňa 16.02.2016 Alianz-Slovenská poisťovňa, a.s.	50 230 000	16.2.16-15.2.17

F.f) Charakteristika Goodwilu – vznikol pri zlúčení materskej spoločnosti Turčianska vodárenská spoločnosť, a.s. s dcérskou spoločnosťou TURVOD MH, s.r.o. vo výške 156 312 EUR

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s pods-tatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostat-ný DFM	Pôžičky s dobou splat-nosti najviac jeden rok	Ob-stará-vaný DFM	Poskyt-nuté pred-davky na DFM	Spolu
a	b	c	D	e	f	G	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 129						1 129
Prírastky									
Úbytky			1 129						1 129
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			0						0
Opravné položky									
Stav na začiatku									

účetného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účetného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účetného obdobia	0		1 129						1 129
Stav na konci účetného obdobia	0		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s pods-tatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostat-ný DFM	Pôžičky s dobou splat-nosti najviac jeden rok	Ob-stará-vaný DFM	Poskyt-nuté pred-davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	G	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účetného obdobia	5 000		1 129						6 129
Prírastky									
Úbytky	5 000								5 000
Presuny									
Stav na konci účetného obdobia			1 129						1 129
Opravné položky									
Stav na začiatku účetného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účetného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku	5 000		1 129						6 129

úctovného obdobia								
Stav na konci úctovného obdobia	0		1 129					1 129

7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku – bez náplne

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

8. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	145 206	3 477	14 550		134 133
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	145 206	3 477	14 550		134 133

9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky A	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti C	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 083 985	334 993	1 418 978
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	1 771 148		1 771 148
Iné pohľadávky	714		714
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 855 847	334 993	3 190 840

Voči VÚB, a.s. je zriadené Záložné právo na zmluvne zabezpečené pohľadávky nekryté akreditívom vo výške 29 651,00 Eur. V Notárskom centrálnom registri je záložné právo 13540/2015 vo výške k istine 1 300 000 Eur - všetky pohľadávky.

zb) Informácie vlastných akcií:

- dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia,
- počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia a o počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia, pričom sa uvádza percentuálna hodnota týchto vlastných akcií na upísanom základnom imaní,
- počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli a o počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu,
- počet, menovitá hodnota a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia; uvádza sa aj ich percentuálny podiel na upísanom základnom imaní:
vlastné akcie nadobudnuté odplatným spôsobom:
počet: 3 454 ks
menovitá hodnota akcie: 33,19 Eur,
hodnota, za kt. boli nadobudnuté/priemer/: 14,86 Eur

zc) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období		
účet 381	Náklady budúcich období - časové rozlíšenie poistenie /náklady/	31 367
	Náklady budúcich období - časové rozlíšenie ostatné /náklady/	1 921
účet 385	Príjmy budúcich období - časové rozlíšenie- dohadné položky vodné a stočné /tržby/	757 874
	Príjmy budúcich období - časové rozlíšenie- ostatné /tržby/	13 508

10. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zd) o majetku prenájatom formou finančného prenájmu – bez náplne

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G.a.1,2.)Údaje o vlastnom imaní

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapisovaného v OR

Text	V EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	24 997 414	24 997 414
Počet akcií (a.s.)	753 161	753 161
Nominálna hodnota akcie (a.s.)	33,19	33,19
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania		

Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania

11. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk / strata	-268 641
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do sociálneho fondu	
Pridel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné – prevod na neuhradenú stratu minulých rokov	-268 641
Spolu	-268 641

12. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	D	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy celkom, z toho:	92 624	88 998	90 463		91 159
REZERVY KRÁTKODOBÉ-ZÁKONNÉ časť ND časť odvody	25 802 9 072	31 328 11 015	25 802 9 072		31 328 11 015
REZERVY KRÁTKODOBÉ- ZÁKONNÉ audit	2 000		2 000		
REZERVY KRÁTKODOBÉ- ZÁKONNÉ spolu:	36 874	42 343	36 874		42 343
REZERVY KRÁTKODOBÉ-OSTATNÉ časť prémie	41 235 14 515	32 955 11 600	39 637 13 952		34 553 12 163

časť odvody					
REZERVY KRÁTKODOBÉ-OSTATNÉ audit		2 100			2 100
REZERVY KRÁTKODOBÉ-OSTATNÉ spolu:	55 750	46 655	53 589		48 816

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie D	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	88 564	92 624	88 564		92 624
REZERVY KRÁTKODOBÉ-ZÁKONNÉ	34 209	36 874	34 209		36 874
REZERVY KRÁTKODOBÉ-OSTATNÉ	54 355	55 750	54 355		55 750

13. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	536 708	484 363
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	536 708	484 363
Krátkodobé záväzky spolu	1 846 028	2 039 955
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 819 966	2 026 486
Záväzky po lehote splatnosti	83 826	32 205

14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov a daňovou základňou, z toho:	2 108 586	
odpočítateľné	-2 157 874	
zdaniteľné	4 266 460	

Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		255 231
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka		66 396
Uplatnená daňová pohľadávka - vysporiadanie		11 958
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	463 889	90 726
Zmena odloženého daňového záväzku	53 873	
Zaúčtovaná ako náklad	53 873	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

15. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	5 682	3 557
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	16 992	17 311
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	16 992	17 311
Čerpanie sociálneho fondu	11 212	15 186
Konečný zostatok sociálneho fondu	11 462	5 682

16. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	E	f	G
Dlhodobé bankové úvery spolu: 1 591 150, časť so splatnosťou do 1 rok: 448 700, časť so splatnosťou nad 1 rok: 1 142 450. a./Dlhodobé bankové úvery- časť so splatnosťou do 1 roka: 448 700.						
Prima Banka Slovensko, a.s. 1603506	EUR	2,975	23.10.2016	63 865	63 865	85 109
Prima Banka Slovensko, a.s. 1601007	EUR	1,969	15.03.2017	47 136	47 136	47 136
VÚB, a.s. 166/2015		1,950	31.03.2025	140 540	140 540	-

	EUR					
Prima Banka Slovensko, a.s. 1600309	EUR	1,972	15.03.2019	54 859	54 859	54 859
VÚB, a.s 447/2012	EUR	2,100	23.05.2017	142 300	142 300	142 300
spolu	EUR			448 700	448 700	329 404

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena B	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie E	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie G
b./Dlhodobé bankové úvery- časť so splatnosťou nad 1 rok: 1 142 450						
Prima Banka Slovensko, a.s. 1603506	EUR	2,975	23.10.2016			63 865
Prima Banka Slovensko, a.s. 1601007	EUR	1,969	15.03.2017	10 290	10 290	57 426
VÚB, a.s. 166/2015	EUR	1,950	31.03.2025	942 981	942 981	-
Prima Banka Slovensko, a.s. 1600309	EUR	1,972	15.03.2019	118 061	118 061	172 920
VÚB, a.s 447/2012	EUR	2,100	23.05.2017	71 118	71 118	213 418
spolu	EUR			1 142 450	1 142 450	507 629
Krátkodobé bankové úvery spolu: 11 971 523, revolving 10 000 000, kontokorent 1 971 523, so splatnosťou do 1 roka						
VÚB, a.s. .revolving 53/ZF/2015	EUR	0,890	2016	10 000 000	10 000 000	-
VÚB, a.s. kontokorent 53/ZF/2015	EUR	0,890	2016	1 971 523	1 971 523	-
spolu	EUR			11 971 523	11 971 523	-

Kontokorentný úver poskytnutý VÚB, a.s je zabezpečený notárskou zápisnicou (vyhlásenie o uznaní záväzku a súhlas s exekúciou).

Revolvingový úver poskytnutý VUB, a.s je zabezpečený notárskou zápisnicou (vyhlásenie o uznaní záväzku a súhlas s exekúciou).

Ostatné bankové úvery poskytnuté VÚB, a.s. sú zabezpečené notárskymi zápisnicami (vyhlásenie o uznaní záväzku a súhlas s exekúciou), záložným právom k pohľadávkam (uvedené v časti pri pohľadávkach), záložným právom na hnuťelný a nehnuteľný majetok (uvedené v časti pri majetku)

Bankové úvery poskytnuté z Prima banky a.s. sú zabezpečené notárskymi zápisnicami (vyhlásenie o uznaní záväzku a súhlas s exekúciou).

Spoločnosť ručí za poskytnuté úvery celým svojím majetkom do výšky nesplatennej istiny.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v eurách splatná do 1 roka	Celková suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Celková suma istiny v eurách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	B	C	d	E	f	G
Dlhodobé pôžičky: časť so splatnosťou do 1 roka: 20 542 časť so splatnosťou nad 1 rok: 61 357						
Obecný úrad Diaková 12.11.13 časť so splatnosťou do roka: 3 660	EUR		30.11.2016	3 660	3 660	7 320
Obecný úrad Diaková 18.07.14 časť so splatnosťou do roka: 4 000 časť so splatnosťou nad rok: 4 000	EUR		30.11.2017	4 000	8 000	12 000
Leasingová zmluva 300382	EUR		05.02.2016	50	50	23 818
VB Leasing LZL 15 /61506 časť so splatn. do roka: 7 366 časť so splatn. nad rok:14 150	EUR		14.03.2017	7 366	21 516	-
VB Leasing LZL 14/2038 časť so splatn. do roka: 5 466 časť so splatn. nad rok: 1 427	EUR		10.03.2017	5 466	6 893	11 997
SHP a.s. Kúpna zmluva s dohodnutými podmienkami postupného splácania so splatn.nad rok:41 780	EUR				41 780	57 006
Krátkodobé pôžičky: splatná časť do 1 roka: 81 150						
Pôžička 30.04.15	EUR		31.12.2016	81 150	81 150	-
Krátkodobé finančné výpomoci						

G.j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: účet 383	45 703	21 698
Stredoslovenská energetika, a.s.	11 703	10 998
Slovenský plynárenský priemysel, a.s.	5 351	
Výnosy budúcich období- dlhodobá časť, z toho: účet 384	23 051 845	14 196 863
Výnosy budúcich období- krátkodobá časť, z toho: účet 384	716 420	812 729
Alikvotná časť dotácie v budúcnosti zúčtovanej do výnosov prislúchajúcej k budúcim odpisom z majetku, ktorý bol financovaný z fondov – ISPA /krátkodobá a dlhodobá časť/	7 405 275	7 801 262
Alikvotná časť dotácie v budúcnosti zúčtovanej do výnosov prislúchajúcej k budúcim odpisom z majetku, ktorý bol financovaný z dotácií obcí /krátkodobá a dlhodobá časť/	172 168	101 624
Alikvotná časť dotácie v budúcnosti zúčtovanej do výnosov prislúchajúcej k budúcim odpisom z majetku, ktorý bol financovaný z fondov EÚ a ŠR /krátkodobá a dlhodobá časť/	16 190 822	7 106 706

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H.a) Informácie o tržbách v EUR

a-Oblasť odbytu - Martin, Vrútky a obce v okrese MT, Turčianske Teplice a obce v okrese TT

a	Tržby za tovar/účet 601/		Tržby za služby/účet 602/		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
b	c	d	e	f	g	
výroba	3 441 001	3 675 173	-	-	vodné	vodné
výroba	4 074 554	4 384 115	-	-	stočné	stočné
výroba	390 154	310 076	-	-	ostatné	ostatné
služba	-	-	39 452	44 083	nájomné	nájomné
služba	-	-	19 073	22 838	ostatné	ostatné
spolu	7 905 707	8 369 364	58 525	66 921	-	-

H. c) až f) Výnosy pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
c) Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
aktivácia hmotného investičného majetku - účet 624	209 925	29 258
d) Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	742 546	820 996
Ostatné prevádzkové výnosy – 648 -rozpustenie dotácií k ISPA, KF a O	716 420	812 729
Ostatné prevádzkové výnosy – 648 -náhrady od poisťovní , ostatné	24 738	8 267
e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov	667	218
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúce sa bežného účtovného obdobia :		
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt a týkajúce sa predchádzajúcich účtovných období :		

17. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky a služby - 601, 602	7 964 233	8 436 286
Tržby z predaja majetku a materiálu - 641, 642		14 526
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti - 644, 645, 648		825 546
Výnosy z predaja podielov a z podielov na zisku - 661, 665		-
Výnosové úroky a kurzové zisky - 662, 663, 668		218
Vnútropodnikové výnosy - doprava – 699		513 662
Aktivácia hmotného investičného majetku - 624		29 258
Čistý obrat celkom	7 964 233	9 819 496

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch**I. Informácie o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby: účty 51...	1 466 941	1 682 317
Opravy	668 374	762 856
Služby	776 719	897 860
b) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hosp.činnosti: účty 50...	978 206	881 712
spotreba materiálu	588 132	484 916
Spotreba plynu, tepla, energií...	389 612	396 796
Ostatné náklady na hospodársku činnosť: účty 54...	42 917	304 692
c) Opis a suma významných položiek finančných nákladov: účty 56...	43 721	33 559
Kurzové straty, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		8
d) Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúce sa bežného účtovného obdobia :		
Osobné náklady	2 754 039	2 695 564
Odpisy	3 348 224	3 678 999
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt a týkajúce sa predchádzajúcich účtovných období :		

18. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 000	4 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 000	1 500
iné uisťovacie audítorské služby		2 500
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

19. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane B	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň F	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	40 761	x	x	-229 441	X	x
teoretická daň	X	8 967	22	x	-50 477	22
Daňovo neuznané náklady	309 943	68 187		601 347	132 296	
Výnosy nepodliehajúce dani	-496 197	-109 163		-412 578	-90 767	
Vplyv nezúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	0			0		
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu				0		
Splatná daň z príjmov	X	2 892		x	2 912	
Odložená daň z príjmov	X	53 873		x	36 288	
Celková daň z príjmov	X	56 765		x	39 200	

K. údaje na podsúvahových účtoch

Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcii, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu.

Ostatné podsúvahové záväzky	Účet	EUR
Stavby nadobudnuté za nižšiu vstupnú hodnotu ako výstupná hodnota	751	4 539 990

L. údaje o iných aktívach a iných pasívach

a) Opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia

--	--	--

b) Opis a hodnota podmienených záväzkov podľa písmena a) voči spriazneným osobám

--	--	--

c) Opis a hodnota podmieneného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

účtovnej jednotky

a) Výška priznaných odmien za účtovné obdobie pre členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky z dôvodu výkonu ich funkcie			
	Štatutárny orgán	EUR	
odmeny	Predstavenstvo	30 013	
Odmeny	Dozorná rada	29 036	
b) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky, a to v členení za jednotlivé orgány			
	Štatutárny orgán	EUR	
c) pôžičky poskytnuté členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu ÚJ			
1. Celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu ÚO. obdobia	Štatutárny orgán	Úrok v %	EUR
2. Celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účt. obdobia			
3. Celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia			
e) Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárnych orgánov, dozorných orgánov alebo iných orgánov účtovnej jednotky, ktoré sa vyúčtovávajú.			
	Štatutárny orgán	EUR	
paušálne náhrady	predstav. a dozorná rada	15 770	

N. Ekonomické vzťahy medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

a.) Zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami:

1. Transakcie s prepojenými účtovnými jednotkami

Mesto Martin - podielová účasť 52,0489 % /392 012 CP z celkového počtu 753 161 CP/

ÚJ uskutočnila nasledujúce transakcie s Mestom Martin v príslušnom roku:

Vodné, stočné, zrážky: 27 963

Vývoz žump, doprava, zákrok: 480

Výnosy spolu: 28 443

Daň z nehnuteľností: 3 365

Poplatky za odpad: 2 871

Náklady spolu: 6 236

Pohľadávky z obchodného styku: 3 917

Závazky z obchodného styku: 700

2. Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

GAYA, s.r.o. celkový objem na vstupe v príslušnom roku je 33 609 Eur - dodávka materiálu, poskytnutie prác a služieb vrátane dph

ÚJ uskutočnila nasledujúce transakcie so spoločnosťou GAYA, s.r.o v príslušnom roku.:

Zákrok: 60

Výnosy spolu: 60

Nákup materiálu: 1 375

Nákup prác a služieb: 26 633

Nákupy spolu: 28 008

Pohľadávky z obchodného styku: 0

Závazky z obchodného styku: 14 444

b) informácie o obchodoch podľa písmena a), ktoré sú rovnakého druhu a uvádzajú sa kumulovane okrem informácií o týchto obchodoch, ktoré sa v súlade s požiadavkami na uvádzané informácie podľa § 3 ods. 1 uvádzajú samostatne,

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. decembri 2015 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Položka vlastného imania A	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia B	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie zapísané do OR	24 997 414				24 997 414
Základné imanie nezapísané do OR					
Emisné ážio					
Zákonný rezervné fondy	625 308				625 308
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	590 434				590 434
Neuhrazená strata minulých rokov	-469 939			-268 641	-738 580
Účtovný zisk /strata	-268 641	-16 005		268 641	-16 005
Vyplatené dividendy					
Ďalšie zmeny VI					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					
Položka vlastného imania A	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia B	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie zapísané do OR	24 997 414				24 997 414
Základné imanie nezapísané do OR					
Emisné ážio					
Zákonný rezervný fond	616 217	9 091			625 308
Ostatné kapitálové fondy					

Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do HV					
Ostatné fondy tvorené zo zisku					
Nerozdelený zisk minulých rokov	508 615	81 820			590 434
Neuhradená strata minulých rokov	-469 939	156 312	156 312		-469 939
Účtovný zisk /strata	90 911	-268 641	90 911		-268 641
Vyplatené dividendy					
Ďalšie zmeny VI					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sa vyplňajú, ak sa tak účtovná jednotka rozhodne.
5. V bodoch č. 2, 4 a 6 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č. 8, 23, 27, 28 a 29 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

Použité skratky:

CP - cenný papier

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania

firma: **Turčianska vodárenská spoločnosť, a.s.****2 015****2 014**

Označ.	Obsah položky	bežné	minulé
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	40 760	-229 441
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1 až A.1.13) (+/-)	12 353 545	2 308 880
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 348 224	3 678 999
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	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	0	0
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-11 073	-6 443
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	9 072 835	-1 250 393
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	22 664	28 483
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-67	-185
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 (+/-)	-24 802	5 375
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 (+/-)	-54 236	-146 956
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na 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)	-2 326 379	812 466
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-2 142 375	774 407
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-170 926	28 540
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-13 078	9 519
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
	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)	10 067 926	2 891 905
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	67	185
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-22 664	-28 483
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A 1 až A 6)	10 045 329	2 863 607

A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	0	0
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A 1 až A 9)		10 045 329	2 863 607
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-10 723	-109 973
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-21 094 663	-2 132 658
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 (-)	0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	35 599	0
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 (+)	600	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	0	0
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
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 (-)	0	0
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 (+)	0	0
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 20)	-21 069 187	-2 242 631
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 (+)	0	0
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.10)	10 783 461	-527 090
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	0	0
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (+)	11 083 521	0
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak sa vzťahujú na činnosť súvisiacu s jej predmetom podnikania (-)	-329 404	-506 513
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	81 150	12 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-51 806	-32 577
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuťelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	0	0
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhod. záväzkov a krátkod. záväzkov vyplývajúcich z fin. činnosti účt. jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peň. tokov (+)	0	0
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhod. záväzkov a krátkod. záväzkov vyplývajúcich z fin. činnosti účt. jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peň. tokov (-)	0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0	0
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 (+)	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0

C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)	10 783 461	-527 090
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-240 397	93 886
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	402 086	308 200
F.	Stav peň.prostriedkov a peň.ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	161 689	402 086
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peň.prostriedkov a peň.ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	161 689	402 086