



Liptovská vodárenská spoločnosť, a.s. Liptovský Mikuláš

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2016

Výročná správa zostavená: marec 2017

Podpisy členov štatutárneho orgánu:

Ing. Rudolf URBANOVIČ
predseda predstavenstva
Liptovská vodárenská spoločnosť, a.s.

Ing. Marián LESANSKÝ
podpredseda predstavenstva
Liptovská vodárenská spoločnosť, a.s.



Vážení akcionári, milí kolegovia, dámy a páni,

dovoľujeme si Vám predložiť výročnú správu Liptovskej vodárenskej spoločnosti, a. s., Liptovský Mikuláš, ktorá prezentuje činnosť a výsledky spoločnosti v roku 2016. Tento rok uzatvoril desaťročie existencie spoločnosti, ktorá vznikla 7. 9. 2006 ako nástupnícka organizácia zanikajúcej spoločnosti Severoslovenská vodárenská spoločnosť, a. s., Žilina, ktorá bola rozdelená na základe regionálneho princípu.

Prioritou Liptovskej vodárenskej spoločnosti bolo aj v roku 2016 poskytovať spoľahlivé služby spojené s dodávkou kvalitnej pitnej vody a odvádzaním a čistením odpadových vôd svojim odberateľom na úrovni požadovanej našimi aj európskymi všeobecne záväznými právnymi predpismi.

Pracovníci LVS, a. s. pre odberateľov pripravili k spotrebe 4 285,8 tisíc metrov kubických pitnej vody, a odkanalizovali a vyčistili 13 010,6 tisíc metrov kubických odpadovej vody.

Spoločnosť zabezpečovala zásobovanie pitnou vodou pre 67 949 obyvateľov, čo je 93,8 percent obyvateľov a odvádzanie odpadových vôd pre 56 602 obyvateľov, čo predstavuje 78,1 percent obyvateľov okresu Liptovský Mikuláš. Starala sa o viac ako 511 kilometrov vodovodnej a vyše 321 kilometrov kanalizačnej siete.

Zákazníkom, našim odberateľom, sme naďalej vychádzali v ústrety pri vybavovaní potrebných dokumentov v zákazníckom centre. Na jednom mieste tak vybavili všetky náležitosti v súvislosti s vodovodnými a kanalizačnými prípojkami, vrátane vypracovania ich projektov, vodomermi, zmluvami, fakturáciou za dodávku pitnej vody a odvádzanie a čistenie odpadových vôd, vyjadreniami pre vydanie územného rozhodnutia alebo stavebného povolenia a iné.

Mnohé služby pre zákazníkov sú dostupné aj na internetovej stránke spoločnosti alebo ich spoločnosť poskytuje prostredníctvom mobilných telefónov, resp. e-mailovej pošty.

Ako prvá z vodárenských spoločností na Slovensku začala LVS, a. s., skúšobnú prevádzku v rámci technológie Internet vecí s meradlami vody.

V rámci investičných akcií sa pracovníci LVS, a. s., zaoberali prípravou a samotnou realizáciou rekonštrukcií vodovodných aj kanalizačných sietí, inovovaním či výstavbou čerpacích staníc, úpravní vôd a čistiarní odpadových vôd.

Na rok 2016 mala spoločnosť naplánované investičné akcie v hodnote 820 049,49 eur, celkom zrealizovala investície za 976 055,24 eur. Z vlastných zdrojov využila 699 568,60 eur.

V druhej polovici roku 2016 bolo vynaložené nemalé úsilie v súvislosti s prípravami zavedenia dvojzložkových cien vody v nasledujúcom roku.

V súvislosti s rozvojom moderných technológií spoločnosť prešla na pripojenie do siete internet prostredníctvom optického spojenia, čo poskytuje viac možností na využitie internetu z dôvodu stabilného pripojenia, vysokorýchlostného prenosu dát a prakticky neobmedzenej kapacity. Umožňuje tiež spoločnosti používať technológiu cloud, ktorej využitie je veľmi široké.

Liptovská vodárenská spoločnosť v rámci osvetovej propagácie prostredníctvom regionálnych aj celoslovenských médií, besied, exkurzií, výtvarnej a literárnej súťaže pre žiakov a študentov nevyhnutnosť ochrany podzemných a povrchových vôd a ochrany životného prostredia.

Počas celého roku 2016 sa prakticky nevyskytli žiadne udalosti, ktoré by sa významnejšie vymykali pojmu „bežná prevádzka“. Plynulý chod spoločnosti nebol v priebehu roka narušený. V priebehu roku sa uskutočnili dve Valné zhromaždenia spoločnosti, priebeh ani jedného z nich nebol rozporovaný, takže všetky ich uznesenia sú platné a realizujú sa.

Na záver sa chceme poďakovať všetkým akcionárom, členom orgánov spoločnosti, kolegom, obchodným partnerom a všetkým, ktorí prispeli k dosiahnutiu výsledkov v roku 2016. Ďakujeme Vám za prejavenú dôveru a spoluprácu a veríme, že nám svoju priazeň zachováte aj v roku 2017.



Ing. Marián Lesanský
generálny riaditeľ

OBSAH

ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI	4
DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE	6
ŠTRUKTÚRA AKCIONÁROV.....	7
ZÁKLADNÁ ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI, POČET ZAMESTNANCOV	9
INVESTIČNÁ ČINNOSŤ.....	10
PREVÁDZKOVÁ ČINNOSŤ.....	11
SPRÁVA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI A O STAVE MAJETKU SPOLOČNOSTI.....	14
NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU.....	18
HLAVNÉ ZÁMERY SPOLOČNOSTI NA ROK 2017	19

PRÍLOHY:

1. SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA K OVERENIU RIADNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZOSTAVENEJ
K 31.12.2016
2. SÚVAHA
3. VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
4. POZNÁMKY ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY (VRÁTANE VÝKAZU CASH FLOW)

ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

Základné údaje

Obchodné meno:	Liptovská vodárenská spoločnosť, a.s.
Sídlo:	Revolučná 595, 031 05 Liptovský Mikuláš
IČO:	36 672 441
DIČ:	2022236557
IČ DPH:	SK2022236557
Deň zápisu:	07.09.2006
Obchodný register Okresného súdu Žilina, odd.:	Sa, vl.č.10547/L
Tel.:	+421/44/5437711, 5437710
E-mail:	sekretariat@lvsas.sk
web stránka:	www.lvsas.sk
Právna forma:	akciová spoločnosť
Základné imanie:	20 239 417,20 EUR
Počet akcií:	609 621
Druh CP:	kmeňové
Menovitá hodnota 1 akcie:	33,20 EUR

Predmet činnosti

- montáž vodomeroch na teplú a studenú úžitkovú vodu
- výroba priemyselných hnojív
- podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi
- čistenie vodovodných a kanalizačných potrubí
- meranie množstva pitných, úžitkových a odpadových vôd
- protikoročná ochrana
- výkon činnosti stavbyvedúceho
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- výkon činnosti stavebného dozoru
- podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom
- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach bez poskytovania pohostinských činností v týchto zariadeniach
- prenájom strojov, prístrojov a zariadení
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním iných než základných služieb
- prevádzkovanie verejnej kanalizácie pre kategóriu K-1
- prevádzkovanie verejného vodovodu pre kategóriu V-1
- inžinierske činnosti a súvisiace technické poradenstvo
- veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- maloobchod v rozsahu voľných živností
- technické testovanie, meranie a analýzy
- vytyčovanie vodovodnej a kanalizačnej siete
- vykonávanie prehliadok kanalizácií prístrojovou technikou
- vykonávanie technických prehliadok potrubí
- vyhľadávanie skrytých únikov vôd korelačnou a elektroakustickou technikou
- vnútroštátna nákladná cestná doprava
- elektroenergetika

Orgány spoločnosti k 31.12.2016

Predstavenstvo akciovej spoločnosti

Predseda predstavenstva	Ing. Rudolf Urbanovič
Podpredseda predstavenstva	Ing. Marián Lesanský
Člen predstavenstva	MUDr. Miroslav Boďa
Člen predstavenstva	Ing. Erik Gemzický, PhD.
Člen predstavenstva	Jozef Grúň
Člen predstavenstva	Ing. Ján Kazár
Člen predstavenstva	Ľuboš Trizna

Dozorná rada akciovej spoločnosti

Predseda dozornej rady	Ing. Ján Blcháč, PhD.
Člen dozornej rady	Milan Kögel
Člen dozornej rady	Mgr. Juraj Filo
Člen dozornej rady	Ing. Milan Lištiak
Člen dozornej rady	Ing. Július Porubán
Člen dozornej rady	Mgr. Branislav Tréger, PhD.
Člen dozornej rady	Ing. Peter Hán
Člen dozornej rady	Anna Oravcová
Člen dozornej rady	Jozef Krčmárek

DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE

Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Spoločnosť neidentifikovala žiadne významné následné udalosti.

Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť v priebehu roka 2016 nevynaložila žiadne náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky

Spoločnosť v priebehu roka 2016 nenadobudla žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie. K 31.12.2016 spoločnosť vlastnila 9 271 vlastných akcií.

Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov

Bez náplne.

Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje (napr. prevoditeľné cenné papiere, finančné rozdielové zmluvy, deriváty) podľa zákona č.566/2001 Z. z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov, preto nemá povinnosť uviesť špecifické informácie o metódach riadenia rizík.

Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť neemitovala cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu, preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve.

Informácie o vplyve činnosti spoločnosti na životné prostredie a na zamestnanosť

Spoločnosť svojou činnosťou - prevádzkovaním čistiarní odpadových vôd pomáha zlepšovať kvalitu životného prostredia. Pri tejto činnosti dochádza k tvorbe látok, ktoré sú záťažou pre životné prostredie, a to tvorba nebezpečných odpadov, s ktorými je nakladané v zmysle zákona o odpadoch. Rovnako dochádza k znečisteniu ovzdušia z kotolne na plynne palivá, ktorá je prevádzkovaná v súlade s platnou legislatívou určujúcou maximálne povolené limity znečisťovania ovzdušia.

Spoločnosť zamestnávala k 31.12.2016 153 zamestnancov, z toho 30 žien.

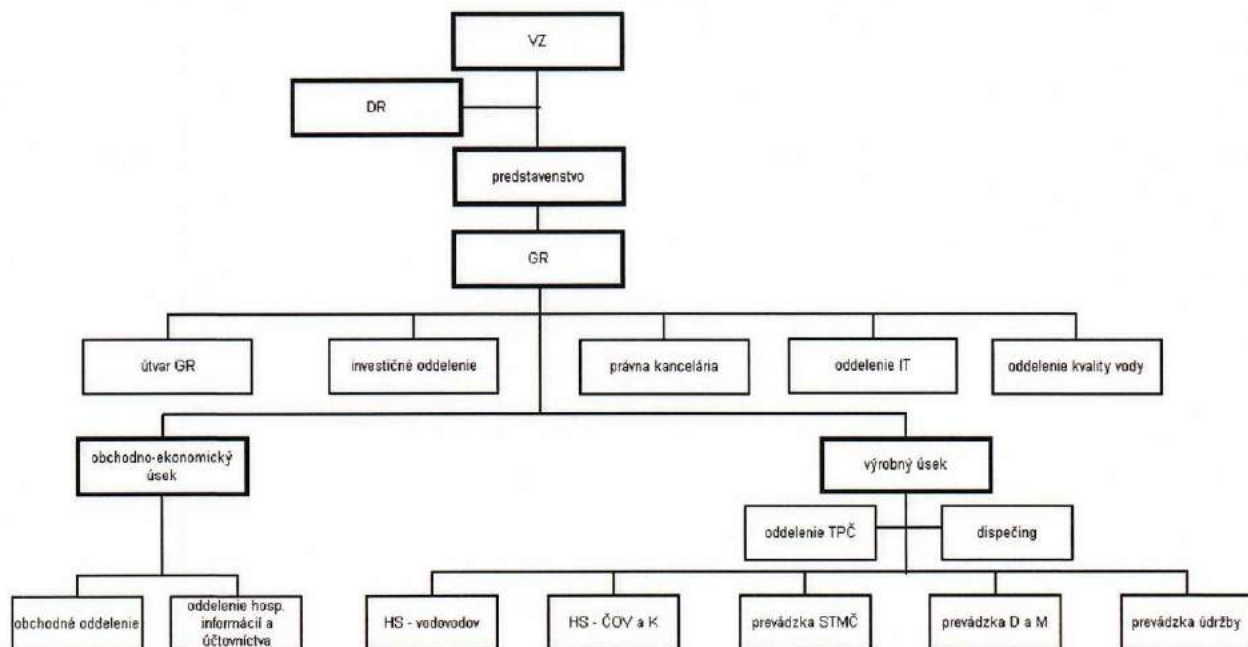
ŠTRUKTÚRA AKCIONÁROV

P. č.	Akcionár	Počet akcií	Podiel na základnom imaní
1.	Obec Beňadiková	3 469	0,5690%
2.	Obec Bobrovček	1 387	0,2275%
3.	Obec Bobrovec	14 565	2,3892%
4.	Obec Bobrovník	694	0,1138%
5.	Obec Bukovina	1 387	0,2275%
6.	Obec Demänovská Dolina	1 387	0,2275%
7.	Obec Dúbrava	10 404	1,7066%
8.	Obec Galovany	2 081	0,3414%
9.	Obec Gôtovany	2 775	0,4552%
10.	Obec Hutý	1 387	0,2275%
11.	Obec Hybe	13 179	2,1618%
12.	Obec Ižipovce	694	0,1138%
13.	Obec Jakubovany	3 469	0,5690%
14.	Obec Jalovec	2 081	0,3414%
15.	Obec Jamník	2 775	0,4552%
16.	Obec Kanská	2 081	0,3414%
17.	Obec Kráľova Lehota	4 854	0,7962%
18.	Obec Kvačany	4 162	0,6827%
19.	Obec Lazisko	3 469	0,5690%
20.	Obec Liptovská Anna	694	0,1138%
21.	Obec Liptovská Kokava	8 323	1,3653%
22.	Obec Liptovská Porúbka	8 323	1,3653%
23.	Obec Liptovská Sielnica	4 162	0,6827%
24.	Obec Liptovské Beharovce	694	0,1138%
25.	Obec Liptovské Kľačany	2 775	0,4552%
26.	Obec Liptovské Matiašovce	2 081	0,3414%
27.	Mesto Liptovský Hrádok	67 972	11,1499%
28.	Obec Liptovský Ján	6 242	1,0239%
29.	Mesto Liptovský Mikuláš	269 807	44,2582%
30.	Obec Liptovský Ondrej	4 854	0,7962%
31.	Obec Liptovský Peter	11 098	1,8205%
32.	Obec Liptovský Trnovec	4 162	0,6827%
33.	Obec Ľubeľa	9 017	1,4791%
34.	Obec Malatíny	1 387	0,2275%
35.	Obec Malé Borové	2 081	0,3414%
36.	Obec Malužiná	2 081	0,3414%
37.	Obec Nižná Boca	1 387	0,2275%
38.	Obec Partizánska Ľupča	10 404	1,7066%
39.	Obec Pavčina Lehota	2 775	0,4552%
40.	Obec Pavlova Ves	2 081	0,3414%
41.	Obec Podtureň	3 469	0,5690%
42.	Obec Pribylina	10 404	1,7066%
43.	Obec Prosiek	1 387	0,2275%
44.	Obec Smrečany	4 854	0,7962%

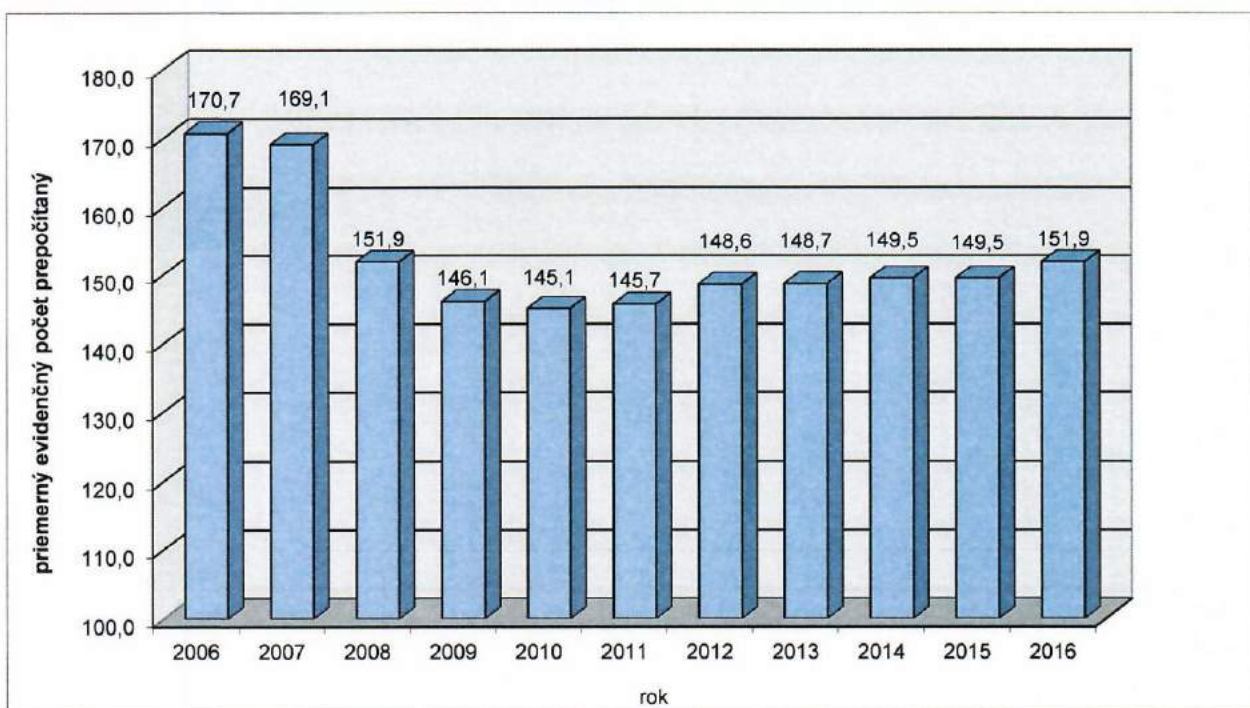
P. č.	Akcionár	Počet akcií	Podiel na základnom imaní
45.	Obec Svätý Kríž	4 854	0,7962%
46.	Obec Trstené	1 387	0,2275%
47.	Obec Uhorská Ves	3 469	0,5690%
48.	Obec Vavrišovo	4 162	0,6827%
49.	Obec Važec	18 728	3,0721%
50.	Obec Veľké Borové	694	0,1138%
51.	Obec Veterná Poruba	2 775	0,4552%
52.	Obec Vlachy	4 854	0,7962%
53.	Obec Východná	19 421	3,1857%
54.	Obec Vyšná Boca	694	0,1138%
55.	Obec Závažná Poruba	9 711	1,5930%
56.	Obec Žiar	3 469	0,5690%
	Región Liptovský Mikuláš spolu:	593 032	97,2788%
57.	Obec Vršatské Podhradie	148	0,0243%
	Región Považská Bystrica spolu:	148	0,0243%
58.	Obec Beňadovo	415	0,0681%
59.	Mesto Námestovo	4 886	0,8015%
60.	Obec Oravská Jasenica	883	0,1448%
61.	Obec Oravská Poruba	519	0,0851%
62.	Obec Vasiľov	467	0,0766%
	Región Dolný Kubín spolu:	7 170	1,1761%
	Vlastné akcie:	9 271	1,5208%
	SPOLU:	609 621	100,0000%

ZÁKLADNÁ ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI, POČET ZAMESTNANCOV

Základná organizačná štruktúra



Vývoj počtu zamestnancov



INVESTIČNÁ ČINNOSŤ

Financovanie investičnej výstavby realizovanej v roku 2016 v EUR

		Plán rok 2016	Skutočnosť rok 2016
Investičné akcie celkom		820 049,49	976 055,24
z toho	vlastné zdroje	553 349,49	699 568,60
	cudzie zdroje	266 700,00	276 486,64

Prehľad realizovaných investičných akcií

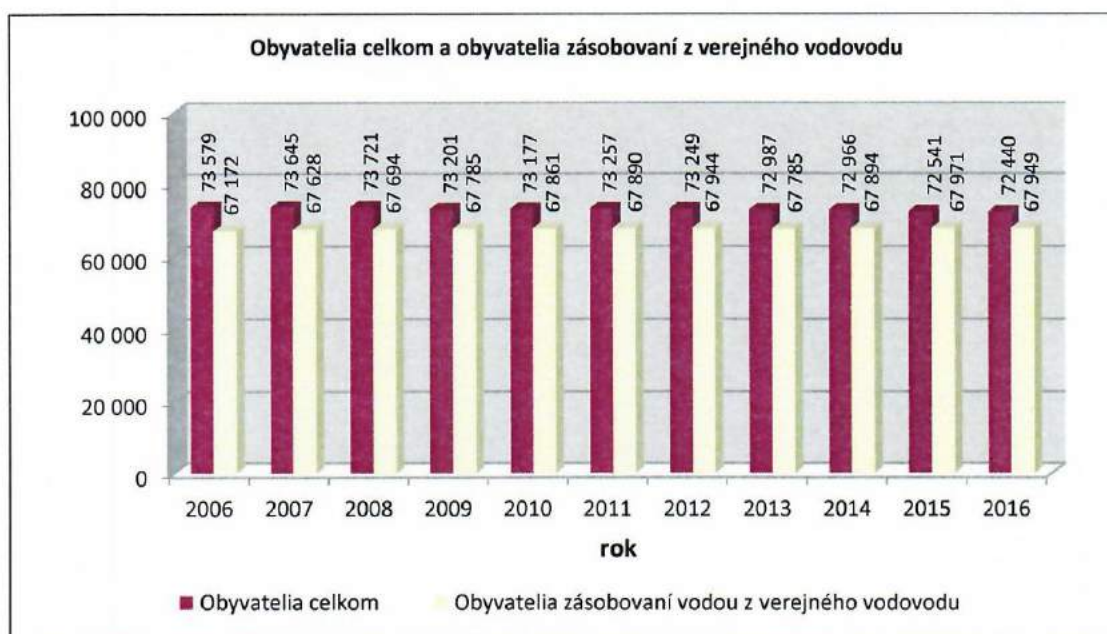
P. č.	Názov investičnej akcie	RN stavby v EUR	Plán rok 2016	Plnenie rok 2016	Prestavané od zahájenia akcie
1	D. Dolina - rekonštrukcia kanalizácie 2. časť - I. etapa	3 377 349,00	34 000,00	99 523,26	1 119 485,26
2	Rekonštrukcia ČS Východná	360 000,00	216 700,00	222 315,81	347 796,44
3	Inovácia vodovodu Jakubovany	20 000,00	6 000,00	10 158,38	10 158,38
4	Inovácia vodovodu Liptovský Hrádok (Grajchmana, Bláhu)	90 000,00	85 766,00	82 870,39	82 870,39
5	Inovácia vodovodu Žiar	28 800,00	22 000,00	22 430,39	22 430,39
6	Inovácia vodovodu Liptovský Ján (Školská)	20 000,00	6 000,00	16 210,95	16 210,95
7	Inovácia vodovodu L. Hrádok - Hradná	60 000,00	56 979,00	60 774,49	60 774,49
8	Zriaďovanie odbočení pre prípojky	0,00	4 039,00	9 120,65	9 120,65
9	Výkup pozemkov vodárenských objektov	0,00	148,00	147,74	147,74
10	Odkupovanie infraštruktúrneho majetku	0,00	31 950,00	31 950,00	31 950,00
11	Stroje a zariadenia nezahnuté do rozpočtu	0,00	88 000,00	144 143,03	144 143,03
12	Rekonštrukcia vodovodu Parková Lipt. Mikuláš	14 000,00	13 529,00	18 592,69	18 592,69
13	Bobrovník - rekonštrukcia prívodu a čerpacej stanice, rozšírenie akumulácie	1 906 991,00	133,00	219,08	47 040,73
14	Lipt. Sielnica ČOV	1 524 188,05	50 000,00	54 200,83	133 873,84
15	L. Mikuláš - kanalizácia, m. č. Andice, Benice, Ilanovo, Ploštín	9 200 000,00	611,00	52,40	905,51
16	Rekonštrukcia ČS Kvačany	172 000,00	9 980,00	12 632,37	12 632,37
17	Rekonštrukcia vodojemu Smrečany a inovácia vodovodu	150 000,00	143 836,00	144 555,76	144 555,76
18	ČOV Vyšná Boca - modernizácia a stavebné úpravy	24 000,00	2 500,00	3 342,21	3 342,21
19	VDJ Lipovce dispečing (vrátane chlórovania a analyzátoru)	15 000,00	10 549,00	10 549,10	10 549,10
20	Rekonštrukcia vodovodu Bodice Lipt. Mikuláš	15 000,00	14 737,00	14 737,18	14 737,18
21	ÚV Jasná - intenzifikácia	600 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
22	Rekonštrukcia vodovodu Dechtárska L. Mikuláš	20 000,00	18 592,00	13 528,53	13 528,53
SPOLU:		17 597 328,05	820 049,00	976 055,24	2 248 845,64

PREVÁDZKOVÁ ČINNOSŤ

Výroba pitnej vody a zásobovanie vodou

LVS, a.s. zásobovala v roku 2016 celkom 67 949 obyvateľov okresu Liptovský Mikuláš, čo predstavovalo 93,8 % z celkového počtu obyvateľov okresu. Prevádzkovala celkom 19 vodovodov, z toho 1 vodovod oblasťný, 8 skupinových a 10 samostatných. Dĺžka prevádzkovej vodovodnej siete bola 511,3 km, na túto sieť bolo napojených 14 163 vodovodných prípojk.

Vývoj počtu obyvateľov zásobovaných z verejných vodovodov a množstva vody určenej k realizácii a vody fakturovanej je znázornený v nasledujúcich grafoch:

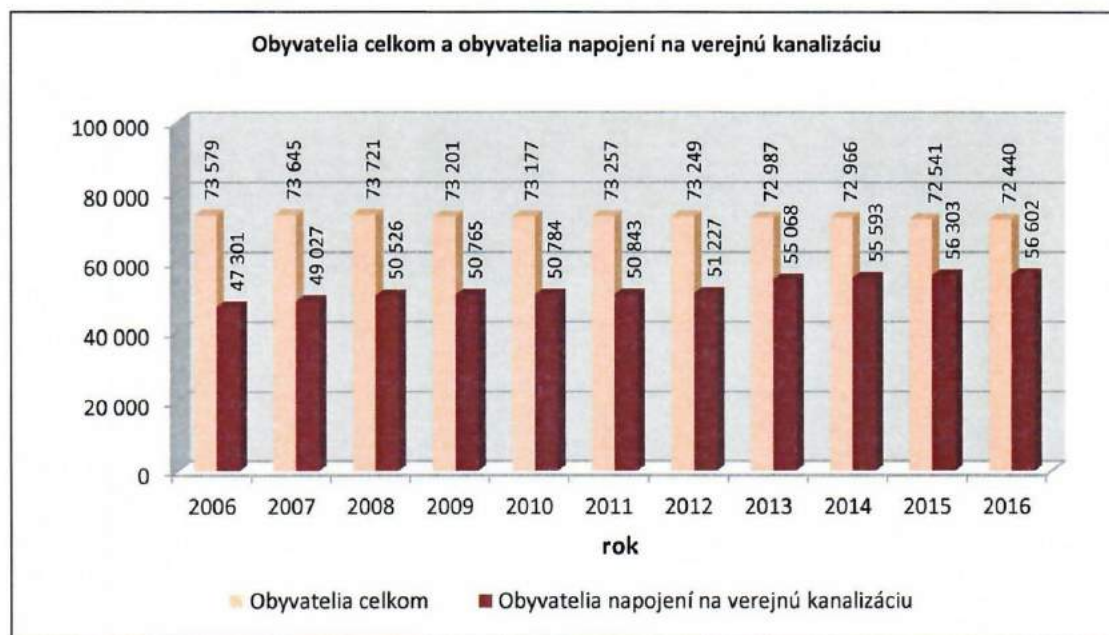


Odkanalizovanie a čistenie odpadových vôd

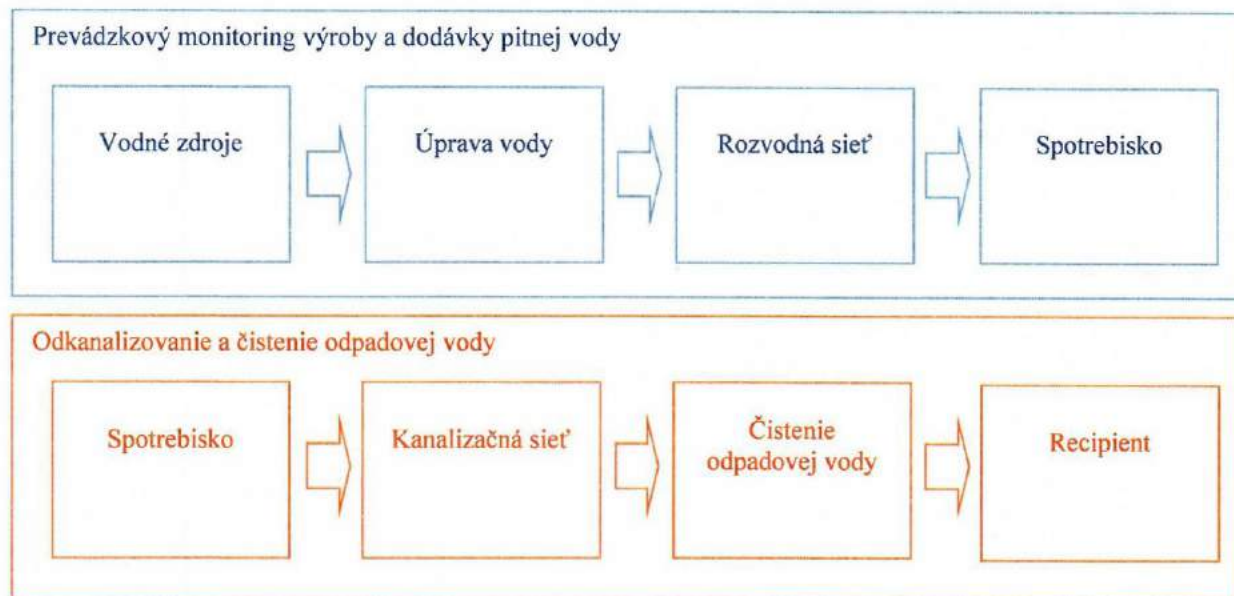
LVS, a.s. odkanalizovala v roku 2016 celkom 56 602 obyvateľov okresu Liptovský Mikuláš, čo predstavovalo 78,1 % z celkového počtu obyvateľov okresu. Prevádzkovala celkom 10 kanalizácií, z toho 4 skupinové a 6 samostatných. Dĺžka prevádzkovej kanalizačnej siete bola 321,4 km, na túto sieť bolo napojených 9 703 kanalizačných prípojok.

V roku 2016 LVS, a.s. prevádzkovala 10 čistiarní odpadových vôd a 25 čerpacích staníc.

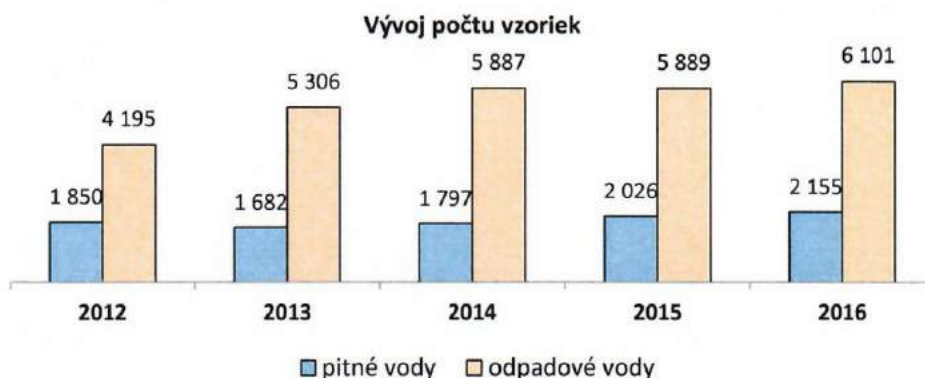
Vývoj počtu obyvateľov napojených na verejnú kanalizáciu a množstva vody odkanalizovanej je znázornený v nasledujúcich grafoch:



Chemicko-technologická služba



Oddelenie kvality vody v spolupráci s výrobným úsekom LVS, a.s. zabezpečilo v roku 2016 prevádzkový monitoring pitných a odpadových vôd v zmysle platnej legislatívy regulujúcej túto oblasť, ako aj na základe interných technologicko-prevádzkových požiadaviek na jednotlivých stupňoch procesu výroby. Akreditované skúšobné laboratórium predstavuje dve pracoviská. Laboratórium pitných vôd zabezpečuje odber vzoriek, fyzikálnochemický, mikrobiologický a hydrobiologický rozbor pitných vôd. Laboratórium odpadových vôd zabezpečuje odber vzoriek a základný fyzikálnochemický rozbor odpadových vôd a kalov.



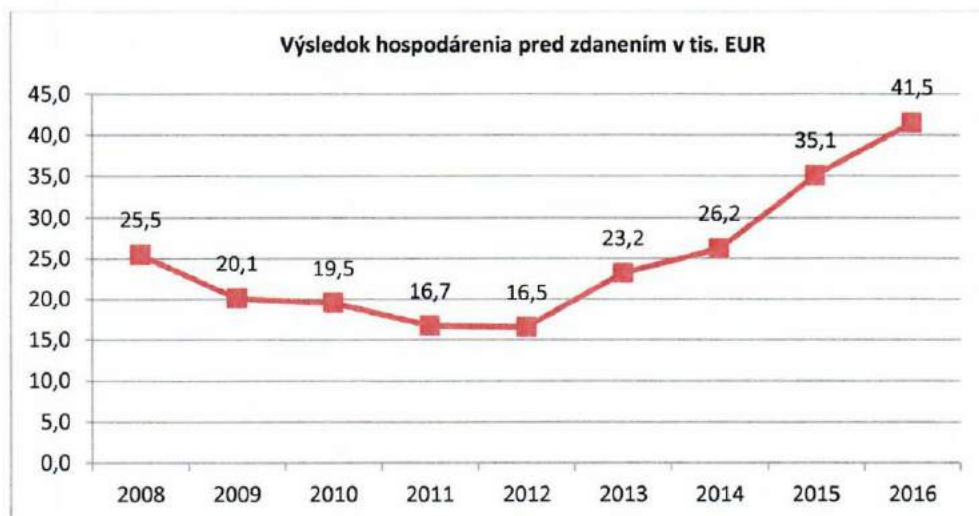
Skúšobné laboratórium zabezpečuje akreditované odbory a rozborov pitnej a odpadovej vody pre externých zákazníkov (obecné vodovody a čistiare, kolaudácie stavieb a vodovodov, zariadení verejného stravovania, vlastné studne, prevádzka domových a iných ČOV). Súčasťou služby je aj poradenstvo ohľadom čistenia, údržby a dezinfekcie studní, ako aj prevádzky čistiarní.

Celkový počet za rok 2016	Vzoriek	Ukazovateľov
	8 256	73 437
Výroba a dodávka pitnej vody	2 013	35 275
Odvádzanie a čistenie odpadových vôd	5 979	35 184
Externí zákazníci	264	2 978

SPRÁVA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI A O STAVE MAJETKU SPOLOČNOSTI

VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA SPOLOČNOSTI ZA ROK 2016

Ukazovateľ	Plán v tis. EUR	Skutočnosť v tis. EUR
Výnosy	11 864,8	12 264,2
Náklady	11 833,6	12 222,7
Výsledok hospodárenia pred zdanením	31,2	41,5
Daň z príjmov splatná	-	2,9
Daň z príjmov odložená	-	-26,9
Výsledok hospodárenia po zdanení	-	65,5



NÁKLADY ZA ROK 2016

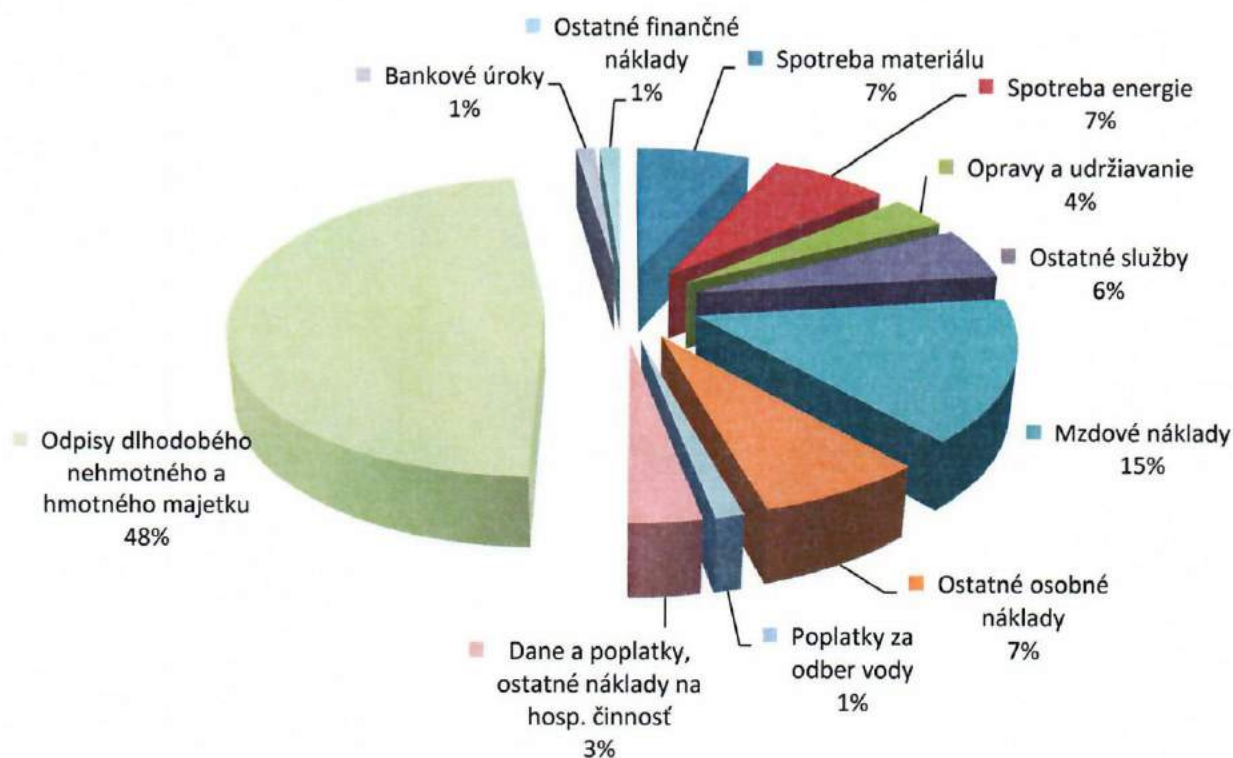
Náklady spolu v tis. EUR

12 222,7

z toho:

- spotreba materiálu	836,6
- spotreba energie	876,9
- opravy a udržiavanie	429,8
- ostatné služby	681,6
- mzdové náklady	1 861,4
- ostatné osobné náklady	901,7
- poplatky za odber vody	152,4
- dane a poplatky, ostatné náklady na hosp. činnosť	385,6
- odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	5 805,1
- bankové úroky	139,8
- ostatné finančné náklady	151,8

Podiel jednotlivých druhov nákladov z celkových nákladov



VÝNOSY ZA ROK 2016

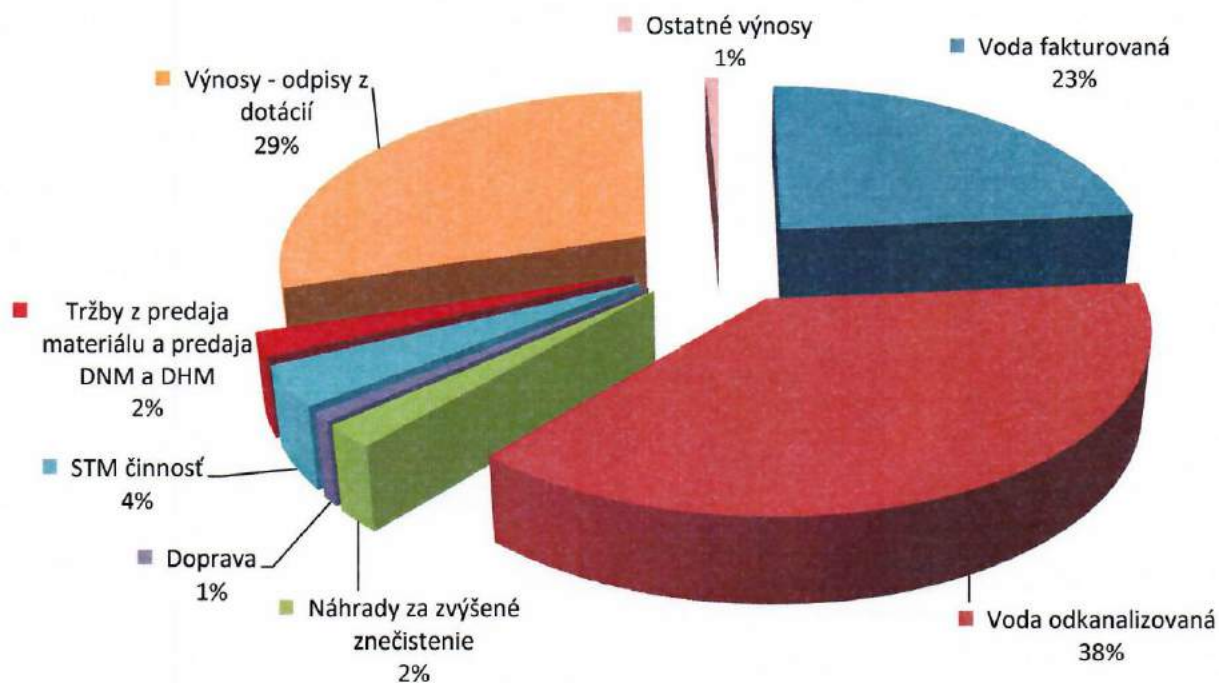
Na rok 2016 schválil Úrad pre reguláciu sieťových odvetví Rozhodnutím č. 0087/2014/V zo dňa 21.11.2013 nasledovné ceny:

▪ maximálna cena za výrobu a dodávku pitnej vody verejným vodovodom	0,9102 EUR/m ³
▪ maximálna cena za odvádzanie a čistenie odpadovej vody verejnou kanalizáciou	1,1068 EUR/m ³

Uvedené ceny sú bez DPH.

Výnosy spolu v tis. EUR	12 264,2
z toho	
- voda fakturovaná	2 886,0
- voda odkanalizovaná	4 628,4
- náhrady za zvýšené znečistenie	253,4
- doprava	103,3
- stavebno-montážna činnosť	455,6
- tržby z predaja materiálu a predaja DNM a DHM	265,3
- výnosy – odpisy z dotácií	3 585,5
- ostatné výnosy	86,7

Podiel jednotlivých druhov výnosov z celkových výnosov



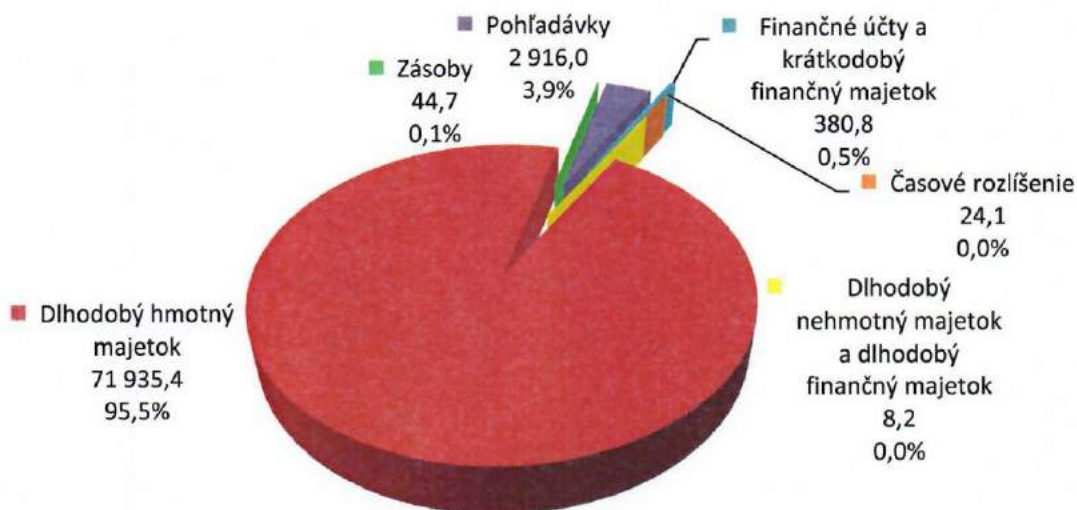
AKTÍVA ZA ROK 2016

Aktíva spolu v tis. EUR 75 309,2

z toho:

- neobežný majetok	71 943,6
- obehný majetok	3 341,5
- časové rozlíšenie	24,1

Podiel jednotlivých aktív v tis. EUR a v % z celkového objemu aktív



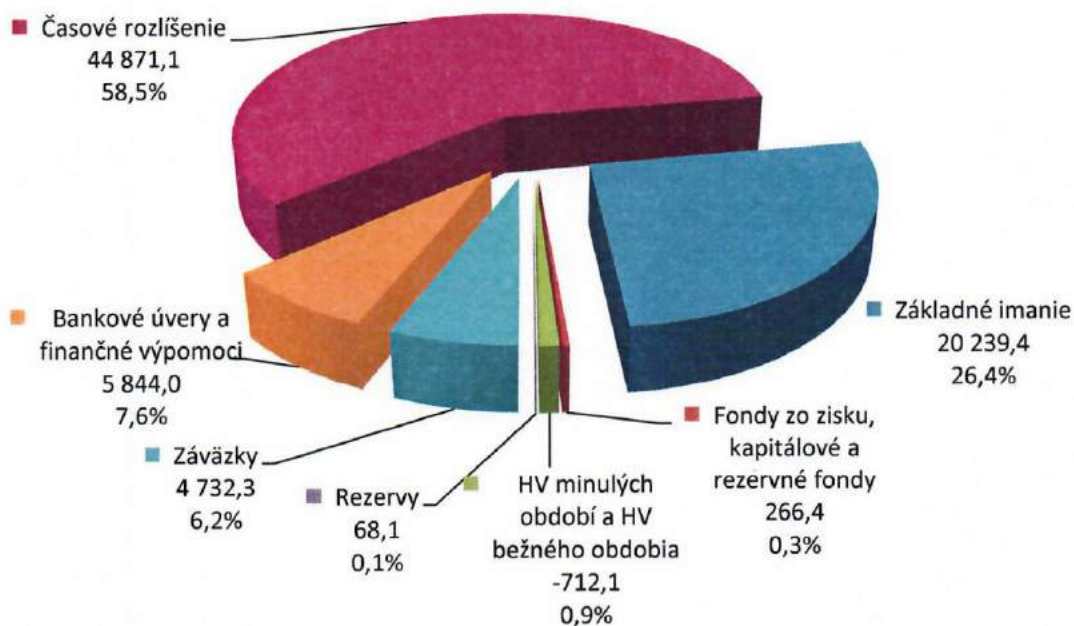
PASÍVA ZA ROK 2016

Pasíva spolu v tis. EUR 75 309,2

z toho:

- vlastné imanie	19 793,7
- záväzky	10 644,4
- časové rozlíšenie	44 871,1

Podiel jednotlivých pasív v tis. EUR a v % z celkového objemu pasív



NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

Na základe vypracovanej ročnej účtovnej závierky vykázala Liptovská vodárenská spoločnosť, a.s. Liptovský Mikuláš účtovný výsledok hospodárenia (zisk) pred zdanením vo výške 41 436,09 EUR.

Spoločnosť dosiahla za rok 2016 výsledok hospodárenia po zdanení – zisk vo výške 65 466,03 EUR, ktorý bude navrhnutý použiť na úhradu straty z minulých rokov.

HLAVNÉ ZÁMERY SPOLOČNOSTI NA ROK 2017

- Liptovská vodárenská spoločnosť, a. s. má aj v tomto roku prioritný cieľ, a to pokračovať v uspokojovaní požiadaviek zákazníkov na dodávku pitnej a odkanalizovanie a čistenie odpadovej vody na úrovni, ktorú požadujú slovenské a európske legislatívne predpisy,
- byť flexibilnou a zákaznícky orientovanou spoločnosťou, zvyšovať spokojnosť zákazníkov skvalitňovaním služieb,
- postupne modernizovať a zvyšovať efektívnosť prevádzky, zvyšovať odbornosť zamestnancov,
- realizovať výstavbu novej čistiarny odpadových vôd v Liptovskej Sielnici z dôvodu nespĺňania legislatívnych požiadaviek,
- pokračovať v modernizácii ÚV Jasná z dôvodu jej technologickej zastaranosti, a hlavne potreby priebežne zvyšovať jej kapacitu vzhľadom na rast dopytu od zákazníkov,
- zabezpečiť inováciu viacerých vodovodov s častým výskytom porúch (v Liptovskej Kokave, v Liptovskom Mikuláši, Liptovskom Hrádku), ako aj prírodného potrubia DN 500,
- zrealizovať rekonštrukciu čerpacej stanice v Kvačanoch, ktorej objekt z hľadiska hygienického a bezpečnostného už nespĺňa požiadavky vodohospodárskeho objektu,
- v spolupráci s miestnymi samosprávami sa podieľať na rozširovaní vodovodnej a kanalizačnej siete v obciach,
- zabezpečiť modernizáciu ČOV Vyšná Boca, Kráľova Lehota a ČS Palúdzka,
- pokračovať v testovacej prevádzke diaľkových odpočtov,
- ďalej rozširovať elektronickú komunikáciu so zákazníkmi,
- pokračovať v testovacej prevádzke technológie Internet vecí a zavádzať ju do ďalších oblastí prevádzky na zvyšovanie kvality poskytovaných služieb,
- angažovať sa v projektoch na ochranu životného prostredia; k ochrane povrchových, podzemných vôd a životného prostredia motivovať prostredníctvom osvetu obyvateľov spádového regiónu a primárne žiakov a študentov škôl.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárom a štatutárnemu orgánu spoločnosti Liptovská vodárenská spoločnosť, a.s.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Liptovská vodárenská spoločnosť, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce

Lex- audit, spol. s r.o.

Damborského 3, 949 01 Nitra, Slovenská republika, Tel: +421 37 6 510 510, Fax: + 421 37 6 510 511

E-mail: lexaudit@lexaudit.sk, www.lexaudit.sk, IČO: 36 541 788, IČ DPH.: SK 2020153311

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Nitre, oddiel: Sro, vložka č..12572/N

na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti 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 audítorské 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 audítorských 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 audítorských 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.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

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

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Nitra, 28. marca 2017

LEX-AUDIT, spol. s r. o.
Damborského 3, 949 01 Nitra
Licencia SKAU č. 259




Ing. Milan Chovan
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 897

Lex-audit, spol. s r.o.

Damborského 3, 949 01 Nitra, Slovenská republika, Tel: +421 37 6 510 510, Fax: + 421 37 6 510 511

E-mail: lexaudit@lexaudit.sk, www.lexaudit.sk, IČO: 36 541 788, IČ DPH.: Sk 2020153311

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Nitre, oddiel: Sro, vložka č. 12572/N

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2016

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 Č D 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 2022236557 IČO 36672441 SK NACE 36.00.1	Účtovná závierka ☒ riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá ☒ veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 5 do 1 2 2 0 1 5
--	---	---	--

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

L i p t o v s k á v o d á r e n s k á s p o l o č n o s ť , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

R E V O L U Č N Á

Číslo

5 9 5

PSČ

Obec

0 3 1 0 5 L I P T O V S K Ý M I K U L Á Š

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O b c h o d n ý r e g i s t e r O k r e s n é h o s ú d u Ž i l i

O d d i e l S a , v l o ž k a č í s l o 1 0 5 4 7 / L

Telefónne číslo

0 4 4 / 5 4 3 7 7 1 0

Faxové číslo

0 4 4 / 5 5 2 2 8 6 3

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 2 . 0 2 . 2 0 1 7

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:Ing. Rudolf URBANOVIČ
predseda predstavenstva
Liptovská vodárenská spoločnosť, a.s.Ing. Marián LESANSKY
podpredseda predstavenstva
Liptovská vodárenská spoločnosť, a.s.

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 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 preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	3 8 3 9 5 6 4	3 3 4 1 4 7 7	
			4 9 8 0 8 7		3 2 3 4 4 6 8
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	4 4 6 7 5	4 4 6 7 5	
			0		7 6 0 5 6
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	4 4 6 7 5	4 4 6 7 5	
			0		7 6 0 5 6
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 preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	9 0 7 6 1 4	9 0 7 6 1 4	
			0		7 8 8 5 5 2
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
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	9 0 7 6 1 4	9 0 7 6 1 4	
			0		7 8 8 5 5 2
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 5 0 6 4 8 7	2 0 0 8 4 0 0	
			4 9 8 0 8 7		2 0 4 5 5 8 1
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 4 8 8 1 7 1	1 9 9 0 0 8 4	
			4 9 8 0 8 7		1 9 4 5 0 4 8
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	2 2 4 5 7 9	2 2 4 5 7 9	
			0		2 7 2 8 9 9

DIČ 2 0 2 2 2 3 6 5 5 7

IČO 3 6 6 7 2 4 4 1



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	3
			Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2 2 6 3 5 9 2	1 7 6 5 5 0 5	
			4 9 8 0 8 7		1 6 7 2 1 4 9
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	1 4 4 9 1	1 4 4 9 1	
			0		9 4 2 3 9
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	3 8 2 5	3 8 2 5	
			0		6 2 9 4
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	6 3 9 6 8	6 3 9 6 8	
			0		6 3 9 6 8
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69	6 3 9 6 8	6 3 9 6 8	
			0		6 3 9 6 8
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			

DIČ 2 0 2 2 2 3 6 5 5 7

IČO 3 6 6 7 2 4 4 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	
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	3 1 6 8 2 0	3 1 6 8 2 0	
			0		2 6 0 3 1 1
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	3 3 9 8	3 3 9 8	
			0		3 5 1 2
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	3 1 3 4 2 2	3 1 3 4 2 2	
			0		2 5 6 7 9 9
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	2 4 0 6 1	2 4 0 6 1	
			0		2 0 0 1 5
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 4 0 6 1	2 4 0 6 1	
			0		2 0 0 1 5
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Prijmy 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	7 5 3 0 9 1 3 9	8 0 0 0 3 1 8 8
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 9 7 9 3 7 1 0	1 9 7 2 8 2 4 4
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	2 0 2 3 9 4 1 7	2 0 2 3 9 4 1 7
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	2 0 2 3 9 4 1 7	2 0 2 3 9 4 1 7
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	2 6 6 3 6 2	2 6 6 3 6 2
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	2 6 6 3 6 2	2 6 6 3 6 2
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		

DIČ 2 0 2 2 2 3 6 5 5 7

IČO 3 6 6 7 2 4 4 1



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 7 7 7 5 3 5	- 7 7 1 6 1 2
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/429)	99	- 7 7 7 5 3 5	- 7 7 1 6 1 2
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 5 4 6 6	- 5 9 2 3
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 0 6 4 4 3 3 9	1 1 8 0 1 7 9 1
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 6 2 4 3 5 1	2 6 5 7 9 1 7
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 podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	6 5 2 5 1 5	7 7 8 8 8 4
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 4 3 4	7 8 0
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	1 9 7 0 4 0 2	1 8 7 8 2 5 3



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



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



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 5 8 0 0 5 6	5 4 1 0 3 5 2
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	6 2	6 7 9
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	6 2	6 7 3
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	6 2	6 7 3
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		6
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	2 9 1 6 4 3	2 1 4 2 1 5
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	1 3 9 8 0 8	1 9 0 0 5 5
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	1 3 9 8 0 8	1 9 0 0 5 5
O.	Kurzové straty (563)	52	2	7
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 5 1 8 3 3	2 4 1 5 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	- 2 9 1 5 8 1	- 2 1 3 5 3 6
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	4 1 4 3 6	3 5 0 8 3
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	- 2 4 0 3 0	4 1 0 0 6
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 8 8 2	2 8 8 4
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 2 6 9 1 2	3 8 1 2 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 5 4 6 6	- 5 9 2 3

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Liptovská vodárenská spoločnosť, a.s. (ďalej len Spoločnosť), vznikla rozdelením právneho predchodcu 24.7.2006 a do obchodného registra bola zapísaná 07.09.2006 (Obchodného registra Okresného súdu Žilina, oddiel a.s., Vložka číslo: 10547/L).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- montáž vodomeroch na teplú a studenú úžitkovú vodu
- výroba priemyselných hnojív
- podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi
- čistenie vodovodných a kanalizačných potrubí
- meranie množstva pitných, úžitkových a odpadových vôd
- protikoročná ochrana
- výkon činnosti stavbyvedúceho
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- výkon činnosti stavebného dozoru
- podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom
- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach bez poskytovania pohostinských činností v týchto zariadeniach
- prenájom strojov, prístrojov a zariadení
- prenájom nehnuteľností s poskytovaním iných než základných služieb
- prevádzkovanie verejnej kanalizácie pre kategóriu K-1
- prevádzkovanie verejného vodovodu pre kategóriu V-1
- inžinierske činnosti a súvisiace technické poradenstvo
- veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- maloobchod v rozsahu voľných živností
- technické testovanie, meranie a analýzy
- vytyčovanie vodovodnej a kanalizačnej siete
- vykonávanie prehliadok kanalizácií prístrojovou technikou
- vykonávanie technických prehliadok potrubí
- vyhľadávanie skrytých únikov vôd korelačnou a elektroakustickou technikou
- vnútroštátna nákladná cestná doprava
- elektroenergetika

3. Počet zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	151,9	149,50
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	153	152
počet vedúcich zamestnancov	3	3

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 20.05.2016.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka a výročná správa Spoločnosti k 31. decembru 2015 bola uložená do Registra účtovných závierok dňa 26.5.2016.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 20.5.2016 schválilo spoločnosť LEX-AUDIT, spol. s r.o. auditorskú spoločnosť so sídlom Damborského 3, 949 01 Nitra, na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Mesto Liptovský Mikuláš, ako pridružená účtovná jednotka s použitím metódy vlastného imania.

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovné výkazy sú zostavené v zmysle Opatrenia MF SR č.4455/2003-92 – opatrenie č.MF/18009/2014-74.

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

Z dôvodu zmeny opatrení pre zostavenie účtovnej závierky boli niektoré údaje za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie vykázané podľa platnej legislatívy pre vykazovanie k 31.12.2016

(b) 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.).

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi a percentom výrobného režie.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25
Ocenené práva (licencia)	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku z prostriedkov Európskeho spoločenstva a zo štátneho rozpočtu sa účtujú oproti tržbám a na výnosy budúcich období.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Majetok obstaraný počas existencie účtovnej jednotky sa účtovne odpisoval:

	1 - NM	
od 7.9.2006	1	8
	2	12
	3	24
	4	40

od 1.1.2012	1 - NM	4
	1	4
	2	6
	3	12
	4	30

a od 1.1.2015 boli zmenené odpisové skupiny –zmena zákona

od 1.1.2015	1 - NM	4
	1	4
	2	6
	3	8
	4	12
	5	30
	6	40

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby)

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.).

Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú FIFO metódou.

(f) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky podľa interných predpisov spoločnosti.

(g) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(j) Opravné položky

Tvorí sa na základe zásady opatrnosti. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve

(k) Rezervy

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

(l) Záväzky

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

(m) Odložené dane

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

a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,

c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu a rozpočtu EÚ na obstaranie majetku

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

(p) Prenájom (lízíng)

Finančný lízing sa vykazuje a odpisuje v majetku nájomcu.

(r) Cudzí mena

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

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

(s) Vykazovanie výnosov

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

(t) Opravy významných chýb minulých období

Opravy významných chýb minulých období nestali.

E. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka č.1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný 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		336 681	193 727					530 408
Prírastky		5 900						5 900
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		342 581	193 727					536 308
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-329 917	-193 727					-523 644
Prírastky		4 443						4 443
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		-334 360	-193 727					-528 087
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 764						6 764
Stav na konci účtovného obdobia		8 221						8 221

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť- né práva	Goodwill	Ostatný 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		330 560	193 727					524 287
Prírastky								
Úbytky		6 121						6 121
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		336 681	193 727					530 408
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-315 049	-193 727					-508 776
Prírastky		14 868						14 868
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		-329 917	-193 727					-523 644
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		15 511						15 511
Stav na konci účtovného obdobia		6 764						6 764

Údaje o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 607 740	101 651 952	21 716 969				734 353		125 711 014
Prírastky		881 932	599 942				1 139 161		2 621 035
Úbytky	30 508	310 848	233 229				1 481 874		2 056 459

391641Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 577 232	102 223 036	22 083 682				391 640		126 275 590
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-34 300 904	-14 668 169						-48 969 073
Prírastky		3 362 153	2 553 061						5 915 214
Úbytky		310 848	233 229						544 077
Stav na konci účtovného obdobia		-37 352 209	-16 988 001						-54 340 210
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 607 740	67 351 048	7 048 800				734 353		76 741 941
Stav na konci účtovného obdobia	1 577 232	64 870 827	5 095 681				391 640		71 935 380

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 606 574	100 307 595	21 465 243				1 517 821		124 897 233
Prírastky	1 166	1 402 666	307 750				946 612		2 658 194
Úbytky		58 309	56 024				1 730 080		1 844 413
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 607 740	101 651 952	21 716 969				734 353		125 711 014
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-31 118 268	-12 122 004						-43 240 272
Prírastky		3 240 946	2 602 189						5 843 135
Úbytky		58 310	56 024						114 334
Stav na konci účtovného obdobia		-34 300 904	-14 668 169						-48 969 073
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									

Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 606 574	69 189 327	9 343 239				1 517 821		81 656 961
Stav na konci účtovného obdobia	1 607 740	67 351 048	7 048 800				734 353		76 741 941

Dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 670 481
Dlhodobý hmotný majetok, s ktorým je obmedzené právo nakladať	137 766

Poistenie majetku

Výška poistenia majetku je 56 881 942 €.

Poistné riziká: živelné poistenie, proti odcudzeniu, vandalizmus, environmentálne škody, elektrotechnika.

Štruktúra dlhodobého finančného majetku v členení podľa súvahy

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
	0	0	0	0	0

Informácia o dlhodobom finančnom majetku a opravnej položke k nemu

Tabuľka č.1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddavky na DFM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			0						0

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			0						0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Stav na konci účt. obdobia			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 podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			0						0
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			0						0
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Stav na konci účtovného obdobia			0						0

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám - nie sú tvorené

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

Tvorba opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	495 741	8 368		6 022	498 087
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	495 741	8 368		6 022	498 087

Veková štruktúra pohľadávok v hodnote brutto

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky (48110)	907 614	0	907 614
Dlhodobé pohľadávky spolu	907 614	0	907 614
Krátkodobé pohľadávky			
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	spolu
Pohľadávky z obchodného styku (311,314,317)	1 905 495	582 676	2 488 171
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0

Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	14 491	0	14 491
Iné pohľadávky	3 825	0	3 825
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 923 811	582 676	2 506 487

Ako pohľadávky z obchodného styku sú vykazované aj pohľadávky z titulu dohadu tržieb medzi obdobím posledného odpočtu meradla do 31.12. príslušného roku, účtované na účte 31710, ktoré svojou povahou naplňajú charakter obchodných pohľadávok.

Výška týchto pohľadávok je vyčíslená na základe kvalifikovaného odhadu prepočtom podľa interného postupu účtovnej jednotky.

Hodnota pohľadávok, na ktoré je zriadené záložné právo

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	1 710 711

Odložená daňová pohľadávka z rozdielu zostatku daňovej a účtovnej dotácie a odložený daňový záväzok z rozdielu zostatkových cien účtovných a daňových odpisov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	9 383 012	8 537 651
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	9 383 012	8 537 651
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	4 317 129	3 579 707
Odpočítateľné	4 317 129	3 579 707
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisov		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	22 %
Odložená daňová pohľadávka	907 614	788 552
Uplatnená daňová pohľadávka	119 061	168 580
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	119 061	168 580
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	1 970 402	1 878 253
Zmena odloženého daňového záväzku	92 149	206 702
Zaúčtovaná ako náklad	92 149	206 702
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 398	3 512
Bežné bankové účty	313 422	256 799
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	316 820	260 311

Úrokové sadzby na bežných bankových účtoch sa pohybujú od 0,01%.

Tabuľka č.2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e
Majetkové CP na obchodovanie	0			0
Dlhové CP na obchodovanie				
Ostatné realizovateľné CP	63 968	0	0	63 968
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	63 968	0	0	63 968

1) Ide o vlastné akcie obstarané kúpou v súlade s „Projektom rozdelenia“ v počte 9 271 ks (91 ks v nominálnej hodnote 33,20 a 9 180 ks v nominálnej hodnote 6,64), percentuálny podiel na základom imaní je 1,52%.

2) V súlade s „Projektom rozdelenia“ budú v budúcnosti po ukončení celého procesu odkupovania prevedené akcionárom spoločnosti.

Opravná položka ku krátkodobému finančnému majetku

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné CP	0		0		0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0				0
Krátkodobý finančný majetok spolu	0		0		0

Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	24 061	20 015
Zákonné a havarijné poistenie	11 803	10 547
Poistenie majetku, podnikateľov, stavby z fondov EÚ	5 564	4 536
Licencie, predplatné	6 694	4 932
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Opis základného imania -štruktúra akcionárov

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	počet akcií	v %		
a	b	c	d	e
Obec Beňadiková	3 469	0,5690	0,5778	0
Obec Bobrovček	1 387	0,2275	0,2310	0
Obec Bobrovec	14 565	2,3892	2,4261	0
Obec Bobrovník	694	0,1138	0,1156	0
Obec Bukovina	1 387	0,2275	0,2310	0
Obec Demänovská Dolina	1 387	0,2275	0,2310	0
Obec Dúbrava	10 404	1,7066	1,7330	0
Obec Galovany	2 081	0,3414	0,3466	0
Obec Gôtovany	2 775	0,4552	0,4622	0
Obec Hutý	1 387	0,2275	0,2310	0
Obec Hybe	13 179	2,1618	2,1952	0
Obec Ižipovce	694	0,1138	0,1156	0
Obec Jakubovany	3 469	0,5690	0,5778	0
Obec Jalovec	2 081	0,3414	0,3466	0
Obec Jamník	2 775	0,4552	0,4622	0
Obec Kanská	2 081	0,3414	0,3466	0
Obec Kráľova Lehota	4 854	0,7962	0,8085	0
Obec Kvačany	4 162	0,6827	0,6933	0
Obec Lazisko	3 469	0,5690	0,5778	0
Obec Liptovská Anna	694	0,1138	0,1156	0
Obec Liptovská Kokava	8 323	1,3653	1,3864	0
Obec Liptovská Porúbka	8 323	1,3653	1,3864	0
Obec Liptovská Sielnica	4 162	0,6827	0,6933	0
Obec Liptovské Beharovce	694	0,1138	0,1156	0
Obec Liptovské Kľačany	2 775	0,4552	0,4622	0
Obec Liptovské Matiašovce	2 081	0,3414	0,3466	0
Mesto Liptovský Hrádok	67 972	11,1499	11,3221	0
Obec Liptovský Ján	6 242	1,0239	1,0397	0
Mesto Liptovský Mikuláš	269 807	44,2582	44,9416	0
Obec Liptovský Ondrej	4 854	0,7962	0,8085	0
Obec Liptovský Peter	11 098	1,8205	1,8486	0
Obec Liptovský Trnovec	4 162	0,6827	0,6933	0
Obec Ľubela	9 017	1,4791	1,5020	0
Obec Malatíny	1 387	0,2275	0,2310	0
Obec Malé Borové	2 081	0,3414	0,3466	0
Obec Malužiná	2 081	0,3414	0,3466	0
Obec Nižná Boca	1 387	0,2275	0,2310	0
Obec Partizánska Ľupča	10 404	1,7066	1,7330	0
Obec Pavčina Lehota	2 775	0,4552	0,4622	0
Obec Pavlová Ves	2 081	0,3414	0,3466	0
Obec Podtureň	3 469	0,5690	0,5778	0

Obec Pribylina	10 404	1,7066	1,7330	0
Obec Prosiek	1 387	0,2275	0,2310	0
Obec Smrečany	4 854	0,7962	0,8085	0
Obec Svätý Kríž	4 854	0,7962	0,8085	0
Obec Trstené	1 387	0,2275	0,2310	0
Obec Uhorská Ves	3 469	0,5690	0,5778	0
Obec Vavrišovo	4 162	0,6827	0,6933	0
Obec Važec	18 728	3,0721	3,1195	0
Obec Veľké Borové	694	0,1138	0,1156	0
Obec Veterná Poruba	2 775	0,4552	0,4622	0
Obec Vlachy	4 854	0,7962	0,8085	0
Obec Východná	19 421	3,1857	3,2349	0
Obec Vyšná Boca	694	0,1138	0,1156	0
Obec Závažná Poruba	9 711	1,5930	1,6176	0
Obec Žiar	3 469	0,5690	0,5778	0
Región Liptovský Mikuláš spolu:	593 032	97,2788	98,7810	0
Obec Vršatské Podhradie	148	0,0243	0,0247	0
Región Považská Bystrica spolu:	148	0,0243	0,0247	0
Obec Beňadovo	415	0,0681	0,0691	0
Mesto Námestovo	4 886	0,8015	0,8139	0
Obec Oravská Jasenica	883	0,1448	0,1471	0
Obec Oravská Poruba	519	0,0851	0,0864	0
Obec Vasíľov	467	0,0766	0,0778	0
Región Dolný Kubín spolu:	7 170	1,1761	1,1943	0
Vlastné akcie:	9 271	1,5208	0	0
Spolu:	609 621	100,000	100,000	0

Vysporiadanie účtovnej straty

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	5 923
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	5 923
Iné	0
Spolu	5 923

Vytvorené rezervy

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:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	42 661	53 053	27 648	0	68 066
Rezerva na audit, vývoz kalov, reklamácie	12 088	7 984	11 989	0	8 083
Rezervy na prémie, zákonné poistné	11 435	15 521	11 435	0	15 521
Rezervy na dovolenku, zákonné poistné	3 138	2 303	3 138	0	2 303
Rezerva na súdny spor	0	27 245	0	0	27 245
Rezerva na právne služby	16 000	0	1 086	0	14 914

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce 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:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	30 536	42 661	32 177	1 641	42 661
Rezerva na audit, vývoz kalov, paušálne náhrady, poštový úver	8 736	12 088	8 736	0	12 088
Rezervy na prémie, zákonné poistné	17 711	11 435	19 352	1 641	11 435
Rezervy na dovolenku, zákonné poistné	3 653	3 138	3 653	0	3 138
Rezerva – nájom pozemkov	191	0	191	0	0
Rezerva – el. energia, plyn	245	0	245	0	0
Rezerva – právne služby	0	16 000	0	0	16 000

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	2 624 351	2 657 917
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov 481,479,472	2 513 241	2 578 150
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov 479	111 110	79 767
Krátkodobé záväzky spolu	2 107 957	2 603 186
Záväzky po lehote splatnosti	996	30 107
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 106 961	2 573 079

Od 1.1.2016 evidujeme pohľadávky a záväzky z obchodného styku voči účtovnej jednotke s podielovou účasťou nad 25%, ktorou je Mesto Liptovský Mikuláš

Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	780	818
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	17 837	16 913
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	17 837	16 913
Čerpanie sociálneho fondu	17 183	16 951
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 434	780

Bankové úvery

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
BU K a ČOV Važec	EUR	2,750	30.11.2016	0	554 656
BÚ K a ČOV Východná	EUR	2,750	30.11.2016	0	519 037
BU – Intenzifikácia ČOV LM	EUR	2,750	30.11.2016	0	690 723
BÚ kanalizácia Beňadik, LM, Z. Poruba	EUR	2,250	30.11.2016	0	106 562
BÚ kanalizácia Jalovec, Bobrovec, Trstené	EUR	2,250	30.11.2016	0	95 175
BÚ akcie majetkové vysporiadanie	EUR	2,250	26.10.2016	0	0
BÚ Úpravňa DD KH Kinetic	EUR	2,250	30.11.2022	0	748 141
BÚ ČSOB vyvolané investície	EUR	2,960	30.11.2016	0	642 412
BÚ VÚB prevádzková budova	EUR	1,950	30.11.2016	0	600 000
BÚ VÚB – investície 2014	EUR	1,650	30.11.2016	0	1 226 750
BÚ VÚB 43/ZF/2016 T2, T1	EUR	0,850	20.09.2020	5 243 965	0
SPOLU:				5 243 965	5 183 456
Krátkodobé bankové úvery					
Bežný bankový úver Prima Banka	EUR	2,800	15.11.2016	0	167 195
Ostatné Úvery splatné do roka	EUR		30.11.2016	0	1 147 376
BÚ VÚB 43/ZF/2016 T1	EUR	0,850	31.12.2016	600 000	0
SPOLU:				600 000	1 314 571

VÚB kontokorentný účet do 31.12.2016 nie je načerpaný.

Formy zabezpečenia úverov sú:

- a) stavby na liste vlastníctva č.518, 28, 1897
- b) pozemky na liste vlastníctva č. 518,1897
- c) technológia v obstarávacej hodnote 1 320 936 €
- d) pohľadávky

Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	3 552	20 119
Bankové úroky z úverov Prima banka	0	19 264
Bankové úroky z úveru VÚB	3 552	105
Bankové úroky z úveru ČSOB	0	750
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	41 541 302	44 868 809
SKV Dúbrava ŠR, ISPA ŠR	2 745 046	2 977 687
ISPA EU	4 321 179	4 437 590
K a ČOV Východná ŠR, EU	8 857 773	9 185 249
K a ČOV Važec ŠR, EU	7 886 291	8 275 650
Intenzifikácia ČOV LM ŠR, EU	11 109 478	13 267 790
Ka Beňadiková, Závažná Poruba, L. Mikuláš	3 625 445	3 704 909
Ka Bobrovec, Jalovec, Trstené	2 995 049	3 016 348
Darovaný DHM	1 041	3 586
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	3 326 236	3 584 225
SKV Dúbrava ,ISPA , ČOV a kanalizácie ŠR , EU	3 326 236	3 584 225

Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
A	b	c	d	e	f	G
	0	0	0	0	0	0

H. Informácia o výnosoch

Názov položky		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
účet 601	Tržby za vlastné výrobky	2 886 993	2 839 955
z toho:	tržby za vlastné výrobky (vodné)	2 886 993	2 839 955
	tržby, ktoré možno považovať za tržby z predaja služieb- stočné	0	0
účet 602	Tržby z predaja služieb , stočné	5 256 097	5 066 366

Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	261 969	479 857
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	261 969	479 857
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 593 716	3 624 551
Dotácie SKV Dúbrava, ISPA, ČOV a kanalizácie z fondov EU ŠR	3 593 716	3 624 551
Finančné výnosy, z toho:	0	0
Tržby z predaja cenných papierov	0	
Kurzové zisky	0	0
<i>z toho ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	0	0

Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky (vodné/stočné)	7 515 362	7 332 762
Tržby z predaja ostatných služieb	627 728	573 529
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	8 143 090	7 906 291

I. INFORMÁCIA O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	629 281	871 544
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>6 100</i>	<i>6 100</i>
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 100	6 100
iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby z toho	623 181	865 444
Telefón, mobilné telefóny	19 015	21 995
Likvidácia odpadu, (kalov, KO, tukov, oleje)	122 542	144 751
Služby – software	121 771	91 380
Dopravné služby, zemné práce	14 157	12 565
Poddodávky k vlastným investíciám	108 068	286 359
Prenájmy pozemkov, vodohospodárskeho diela	49 993	39 823
Ostatné služby	187 635	268 571

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	11 288 912	10 900 801
Spotreba materiálu	836 629	761 217
Spotreba elektrickej energie, plyn	876 941	880 898
Opravy dodávateľské	429 824	409 781
Cestovné náhrady	46 128	41 584
Mzdové náklady, sociálne poistenie, DDP	2 605 397	2 448 040
Odpisy majetku	5 805 113	5 857 415
Sociálne náklady	157 704	198 768
Dane a poplatky	302 016	216 888
ZC predaného hmotného majetku	145 614	16 639
Ostatné náklady na HČ	83 546	69 571
Finančné náklady, z toho:	291 643	214 215
Bankové poplatky	151 833	24 153
Bankové úroky k úverom, úroky z finančného prenájmu	139 808	190 055
Kurzové straty	2	7
<i>z toho ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:</i>	0	0

J. INFORMÁCIA O DANIACH Z PRÍJMOV

Tabuľka č.2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	41 436			35 083		x
Teoretická daň	x			x		
Daňovo neuznané náklady	827 790			860 830		
Výnosy nepodliehajúce dani	956 269			941 877		
Umorenie daňovej straty	0			0		
Spolu	-87 043		22%	-45 964		22%
Splatná daň z príjmov		2 882			2 884	
Odložená daň z príjmov		-26 912			38 122	
Celková daň z príjmov		-24 030			41 006	

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		

Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch materiál v sklade civilnej obrany v celkovej výške 2 371 EUR.

L. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A MAJETOK**Podmienené záväzky**

1. Prebieha súdne konanie o neplatnosti zmlúv o vzájomnej spolupráci a zmluvy o nájme s Liptovským družstvom OBNOVA so sídlom v Liptovskom Mikuláši na Okresnom súde Liptovský Mikuláš.

Podmienенý majetok

1. Bankové zábezpeky ČSOB na záručné opravy dodávateľov ZIPP BRATISLAVA spol. s r.o. a VODOHOSPODÁRSKE STAVBY ekologický podnik a.s. Bratislava v celkovej výške 2 529 820 EUR.

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych a dozorných Orgánov

Členom štatutárnych a dozorných orgánov boli vyplácané paušálne cestovné náhrady v súvislosti s výkonom činnosti podľa interného predpisu.

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu tovar, služby	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Náklady-služby	Tržby- tovar, služby
a	b	c	d
Mesto Liptovský Mikuláš	01	11 512	322 517
Mesto Liptovský Hrádok	01	12 800	17957
Obec Vyšná Boca	01	61 698	15
Obec Važec	01	75	4 961
Obec Východná	01	43	3 425
Obec Bobrovec	01	11	13 165

Medzi transakciami so spriaznenými osobami sú uvedené transakcie, ktoré vyplývajú z predmetu činnosti účtovnej jednotky.

O. Významné udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali.

P. INFORMÁCIA O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	20 239 417	0	0	0	20 239 417
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	266 362	0	0	0	266 362
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	- 771 612	5 923	0	0	-777 535
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-5 923	65 466		5 923	65 466
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	20 239 417				20 239 417
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					

Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	202 394	63 968	0	0	266 362
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	16 354	16 354	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-696 422	72 190	0		-771 612
Výsledok hospodár. bežného účtovného obdobia	-58 836	-5 923	-58 836		-5 923
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

S. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY

Pre zostavenie výkazu Cash Flow bola použitá nepriama metóda.

Ako peňažné prostriedky a ekvivalenty sú vykázané: peňažná hotovosť, ceniny, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách a kontokorentné úvery.

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	41 436	35 083
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	2 228 849	2 394 571
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	5 805 113	5 857 414

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	2 346	-46 741
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-3 606 111	-3 624 381
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	139 808	190 054
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-61	-673
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-119 589	-5 221
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 (+/-)	7 343	24 119
A. 2.	<i>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.)</i>	- 703 862	-188 901
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	34 835	94 593
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	- 770 087	-307 593
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	31 390	24 099
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	61	673
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-139 808	-190 054
A. 5.	Prijmy 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 (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A. 1. až A. 6.)	1 385 240	2 016 289

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-2880	-2 880
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1 423 796	2 048 492
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-5 900	-6 121
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 139 162	-946 611
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 (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	264 641	5 221
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 pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	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. 14.	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 (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-880 421	-947 511
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
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 vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	- 486 866	-1 214 350
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
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 (+)	5 993 965	
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 (-)	-6 480 831	-1 214 350
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 (-)		
C. 2. 8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného a nehnuteľného majetku (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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 (-)		
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 ak 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 výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	- 486 866	-1 214 350
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	56 509	-113 369
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	260 311	373 680
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	316 820	260 311
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	316 820	260 311