

Trnavská vodárenská spoločnosť, a. s.

VÝROČNÁ SPRÁVA 2016



TRNAVSKÁ VODÁRENSKÁ SPOLOČNOSŤ, a. s.



Dodatok správy nezávislého audítora

k výročnej správe zostavenej za rok 2016
spoločnosti

Trnavská vodárenská spoločnosť, a.s.

Priemyselná 10, 921 79 Piešťany
IČO: 36252484

Dodatok správy nezávislého audítora k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“)

akcionárom spoločnosti Trnavská vodárenská spoločnosť, a.s. :

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Trnavská vodárenská spoločnosť, a.s. so sídlom Priemyselná 10, 9121 79 Piešťany („Spoločnosť“) k 31. decembru 2016, uvedenú na stranách 40 – 83 priloženej výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 19.04.2017 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Trnavská vodárenská spoločnosť, a.s. so sídlom Priemyselná 10, 9121 79 Piešťany („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 nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej 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.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe – dodatok správy nezávislého audítora

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

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

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 nesprávne vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava, 18.05.2017

E.R. Audit, spol. s r.o.
Gagarinova 7/b, 821 03 Bratislava
Obchodný register Okresného súdu
Bratislava I, oddiel: Sro, vložka č.: 11217/B
Licencia SKAU č. 114


Ing. Beata Rusová
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 499

Obsah :

OBSAH :	5
ÚVOD	6
I. TEXTOVÁ ČASŤ VÝROČNEJ SPRÁVY	8
A. Údaje o emitentovi registrovaného cenného papieru	8
A.1. Základné údaje o emitentovi	8
A.2. Údaje o vydaných cenných papieroch k 31.12.2016	9
A.3. Osoby, ktoré emitenta ovládajú alebo ho mohli ovládať	9
A.4. Popis štruktúry koncernu	10
A.5. Práva akcionárov a ostatné skutočnosti	10
B. Údaje o činnosti emitenta registrovaného cenného papieru	10
B.1. Hlavný predmet podnikania spoločnosti	10
B.2. Výnosy hlavných činností za rok 2016 v tis. EUR	11
B.3. Súhrnný popis nehnuteľností vlastnených emitentom	12
B.4. Údaje o závislosti emitenta na patentoch alebo licenciách	12
B.5. Údaje o súdnych, správnych alebo rozhodcovských konaniach	12
B.6. Číselné údaje o hlavných investíciách	14
B.7. Informácie o vývoji nových výrobkov	16
B.8. Informácie o prerušení podnikania	16
B.9. Priemerný počet, veková štruktúra zamestnancov a organizačné schéma.	16
B.10. Mená a údaje o štatutárnych a dozorných orgánoch spoločnosti - rok 2016	17
B.11. Údaje o všetkých peňažných a naturálnych príjmoch a tantiémoch, ktoré prijali členovia štatutárnych orgánov a dozornej rady a vedúci zamestnanci v roku 2016 od emitenta.	19
B.12. Údaje o počte akcií spoločnosti v majetku členov Predstavenstva, Dozornej rady a vedúcich zamestnancov emitenta	19
C. Údaje o finančnej situácii emitenta registrovaného cenného papiera	19
C.1. Prehľad o stave vlastného imania v roku 2016	19
C.2. Výsledok hospodárenia pripadajúci na jednu akciu	20
C.3. Dividendy na akciu za účtovné obdobie	20
C.4. Obchodné spoločnosti, v ktorých emitent vlastní priamo alebo nepriamo viac ako 10% základného imania	20
C.5. Údaje o očakávanej hospodárskej a finančnej situácii v roku 2016.	20
D. Údaje o osobách zodpovedných za výročnú správu a overenie účtovnej závierky.	20
Správa o činnosti dozornej rady spoločnosti za rok 2016 a stanovisko dozornej rady k riadnej individuálnej účtovnej závierke spoločnosti za rok 2016	22
Správa o podnikateľskej aktivite spoločnosti a o stave jej majetku za rok 2016	24
II. SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA VRÁTANE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZA ROK 2016.	37

Úvod

Vážení akcionári, vážené kolegyně, kolegovia a obchodní partneri,

Rok 2016 bol pre našu vodárenskú spoločnosť hlavne rokom pokračujúcej krytializácie nového konceptu zabezpečovania a skvalitňovania prevádzkových činností výrobo-
prevádzkovými divíziami. Existenciu týchto novokonceptných organizačných jednotiek (divízií)
už započala rozsiahla minuloročná reorganizačná zmena.

Rok 2016 zároveň bol rokom budovania novej obchodnej stratégie spoločnosti
zavádzaním zákazníckych centier, najmä treba spomenúť novovybudované zákaznícke centrum
v Trnave, v priestoroch administratívnej budovy vodárenskej spoločnosti, na ulici F. Kráča.
Prioritným cieľom zákazníckych centier by malo byť pohotovjšie vybavovanie požiadaviek
zákazníka v oblasti zazmluvňovania hlavných obchodných regulovaných činností ako
aj poskytovania základných informácií v rámci prvého kontaktu so zákazníkom.

V tomto roku došlo aj k významným personálnym zmenám vo vedení vodárenskej
spoločnosti, v rámci dozornej rady boli odvolaní z postu predsedu rady Miloš Tamajka, M.B.A.
a člen rady Dott. Mgr. Ema Maggiová, ktorí boli nahradení novými členmi rady Mgr.
Gilbertom Liškom a Ľubomírom Lančíkom. Taktiež v predstavenstve nastali personálne
zmeny, keď boli nahradení podpredseda predstavenstva Ing. Ján Kušera (v súčasnosti
vykonáva túto funkciu Ing. Vladimír Púfik) a 2 členovia predstavenstva Ing. Ivo Foltín a Ing.
Ivan Časný (ktorý bol aj odvolaný z funkcie ekonomického a finančného riaditeľa) a boli
nahradení novým predsedom predstavenstva a zároveň aj novým generálnym riaditeľom
vodárenskej spoločnosti Ing. Radovanom Foltinským (Pavol Nižňanský sa stal členom
predstavenstva) a novými členmi predstavenstva Mgr. Júliusom Zemkom a Ivanom Čížkom.

Napriek spomínaným zmenám, spoločnosť aj v tomto období riadne pracovala, plnili sa
úlohy a riadne sa poskytovali služby našim zákazníkom, čo je zrejme aj z tejto výročnej správy.

Predkladaná výročná správa za rok 2016 je informačným dokumentom o dôležitých
údajoch spoločnosti a taktiež bilanciou hospodárenia s majetkom spoločnosti.

Ako každý rok aj ten rok, v rámci prezentovania sa vodárenskej spoločnosti, resp.
prezentácie služieb poskytovaných zákazníkom, vodárenská spoločnosť počas Svetového dňa
vody, umožnila zákazníkom zdarma požiadať o vykonanie základného rozboru vody na
dusičnany a celkovú tvrdosť vody zo vzoriek z vlastných vodných zdrojov.

V živote vodárenskej spoločnosti sa stretávame nielen s príjemnými udalosťami, ale aj
pádivými problémami. Jedným z akútnych problémov vodárenskej spoločnosti, ktorý
pretrvával aj v roku 2016, ostáva riešenie pripojiteľnosti domácností a ostatných subjektov na
verejný vodovod a hlavne na verejnú kanalizáciu. Na realizáciu tejto neľahkej a dôležitej úlohy
je potrebná každá pomocná ruka vrátane aj pomoci od našich akcionárov. Čím rýchlejšie sa
bude plniť daný cieľ tým sa rýchlejšie bude znižovať environmentálne zaťaženie spravovaných
regiónov a taktiež sa úmerne k tomu bude zlepšovať kvalita života každého obyvateľa daných
regiónov.

Z pohľadu ekonomického bilancovania vodárenská spoločnosť dosiahla za sledované
ročné obdobie kladný výsledok hospodárenia po zdanení vo výške 76 tis. EUR. Bol vybudovaný
nový majetok prostredníctvom realizácie investičných akcií (vrátane rozpracovaných akcií
s viacročnou realizáciou) v celkovom objeme 5 642 tis. EUR. Môžeme konštatovať, že
dosiahnutý zisk z prevádzkových činností vo výške 308 tis. EUR je zrkadlom toho, že
vodárenská spoločnosť je nastavená a riadená správnym smerom. Zároveň treba povedať, že
rozbehnuté procesy je stále možné vylepšovať a pred zamestnancami spoločnosti je ešte veľa
práce k vybudovaniu modernej spoločnosti.

Za dosiahnutý výsledok hospodárenia v roku 2016 sa chceme poďakovať najmä za odvedenú prácu, nielen vedeniu spoločnosti, ale i všetkým jej zamestnancom. Radi by sme tiež poďakovali všetkým našim akcionárom a zákazníkom za prejavenu dôveru a obchodným partnerom za spoluprácu v roku 2016.

Dúfame, že nasledujúci rok bude dôstojným pokračovaním roka 2016 a na dosiahnuté hodnoty úspešne nadviažeme, k spokojnosti Vás, našich akcionárov a tiež zákazníkov.

Ing. Radovan Foltinský
Predseda predstavenstva
v. r.

Pavol Nižňanský
člen predstavenstva
v. r.

I. Textová časť výročnej správy

A. Údaje o emitentovi registrovaného cenného papiera

A.1. Základné údaje o emitentovi

Obchodná spoločnosť: Trnavská vodárenská spoločnosť, a. s.
Sídlo: Priemyselná 10, 921 01 Piešťany
IČO: 36 252 484
DIČ: SK 2020172264
Bankové ústavy: Tatra banka, a. s.
ĽSOB, a. s.
Všeobecná úverová banka, a. s.
Prima banka Slovensko, a. s.
Dátum založenia: 07. 01. 2003
Založenie spoločnosti: Akciová spoločnosť bola založená na základe rozhodnutia Ministerstva pre správu a privatizáciu národného majetku SR č. 853 zo dňa 02. 10. 2002, podľa § 162 Obchodného zákonníka. Jediným zakladateľom bol Fond národného majetku Slovenskej republiky so sídlom v Bratislave. Zakladateľská listina je formou notárskej zápisnice zo dňa 02.12.2002 pod č. N 867/2002 NZ 861/2002, ktorým boli prijaté statuty spoločnosti. Spoločnosť bola založená na dobu neurčitú.
Zápis v obchodnom registri: oddiel SA, vložka číslo 10263/T, Okresný súd Trnava

Predmet podnikania (viň statuty čl. II) :

- zásobovať obyvateľstvo, priemysel, poľnohospodárstvo a ďalších spotrebiteľov pitnou a úžitkovou vodou z verejných vodovodov v danej územnej pôsobnosti
- odvádzať a lisiť odpadové vody vypúšťané do verejnej kanalizácie v danej územnej pôsobnosti
- v súvislosti so základným predmetom činnosti
- prevádzkovať, udržiavať, opravovať a ochraňovať vodné zdroje, verejné vodovody, verejné kanalizácie a lisiarne odpadových vôd, ku ktorým má podnik právo hospodárenia
- zabezpečovať vodohospodársky a technický rozvoj, hydrogeologický prieskum, prípravnú a projektovú dokumentáciu, investorskú a inžiniersku činnosť na úseku verejných vodovodov, kanalizácií a lisiární odpadových vôd, prípadne i dodávateľskú činnosť v odbore vodovodov a kanalizácií
- realizovať vývojové, stavebné a montážne, opravárenské a servisné, technologické a laboratórne činnosti v odbore vodovodov a kanalizácií, prípadne aj dodávateľským spôsobom bez územného vymedzenia výkonu činnosti
- zabezpečovať pre vlastnú potrebu geodetické a reprografické práce, revízie vyhradených zariadení, vnútropodnikovú dopravu, prevádzku mechanizačných prostriedkov, obhospodarovanie bytového a nebytového fondu
- zabezpečovanie núdzového zásobovania obyvateľstva pitnou vodou v prípadoch podľa osobitných predpisov

- poskytovanie ubytovania a turistické ubytovne a chaty po triedu ***
- podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi a vývoz splaškov zo hump a ich následné ľistenie v L'OV
- poskytovanie služieb obciam za odplatu pri príprave a realizácii výstavby vodovodov a kanalizácií budovaných z prostriedkov obcí a pri prevádzkovaní vodovodov, kanalizácií a ľistiarní odpadových vôd vo vlastníctve obcí
- obstarávat'ské služby spojené so správou bytov v zmysle zákona NR SR ľ. 182/1993 Z. z. v znení neskorých predpisov

A.2. Údaje o vydaných cenných papieroch k 31. 12. 2016

Základný kapitál spoločnosti: Základné imanie je 51 883 603,70 EUR (slovom päťdesiatjednomiliónovosemstoosemdesiattritisícšesťstotí EUR sedemdesiat centov). Základné imanie spoločnosti je rozdelené na 1 563 230 akcií, všetky v menovitej hodnote 33,19 EUR (slovom: tridsaťtri EUR devätnásťcentov).

Spoločnosť nedarí priamo, ani nepriamo íadne vlastné akcie.

druh akcií :	kmeľové
forma akcií :	na meno majiteľa
podoba akcií :	zaknihované
poľet akcií :	1 563 230 kusov
menovitá hodnota akcie :	33,19 EUR
celkový objem emisie :	51 883 603,70 EUR
ISIN :	SK 1110004456
	SK 1110014844

Akcie nie sú voľne obchodovateľné, neprevádzajú sa ani zmenou registrácie majiteľa cenného papiera, vedú sa v zákonom stanovenej evidencii podľa zákona o cenných papieroch. Akcie spoločnosti sú prevádzateľné na inú osobu, než akcionára spoločnosti, iba so súhlasom spoločnosti.

A.3. Osoby, ktoré emitenta ovládajú alebo by ho mohli ovládať

Trnavskú vodárenskú spoločnosť, a. s. ovláda celkom 98 akcionárov. Sú to výlučne obce okresov Trnava, Piešťany, Hlohovec (okrem samotného mesta Hlohovec), Galanta a Nové Mesto nad Váhom.

Spoločnosti do 31.12.2016 neboli známe osoby, ktoré samotné alebo na základe uzavretej dohody disponujú takým podielom na hlasovacích právach, ktorý by im umožňoval ovládať spoločnosť.

Majitelia s viac ako 5 % akcií spoločnosti (k 31.12.2016):

Mesto Trnava, IĽO 00313114	ň 29,68 %
Mesto Piešťany, IĽO 00612031	ň 14,22 %

Trnavská vodárenská spoločnosť, a. s., neuzavrela íadnu ovládaciú zmluvu, ani ako osoba ovládaná ani ako osoba ovládajúca.

A.4. Popis štruktúry koncernu

Emitent nie je súčasťou žiadneho koncernu.

A.5. Práva akcionárov a ostatné skutočnosti

Popis práv akcionárov vyplýva z vlastníctva akcií:

- má právo na podiel na zisku, ak valné zhromaždenie o rozdelení rozhodne; podiel sa určuje pomerom menovitej hodnoty jeho akcií k menovitej hodnote všetkých akcií,
- má právo podieľať sa na riadení spoločnosti, t. j. zúčastňovať sa na zasadnutí valného zhromaždenia akcionárov a na inom hlasovaní, uplatňovať návrhy a protinavrhy,
- má právo na prednostný úpis časti nových akcií upisovaných k zvýšeniu základného imania v rozsahu jeho podielu na základnom imaní spoločnosti, pokiaľ sa akcie upisujú peňažnými vkladmi a toto právo nebolo obmedzené alebo vylúčené v záujme spoločnosti rozhodnutím valného zhromaždenia a náleží práva akcionára podľa stanov spoločnosti a dané zákonom.

Právo na dividendu vzniká rozhodnutím valného zhromaždenia akcionárov, ktorá určí tiež lehotu a spôsob jej vyplácania. V prípade neuplatnenia práva akcionára na dividendu sa toto právo premlčuje v lehote 4 rokov od dňa splatnosti dividendy a dividendu prechádza na spoločnosť.

Trnavská vodárenská spoločnosť, a. s. nevydala žiadne cenné papiere, ktoré oprávňujú k uplatneniu práva na výmenu za iné úľastnícke cenné papiere, alebo na prednostný úpis iných úľastníckych cenných papierov.

K akciám Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a. s. nie sú pripojené žiadne kupóny.

Podmienky pre zmenu výšky základného imania a práv vyplývajúcich z jednotlivých druhov akcií v stanovách Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a. s. nie sú prísnejšie ako podmienky stanovené zákonom.

Medzi obcami sú umiestnené kmeňové akcie na majiteľov, ich celkový počet je 1 563 230 kusov, čo predstavuje celkovú menovitú hodnotu 51 883 603,70 EUR.

V roku 2016 žiadna osoba neurobila ponuku na prevzatie akcií spoločnosti.

Spoločnosť v roku 2016 ani v roku 2015 nenadobudla vlastné akcie, doľasné listy a obchodné podiely a ani nevlastní organizačnú zložku v zahraničí.

B. Údaje o činnosti emitenta registrovaného cenného papiera

B.1. Hlavný predmet podnikania spoločnosti

Hlavný predmet podnikania spoločnosti je zásobovanie obyvateľstva, priemyslu, poľnohospodárstva a ostatných odberateľov regiónu okresov Trnava, Piešťany, Hlohovec (okrem mesta Hlohovec) a Galanta pitnou vodou z verejných vodovodov a odvádzanie a čistenie odpadových vôd verejnými kanalizáciami v rámci regiónu.

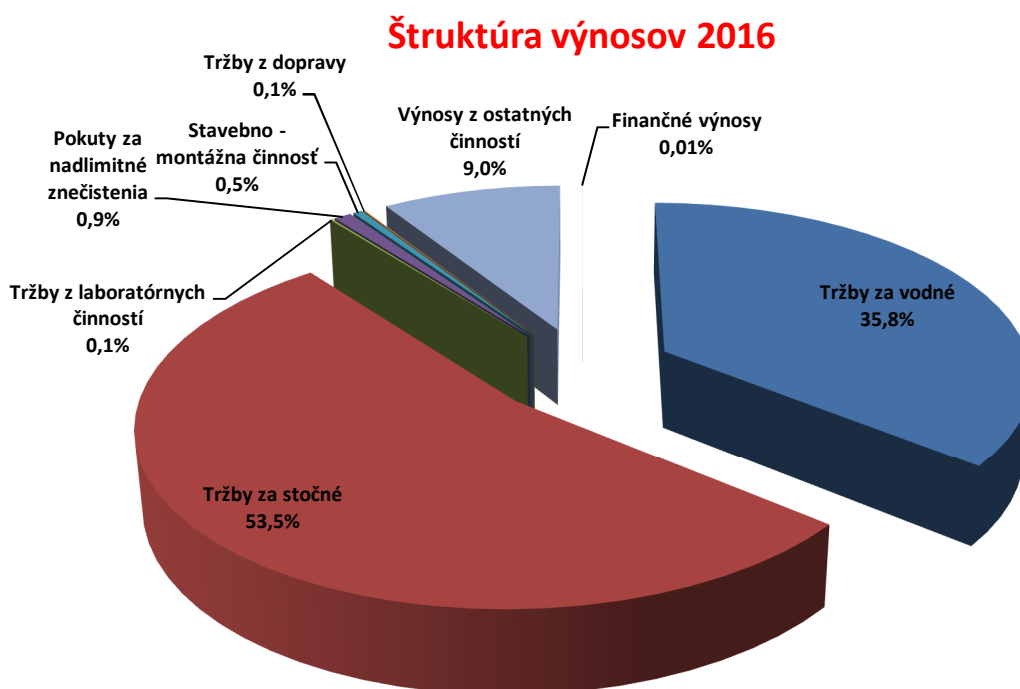
Trnavská vodárenská spoločnosť prevádzkuje a opravuje v rámci svojej pôsobnosti vodohospodárske zariadenia.

Ďiadať nové významné podnikanie ani výrobky spoločnosť nevykonáva.

B.2. Výnosy hlavných a finančných činností za rok 2016

Výnosy z činností pôsobenia TAVOS, a. s.

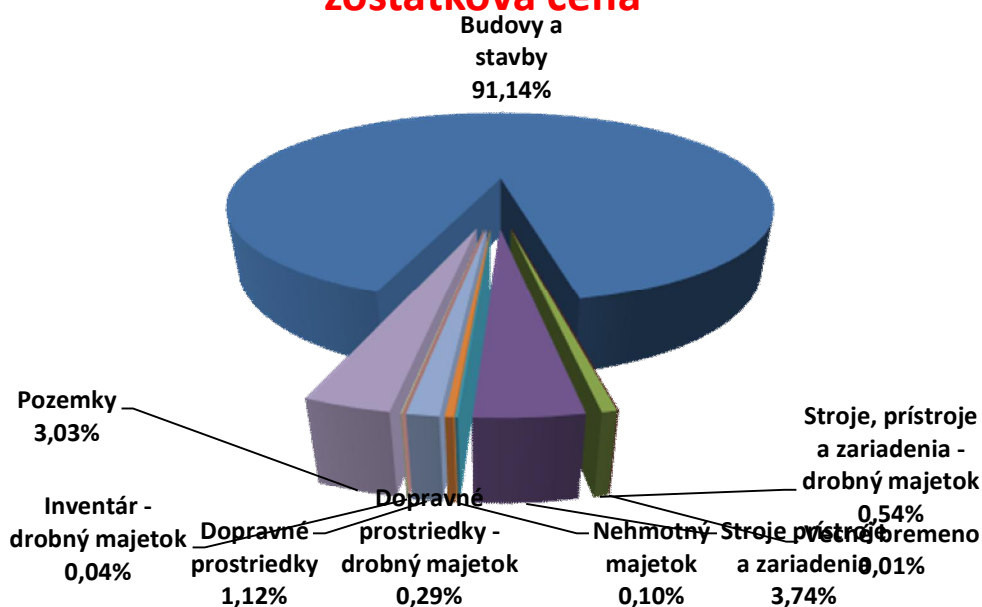
	T e x t	Rok 2016 v tis. EUR
1.	Tržby za vodné	7 144
2.	Tržby za stočné	10 670
3.	Tržby z laboratórnych činností	28
4.	Pokuty za nadlimitné znečistenia	179
3.	Stavebno - montážna činnosť	95
4.	Tržby z dopravy	15
5.	Výnosy z ostatných činností	1 808
6.	Finančné výnosy	2
	C e l k o m :	19 941



B.3. Súhrnný popis nehnuteľností vlastnených emitentom

Spoločnosť vlastní nehnuteľnosti a pozemky v okresoch Trnava, Piešťany a Hlohovec, ktoré majú priamu súvislosť s hlavným predmetom činnosti. Jedná sa o majetok zapísaný v katastri nehnuteľností t. j. administratívne budovy, prevádzkové budovy divízií, ťerpacích staníc, ťistiarní odpadových vôd a iné v ťľtovnej zostatkovej hodnote 94 490 tis. EUR a ťalej o pozemky v ťľtovnej zostatkovej hodnote 3 140 tis. EUR.

Štruktúra majetku k 31.12.2016 - zostatková cena*



*bez obstarávaného dlhodobého majetku, ktorý nebol ešte k 31.12.2016 zaradený

B.4. Údaje o závislosti emitenta na patentoch, alebo na licenciách

Spoločnosť nie je vo svojej podnikateľskej činnosti závislá na patentoch, licenciách, obchodných alebo finančných zmluvách alebo nových výrobných procesoch.

B.5. Údaje o súdnych sporoch, konkurzných a exekučných konaniach

Za účelom súdneho vymoženia pohľadávok Trnavskou vodárenskou spoločnosťou, a. s. nad 50 EUR v celkovej sume 173 374,29 EUR bolo v roku 2016 riešených 109 ťalôb. Z nich najväčšia ťalovaná suma vo výške 114 292,95 EUR bola neukončená ťaloba z predchádzajúcich rokov na fy GENERIX, a. s. Bratislava.

Voľi vodárenskej spoločnosti bolo v roku 2016 riešených 10 žalôb vo výške 238 970,09 EUR, z toho 1 pokračujúca žaloba z predchádzajúcich rokov vo výške 24 952,56 EUR, 1 späťvzatie žaloby vo výške 19 902,70 EUR a 2 žaloby, ktoré boli nepeňažného charakteru.

Najväčšie pohľadávky z obchodného styku za rok 2016 boli evidované voľi Fakultnej nemocnici Trnava a Nemocnici A. Wintera Piešťany.

V oblasti pasívnych súdnych sporov je najvýznamnejším neukončeným súdnym sporom súdny spor vo veci žaloby anglickej spoločnosti TULLA ENTERPRISES LTD., 4th floor, Lawford House, Albert Place, London N3 IRL, United Kingdom (predchádzajúci žalobca : CROSSING BORDES CONSULTANCY LIMITED, London) proti trom vodárenským spoločnostiam (Bratislavská vodárenská spoločnosť a. s., Bratislava, Trnavská vodárenská spoločnosť a. s., Piešťany a Západoslovenská vodárenská spoločnosť a. s., Nitra) o zaplatenie 13.277.567,55 EUR, resp. konkrétne o vydanie zmenkového platobného rozkazu vo výške predmetnej peňažnej sumy.

Na základe uznesenia Krajského súdu v Bratislave zo dňa 10.10.2012 bolo konanie zastavené z dôvodu nezaplatenia preddavku na trovy konania podľa ustanovenia § 141a O.s.p.. Voľi uzneseniu podal v zákonnej lehote žalobca odvolanie a vo veci rozhodoval Najvyšší súd SR.

Najvyšší súd SR rozhodol uznesením zo dňa 29.01.2014, ktorým napadnuté uznesenie zrušil a vec vrátil Krajskému súdu v Bratislave na ďalšie konanie.

Významným neukončeným súdnym sporom je aj súdny spor vo veci žaloby BRNO TRUST, a. s., Brno dňa 11.02.2000, akceptantom ktorých bol právny predchodca výššie uvedených troch vodárenských spoločností štátny podnik Západoslovenské vodárne a kanalizácie, Bratislava. Predmetný súdny spor začal podaním žaloby už v roku 2002, doteraz nie je právoplatne ukončený.

Trnavská vodárenská spoločnosť podala 27.03.2015 námietky podľa § 175 ods. 1 O.s.p. proti zmenkovému platobnému rozkazu vydanému Okresným súdom Bratislava V, ktorým súd uložil Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a. s. zaplatiť zmenkovú sumu 1 991 635,13 EUR so 6% úrokom od 11.2.2001, trovy protestu a trovy konania. V námietkach bolo navrhnuté uložiť povinnosť zložiť predavok na trovy konania. V konaní bol vydaný rozsudok zo dňa 14.12.2016, ktorým súd zmenkový platobný rozkaz zrušil, zohľadnil dôvodnosť námietky premlčania a umorenia, rozsudok nie je zatiaľ dôsledku odvolania žalobcu právoplatný

Ďalšími významnými pasívnymi súdnymi spormi spoločnosti sú 3 súdne spory o náhradu majetkovej ujmy za obmedzenie hospodárenia v ochranných pásmach vodárenských zdrojov, pri ktorých pôvodnými žalobcami boli poľnohospodárske subjekty: Poľnohospodárske družstvo Podolie, Čachtická stanica Horná Streda, a. s. a Poľnohospodárske družstvo Ostrov. V pôvodných žalobách tieto poľnohospodárske subjekty neuviedli výšku požadovanej náhrady majetkovej ujmy. V prípadoch žalôb PD Podolie, Čachtická stanica Horná Streda, a. s. už ako žalobca vystupuje v daných sporoch firma Generix, a. s., Bratislava, ktorá už konkretizovala výšku požadovanej majetkovej ujmy: v prípade pozemkov, na ktorých hospodári PD Podolie je to majetková ujma vo výške 257 788 EUR s príslušenstvom, v prípade pozemkov, na ktorých hospodári Čachtická stanica Horná Streda, a. s., Horná Streda je to suma 70 000,00 EUR s príslušenstvom a v prípade pozemkov, na ktorých hospodári PD Ostrov je to suma 503 341,36 EUR s príslušenstvom. Predmetné 3 súdne spory o náhradu majetkovej ujmy ešte nie sú ukončené, príom ich výsledok nie je možné vopred predpovedať.

Voľní spoločnosti sú vedené aj Ťalgie pasívne súdne spory napr. o náhradu škody, bezdôvodné obohatenie, o náhradu za znehodnotenie pozemku, o vydanie pozemkov, atď. Vedenie spoločnosti nepredpokladá, že by jej z týchto sporov vyplývali v budúcnosti akékoľvek finančné povinnosti.

B.6. Ľíselné údaje o hlavných investíciách

Prírastky investícií (vrátane nedokončených investícií) v roku 2016 Ľílené podľa zdroja financovania (v tis. EUR):

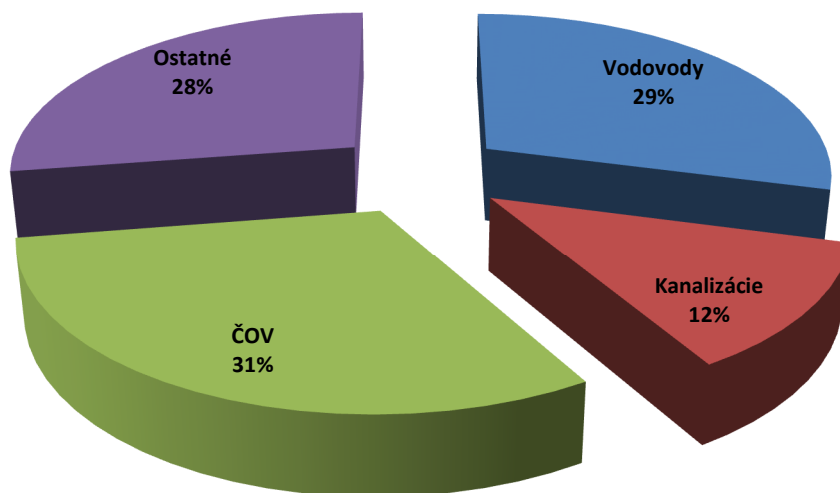
	Rok 2016	Spôsob financovania
C e l k o m:	5 642	vlastné zdroje
z toho: nehmotný majetok	59	vlastné zdroje
stavebné investície a pozemky	4 093	vlastné zdroje
samostatne hnuteľné veci	1 490	vlastné zdroje

Všetky investície boli umiestnené v tuzemsku, v rámci investičného financovania je 100 % ný podiel vlastných zdrojov.

Hlavné investície z hľadiska objemu v roku 2016 (v tis. EUR) nad 100 tis. EUR:

Rok	Názov stavby a popis	Prestavané	Spôsob financovania
2016	Rekonštrukcia ĽOV Krakovany	1 345	Vlastné zdroje
2016	Nákup strojov a zariadení	1 490	Vlastné zdroje
2016	Rekonštrukcia prírodného potrubia - Hlohovec	781	Vlastné zdroje
2016	Rekonštrukcia výtl. potrubia Vrbové	400	Vlastné zdroje
2016	Rekonštrukcia výtl. potrubia V. Orvište -Moravany	338	Vlastné zdroje
2016	Dobudovanie kanalizácie Kátlovce	308	Vlastné zdroje
2016	Rekonštrukcia kanalizácie Smolenice	211	Vlastné zdroje
2016	ĽOV Zelenel'ň prepojenie liniek A a B	196	Vlastné zdroje
2016	Geografický informačný systém	131	Vlastné zdroje
2016	ĽOV Zelenel'ň rekonštrukcia vyhnívacích nádrží	114	Vlastné zdroje

Oblasti realizovaných investícií v roku 2016

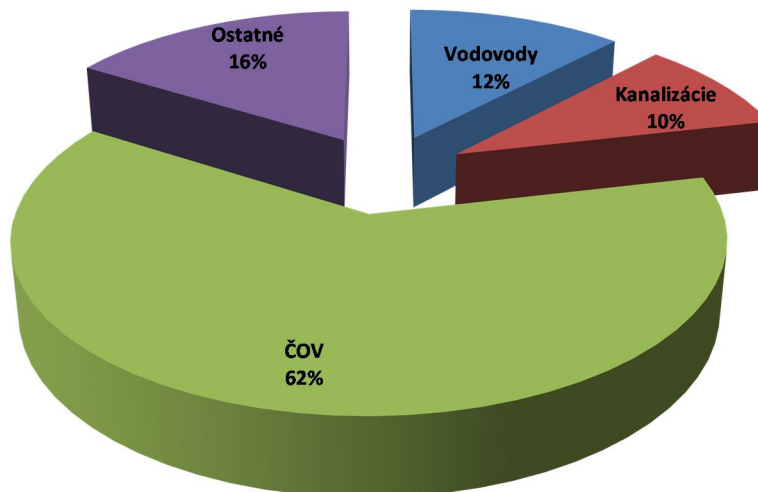


Údaje o hlavných plánovaných investíciách v roku 2017

V roku 2017 v oblasti celkových investičných výdajov (vlastné zdroje) spoločnosť plánuje nižšie uvedené významné investičné stavby (nad 100 tis. EUR):

E. pol.	Druh investície	Investičné výdaje v tis. EUR
1.	Rekonštrukcia L'OV Krakovany	2 700
2.	Intenzifikácia odvodňovania kaluň L'OV Zelené	697
3.	Vstupná l'erpacia stanica ň L'OV Zelené	524
4.	Nákup strojov a zariadení	336
5.	Rozšírenie vodov. Trnava (ul. Topoll'ianska, Bananská, Podhorská)	263
6.	Rekonštrukcia elektroinštalácií	203
7.	Dobudovanie kanalizácie Kátlovce	172
8.	Rekonštrukcia odčlňovacích komôr	163
9.	Vodárenský a kanalizačný dispeľing	150
10.	Rekonštrukcia vodovodu Dechtice	150
11.	Geografický informačný systém	140
12.	Vybudovanie vodovodu Sokolovce ň 2. etapa	140
13.	Rekonštrukcia vodovodu Trnava (ul. Halenárska)	135
14.	Rekonštrukcia vyhnívacích nádrží ň L'OV Zelené	122
15.	Kanalizácia Bohdanovce n. Trnavou ň 4. etapa	104
16.	Parkovisko PN	100

Oblasti plánovaných investícií v roku 2017



B.7. Informácie o vývoji nových výrobkov

V činnosti spoločnosti sa neobjavili od založenia a vzniku spoločnosti nové výrobky alebo výrobné postupy, ktoré by boli hospodársky významné. Spoločnosť nevykonáva výskum ani vývoj nových výrobkov.

B.8. Informácia o preružení podnikania

V podnikaní spoločnosti nedošlo v priebehu roka k žiadnemu preruženiu, ktoré by malo alebo mohlo mať významný vplyv na jej finančnú situáciu.

B.9. Priemerný počet zamestnancov, veková štruktúra, úroveň kvalifikácie, organizačné schéma

Veková štruktúra zamestnancov v roku 2016									
Veková hranica	Ďeny			Muži			Celkom		
	abs.	%	Ø vek	abs.	%	Ø vek	abs.	%	Ø vek
0-17									
18-25	1	0.32	22	10	3.15	22.2	11	3.47	22.18
26-30	7	2.20	28.43	12	3.79	27.75	19	5.99	28
31-35	7	2.20	33.29	14	4.42	33.5	21	6.62	33.43
36-40	8	2.52	38.38	18	5.68	38.17	26	8.20	38.23
41-45	8	2.52	43.25	26	8.20	42.69	34	10.74	42.82
46-50	14	4.42	48.14	41	12.93	48.05	55	17.35	48.07
51-55	10	3.15	53.4	56	17.67	53.25	66	20.82	53.27
56-59	11	3.47	57.82	43	13.56	57.28	54	17.03	57.39
nad 60	4	1.26	62	27	8.52	62.22	31	9.78	62.19
Celkom	70	22.08	45.7	247	77.92	48.16	317	100	47.61

Rok	2016
Priemerný evidenčný stav zamestnancov vo fyzických osobách k 31.12.2016	308
Stav zamestnancov k 31. 12. 2016 vo fyzických osobách	317

z toho

úsek vodovodov (divízia výroby vody a divízia distribúcie vody)	85
úsek kanalizácií (divízia odvádzania odpadových vôd a divízia ľistenia odpadových vôd)	95
stredisko dopravy	13
divízia servisných ľinností	24
chemicko-laboratórna ľinnosť	13
správa	87

Kvalifikaľná štruktúra zamestnania - najvyššie ukonľené vzdelanie		
stupeň vzdelania	poľet	% zastúpenie
vedecká výchova (doktorandské štúdium)	1	0,32 %
vysokoškolské a bakalárske vzdelanie	60	18,93 %
úplné stredné odborné vzdelanie s maturitou	51	16,09 %
úplné stredné všeobecné vzdelanie s maturitou	6	1,89 %
úplné odborné vzdelanie SOU s maturitou	31	9,78 %
stredné vzdelanie bez maturity získané na SOU	149	47 %
ukonľené základné vzdelanie	15	4,73 %
neukonľené vzdelanie	4	1,26 %
zamestnanci celkom	317	100 %

B.10 Mená a údaje o štatutárnych a dozorných orgánoch do 31. 12. 2016

Predstavenstvo

Zmena ľlenov predstavenstva sa uskutoľnila v priebehu roka, posledná zmena prebehla dňa 21.11.2016 a aktuálne zastúpenie ľlenov predstavenstva je nasledovné:

Ing. Radovan Foltinský, predseda predstavenstva,
Vykonávané zamestnanie: generálny riaditeľ spoločnosti

Ing. Vladimír Púlik, podpredseda predstavenstva,
Vykonávané zamestnanie: starosta obce Ružindol

Pavol Nižňanský, člen predstavenstva,
Vykonávané zamestnanie: výrobný majster

Mgr. Július Zemko, člen predstavenstva,
Vykonávané zamestnanie: starosta obce Čapalince

Ivan Čigka, člen predstavenstva,
Vykonávané zamestnanie: starosta obce Borovce

Bc. Karol Zachar, člen dozornej rady
Vykonávané zamestnanie: starosta obce Dechtice

Dozorná rada

Zmena členov dozornej rady sa uskutočnila v priebehu roka, posledná zmena prebehla dňa 23.5.2016 a aktuálne zastúpenie členov dozornej rady je nasledovné:

JUDr. Peter Brožka, LL.M. podpredseda dozornej rady
Vykonávané zamestnanie: primátor mesta Trnava

Rudolf Baroš, člen dozornej rady
Vykonávané zamestnanie: starosta obce Zavar

Pavol Johanes, člen dozornej rady
Vykonávané zamestnanie: starosta obce Kátlovce

Mgr. Maroš Sagan, PhD., člen dozornej rady
Vykonávané zamestnanie: starosta obce Cífer

Mgr. Gilbert Liška, člen dozornej rady
Vykonávané zamestnanie: starosta obce Veľké Kostoľany

Ľuboslav Lančarič, člen dozornej rady
Vykonávané zamestnanie: starosta obce Bulany

JUDr. Gabriela Nagyová, člen dozornej rady
Vykonávané zamestnanie: právnik spoločnosti

Ing. Miroslava Horváthová, člen dozornej rady
Vykonávané zamestnanie: vedúca útvaru

Juraj Kabát, člen dozornej rady
Vykonávané zamestnanie: výrobný majster

B.11. Údaje o všetkých peňažných a naturálnych príjmoch a tantiemoch, ktoré prijali členovia štatutárnych orgánov, Dozornej rady a vedúci zamestnanci v roku 2016 od emitenta

Členovia Predstavenstva (okrem tých, ktorí vykonávajú funkciu starostu obce, pričom táto informácia sa vzťahuje aj k tabuľke uvedenej na strane 77) prijali v roku 2016 od Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a. s. odmeny vo výške 41 tis. EUR. Naturálne príjmy neboli poskytnuté, tantiémy za rok 2016 budú poskytnuté v roku 2017 vo výške navrhutej Predstavenstvom, posúdenej Dozornou radou a schválenej Valným zhromaždením.

Členovia Dozornej rady (okrem tých, ktorí vykonávajú funkcie primátorov a starostov miest a obcí, pričom táto informácia sa vzťahuje aj k tabuľke uvedenej na strane 77) prijali v roku 2016 od Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a. s. odmeny vo výške 18 tis. EUR. Naturálne príjmy neboli poskytnuté, tantiémy za rok 2016 budú poskytnuté v roku 2017 vo výške navrhutej Predstavenstvom, posúdenej Dozornou radou a schválenej Valným zhromaždením. Aktuálne vedenie spoločnosti tvoria generálny riaditeľ technicko-prevádzkový a investičný riaditeľ a obchodný riaditeľ

Členom orgánov spoločnosti, ani vedúcim zamestnancom neboli spoločnosťou v roku 2016 poskytnuté žiadne pôžičky a nemajú voči spoločnosti žiadne záväzky. Spoločnosť im neposkytla žiadne záruky a iné zaistenia či plnenia. Medzi Trnavskou vodárenskou spoločnosťou, a. s. a členmi orgánov a vedúcimi zamestnancami spoločnosti (okrem miezd za výkon povolania) nie sú žiadne iné peňažité vzťahy, ako tu uvedené.

B.12. Údaje o počte akcií spoločnosti v majetku členov Predstavenstva, Dozornej rady a vedúcich pracovníkov emitenta

Členovia Predstavenstva nemajú vo svojom majetku žiadne akcie Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a. s..

Členovia Dozornej rady nemajú vo svojom majetku žiadne akcie Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a. s..

Vedúci zamestnanci nemajú vo svojom majetku žiadne akcie Trnavskej vodárenskej spoločnosti a. s..

C. Údaje o finančnej situácii emitenta registrovaného cenného papiera

C.1. Prehľad o stave vlastného imania v roku 2016 a predchádzajúce 2 roky (v tis. EUR)

R o k	2014	2015	2016
základné imanie zapísané	51 884	51 884	51 884
kapitálové fondy (emisné ážio)	8 215	8 215	8 215
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	3 136	3 136	3 166
zákonný rezervný fond	736	736	736
štátutárne fondy (fond rozvoja)	4 484	3 821	4 040
nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0
neuhradená strata z minulých rokov	-556	0	0
výsledok hospodárenia po zdanení	-107	299	76
vlastné imanie celkom	68 562	68 091	68 117
počet akcií	1 563 230	1 563 230	1 563 230
vlastné imanie na 1 ks akcie	43,86 EUR	43,56 EUR	43,57 EUR

Rok 2016

Základné imanie zapísané v obchodnom registri sa v hodnotenom roku nezmenilo oproti roku predchádzajúcemu a jeho výška je 51 883 604 EUR.

C.2. Výsledok hospodárenia pripadajúci na 1 akciu

V pripojenej tabuľke je uvedený výsledok hospodárenia (+ zisk / - strata) po zdanení z bežnej činnosti emitenta na 1 kus akcie v hodnotenom období.

R o k	2015	2016
zisk / strata na akciu (EUR)	0,191	0,049

C.3. Dividendy na akciu za účtovné obdobie

Po zaúčtovaní odloženej dane a splatnej dane (daňová licencia a zrážková daň z kladných úrokov) vodárenská spoločnosť vykázala kladný výsledok hospodárenia po zdanení s ziskom vo výške 76 430 EUR. Na základe tejto skutočnosti je možné realizovať valným zhromaždením schvaľovanie o vyplatení dividend za rok 2016. Za rok 2015 neboli vyplatené žiadne dividendy.

C.4. Obchodné spoločnosti, v ktorých emitent vlastní priamo alebo nepriamo viac ako 10 % základného imania

Nie sú také.

C.5. Údaje o očakávanej hospodárskej a finančnej situácii v budúcom roku

V roku 2017 spoločnosť plánuje výnosy celkom v sume 20 434 tis. EUR, objem nákladov celkom 20 378 tis. EUR. Výsledok hospodárenia pred zdanením je plánovaný v hodnote 56 tis. EUR.

Spoločnosť nemá priamu ani nepriamu účasť v žiadnej právnickej ani fyzickej osobe a nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. Údaje o osobách zodpovedných za výročnú správu a overenie účtovnej závierky

Táto výročná správa bola spracovaná Trnavskou vodárenskou spoločnosťou, a. s. podľa zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a zákona č. 600/1992 Zb. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov a nemožno ju chápať ako ponuku k nákupu či predaju akcií Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a. s..

Všetky výhody a údaje týkajúce sa budúcej činnosti alebo výsledkov budúcej hospodárskej situácie alebo postavenia trhu, ktoré sú zaradené do tejto Výročnej správy, nemožno považovať za záväzné vyhlásenia.

Všetky dokumenty a materiály uvádzané vo Výročnej správe sú k nahliadnutiu v sídle Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a. s., Priemyselná 10, Piešťany v pracovných dňoch od 8. do 12. hodiny.

Údaje uvádzané vo Výročnej správe sa vzťahujú k 31. 12. 2016, ak nie je uvedené inak.

Osoby zodpovedné za výročnú správu:

Ing. Radovan Foltinský
Bytom: Poprad, Hitschova 5022/2, PSČ 058 01
predseda predstavenstva
Trnavská vodárenská spoločnosť, a. s.

Pavol Nižňanský
Bytom: Trnava, Andreja Hlinku 5, PSČ 917 01
člen predstavenstva
Trnavská vodárenská spoločnosť, a. s.

Ľestné vyhlásenia

Ja, Radovan Foltinský vyhlasujem, že údaje uvedené vo výročnej správe zodpovedajú skutočnosti a čiastočne podstatné okolnosti, ktoré by mohli ovplyvniť presné a správne posúdenie Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a. s. ako emitenta registrovaných akcií neboli vynechané.

Ing. Radovan Foltinský
predseda predstavenstva
Trnavskej vodárenskej spoločnosti
v. r.

Ja, Pavol Nižňanský vyhlasujem, že údaje uvedené vo výročnej správe zodpovedajú skutočnosti a čiastočne podstatné okolnosti, ktoré by mohli ovplyvniť presné a správne posúdenie Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a. s. ako emitenta registrovaných akcií neboli vynechané.

Pavol Nižňanský
člen predstavenstva
Trnavskej vodárenskej spoločnosti
v. r.

Osoba zodpovedná za overenie účtovnej závierky:

Účtovnú závierku Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a. s. v roku 2016 overovala Audítorská spoločnosť E.R Audit, spol. s r. o., Gagarinova 7/b, 821 03 Bratislava.
Licencia SKAU I. 114, Obchodný register Okresný súd Bratislava I, oddiel: Sro, vložka 11217/B.

SPRÁVA O ČINNOSTI DOZORNEJ RADY
Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a. s.
za rok 2016 a stanovisko Dozornej rady Spoločnosti k riadnej individuálnej
účetovnej závierke Spoločnosti za rok 2016

Dozorná rada Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a. s. (ďalej len **Spoločnosť**) je v zmysle Obchodného zákonníka najvyšší kontrolný orgán, ktorý dohliada na výkon činnosti Predstavenstva Spoločnosti (ďalej len **Predstavenstvo**) a na uskutočňovanie podnikateľskej činnosti Spoločnosti.

Dozorná rada pravidelne kontroluje a overuje postupy predstavenstva týkajúce sa podnikateľskej činnosti Spoločnosti najmä, či táto činnosť prebieha v súlade s právnymi predpismi, stanovami a pokynmi valného zhromaždenia. Na svojich zasadnutiach Dozorná rada prerokovala a posúdila zámery obchodného vedenia Spoločnosti na budúce obdobie, vývoj stavu majetku, financií a výnosov Spoločnosti.

Predseda Dozornej rady sa pravidelne zúčastňuje na zasadnutiach Predstavenstva.

V roku 2016 sa Dozorná rada zúčastnila päťkrát na riadnych zasadnutiach a dva krát na mimoriadnych zasadnutiach. V roku 2017 na svojom prvom zasadnutí Dozorná rada preskúmala:

- Individuálnu účetnú závierku za rok 2016,
- Návrh na účtovanie výsledku hospodárenia Spoločnosti za rok 2016,
- Výročnú správu Spoločnosti za rok 2016.

Dozorná rada po preskúmaní individuálnej účetnej závierky Spoločnosti konštatuje, že Spoločnosť vedie účtovníctvo v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov a v súlade s Náležmi zaväzujúcimi predpismi.

Individuálna účetná závierka Spoločnosti bola na základe A Správy nezávislého audítora ku dňu 19.04.2017 overená nezávislou audítorskou spoločnosťou E.R. Audit, spol. s r.o., so sídlom Gagarinova 7/b, 821 03 Bratislava, Slovenská republika, IČO 35 692 855, zapísanej v Obchodnom registri súdu Bratislava I., Oddiel Sro, Vloha č. 11217/B.

Dozorná rada v nadväznosti na stanovisko nezávislého audítora konštatuje, že účetná závierka Spoločnosti vyjadruje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

Dozorná rada preto odporúča valnému zhromaždeniu Spoločnosti účetnú závierku za rok 2016 schváliť.

Odporučenie č. 1:

Dozorná rada Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a. s. po preskúmaní individuálnej účtovnej závierky Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a. s. za rok 2016 odporúča valnému zhromaždeniu Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a. s. túto závierku **SCHVÁLIŠ**.

Odporučenie Ľ. 2:

Dozorná rada Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a. s. po preskúmaní návrhu na rozdelenie čistého zisku Spoločnosti za rok 2016 odporúča valnému zhromaždeniu Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a. s. **SCHVÁLIŠ** rozdelenie čistého zisku Spoločnosti za rok 2016 nasledovne:

Čistý zisk Spoločnosti po zaúčtovaní dane za rok 2016:	76 430 EUR
a) zákonný prídel do rezervného fondu	7 643 EUR
b) prídel do sociálneho fondu	55 000 EUR
c) prídel na účet strategického rozvoja spoločnosti	13 787 EUR

Odporučenie Ľ. 3:

Dozorná rada Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a. s. po preskúmaní výročnej správy Spoločnosti za rok 2016 odporúča valnému zhromaždeniu Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a. s. túto správu **P R E R O K O V A Š**.

JUDr. Peter Brožka, LL. M.
predseda dozornej rady
Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a. s.
v. r.

Správa o podnikateľskej aktivite spoločnosti a o stave majetku za rok 2016

Trnavská vodárenská spoločnosť a. s. (ďalej TAVOS) podniká v oblasti dodávky pitnej vody pre veľkých odberateľov na území okresov Trnava, Piešťany, Hlohovec (bez samotného mesta Hlohovec a niektorých obcí, ktoré si tieto činnosti prevádzkujú samostatne).

Zároveň z tohto územia a niektorých obcí z okresu Galanta zabezpečuje odvádzanie a čistenie odpadových vôd verejnou kanalizáciou. Toto podnikanie je jej hlavným predmetom činnosti. Spoločnosť bola založená v roku 2003 transformáciou štátneho podniku a jedinými akcionármi sú mestá a obce ležiace na tomto území.

Organizačná štruktúra z pohľadu riadenia spoločnosti je dvojstupňová a je tvorená generálnym riaditeľstvom spoločnosti a prevádzkovými divíziami a strediskami. Generálne riaditeľstvo sa člení na úseky a tie potom na útvary a zabezpečuje pre celú spoločnosť právnu, investičnú, výrobnú a ekonomickú nadstavbu. Výrobné divízie zabezpečujú čerpanie a rozvod vody, jej odkanalizovanie a čistenie, vrátane starostlivosti o vodovodnú a kanalizačnú sieť. Stredisko dopravy zabezpečuje dopravné služby a útvary správy nevýrobného majetku hospodársku správu spoločnosti. V každej divízie stojí jej vedúci, ktorý je priamo podriadený technicko-prevádzkovému a investičnému riaditeľovi. Veľkými spomínané organizačné jednotky zamestnávali v priemere za celý rok spolu 317 zamestnancov. Aktuálna organizačná štruktúra spoločnosti je platná od novembra 2016.

ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA TRNAVSKEJ VODÁRENSKEJ SPOLOČNOSTI, A.S.

		Generálny riaditeľ (GR)	
Úseky	Úsek generálneho riaditeľa (ÚGR)	Technicko-prevádzkový a investičný úsek (TPIÚ)	Obchodný úsek (OÚ)
Útvary / divízie	Sekretariát generálneho riaditeľa, predstavenstva, dozornej rady, podateľne, technicko-prevádzkového a investičného riaditeľa a riaditeľa obchodu (SGR)	Divízia výroby vody (DVV)	Útvar zákazníckych služieb (ÚZS)
	Útvar manažmentu kvality a procesného riadenia (ÚMK)	Divízia distribúcie vody (DDV)	Útvar obchodnej inšpekcie (ÚOI)
	Útvar organizačno-právny, archívu a registratúry (ÚOP)	Divízia odvádzania odpadových vôd (DOOV)	Útvar odpadov, fakturácie, saldokonta a pohľadávok (ÚOFSP)
	Útvar BOZP, požiarna ochrana, hospodárskej mobilizácie a civilnej ochrany (ÚBOZP)	Divízia lístenia odpadových vôd (DL OV)	Útvar cenotvorby a kontrolingu (ÚCK)
	Útvar verejného obstarávania a nákupu (ÚVON)	Divízia servisných činností (DSL)	Útvar personalistiky a miezd (ÚPM)
	Útvar správy nevýrobného majetku (ÚSNM)	Útvar vodohospodárskych koncepcií a správy výrobného majetku (ÚVK)	Útvar účtovníctva a ekonomických informácií (ÚÚEI)
		Útvar investícií a dodávateľských opráv (ÚIDO)	Útvar zásobovania a skladového hospodárstva (ÚZSH)
strediská		Skúšobné laboratórium (SL)	
		Stredisko dopravy (SDo)	
		Stredisko dispečingu (SDi)	

ZABEZPEČOVANIE VÝROBY PITNEJ VODY

K zásobovaniu pitnou vodou Trnavská vodárenská spoločnosť a. s. v súľasnosti pouháva technicko-technologické zariadenia v rozsahu 759,416 km vodovodných potrubí v oblasti svojej pôsobnosti a to v okresoch Trnava, Piešťany a Hlohovec.

Situácia v zásobovaní pitnou vodou bola pomerne priaznivá, k dlhodobým odstávkam vody počas roka 2016 nedochádzalo, aľ koniec roka bol poznaľený prejavmi klimaticky nároľného zimného obdobia.

Vývoj potreby pitnej vody v záujmovej oblasti pôsobenia našej spoločnosti, je ovplyvňovaný najmä:

- demografickým vývojom obyvateľstva a úrovňou zásobovanosti,
- vývojom štruktúry bytového fondu, technickej a obľianskej vybavenosti,
- racionalizaľnými opatreniami v záujme šetrenia pitnou vodou pri jej výrobe, doprave a spotrebe,
- ekonomickou úrovňou rozvoja oblasti a v neposlednom rade výškou ceny vodného.

Dôležitým indikátorom hodnotenia zásobovania okrem finanľných ukazovateľov sú aj ukazovatele technické, ktoré charakterizujú stav vodovodných sietí, vodárenských objektov a armatúr, ich poruchovosť a stým veľmi úzko súvisiaci podiel vody nefakturovanej.

Pri dodávke vody spoločnosť a Divízia výroby vody - splnila všetky povinnosti vyplývajúce zo súľasne platnej legislatívy, t. j., v stanovených termínoch boli spracované podklady pre plnenie ukazovateľov týkajúce sa vodárenských zdrojov a výroby vody, vyplývajúce z Vyhlášky Ministerstva hľvotného prostredia SR P. 605/2005 Z. z. Pravidelne boli spracovávané a príslušným inštitúciám zasielané všetky mesaľné hlásenia týkajúce sa výroby vody, jej ľerpania a distribúcie.

V roku 2016 Divízia VV vykonávala kontinuálne kontroly vyuhľvaných vodárenských zdrojov, ich ochranných pásiem, merania hladín podzemnej vody a ľerpaného množstva v studniach a pozorovacích vrtov, objektoch budov ľerpacích staníc v správe a prevádzke spoločnosti. Zistené závady a nedostatky boli v ľasovom slede s prihľadnutím na finanľné možnosti spoločnosti priebehne odstraňované.

Úlohou Divízia výroby vody bolo a naľalej je, vyrábať a dodávať do vodárenského systému v správe prevádzke TAVOS, a. s. pitnú vodu v požadovanom množstve a kvalite pri prevádzkovaní 65 vodných zdrojov (studní, vrtov, prameňov) k ním príslušné PHO I.st. o rozlohe cca 31,5428 ha, 55 ľerpacích staníc, 35 vodojemov a 4 akumulateľné nádrže.

Pracovníci divízie v priebehu roka riešili havarijnú situáciu pri nedostatoľnej výdatnosti vodného zdroja HVK1 pre obec Koplotovce. Riešením bola celková regenerácia studne, na základe jej výsledkov boli prijaté odporuľené riešenia na úpravu režimu ľerpania, tak aby bola zabezpeľená kvalitatívna i kvantitatívna dodávka pitnej vody a prevystrojenie vrtu, ktoré zabezpeľilo ľerpanie povoleného odberného množstva 2,0l/s.

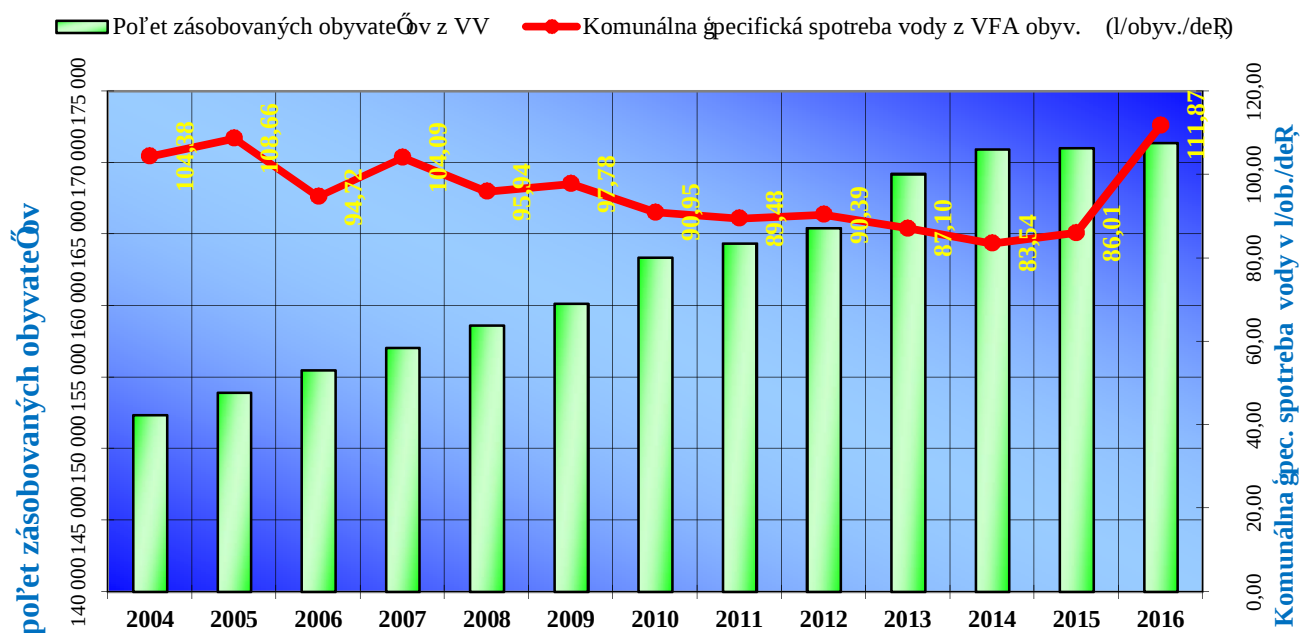
V rámci pravidelnej prehliadky technického stavu vodného zdroja Rakovice - studní HVV3 aľ HVV8 - boli premerané hľky studní, ich výdatnosti, na základe výsledkov meraní a porovnaním povolených ukazovateľov, bolo odporuľené a následne vykonané, zanesené studne prehľadnuť s kamerovou technikou, mechanicky vyľistiť a revitalizovať. Po vykonaní revitalizácie vrtu HVV3, bol opäť uvedený do prevádzky a s doporuľeným odberným množstvom cca 5,0 l/s vylepšuje zásobovateľnosť diaľového privádzkaľa DN 600 do VDJ Vrbové.

Starostlivosť o majetok, ktorý prevádzkujeme, je rozdelená do cyklickej a necyklickej údržby. Cyklická údržba zahľňa starostlivosť o vodné zdroje, akumuláciu vody, ľerpacie

stanice, výmenu výrobných vodomeroch a pod. Necyklická údržba zahŕňa odstránenie havárií, opravy uzáverov, výmenu hydrantovej siete. Účinnosti cyklickej a necyklickej údržby sú zaznamenávané v module CG PTIS. Na základe problémov, ktoré sa vyskytujú pri prevádzkovaní vodných zdrojov v priebehu roka, sa spracovávajú návrhy plánov opráv a údržby a investičných akcií pre nasledujúce obdobie.

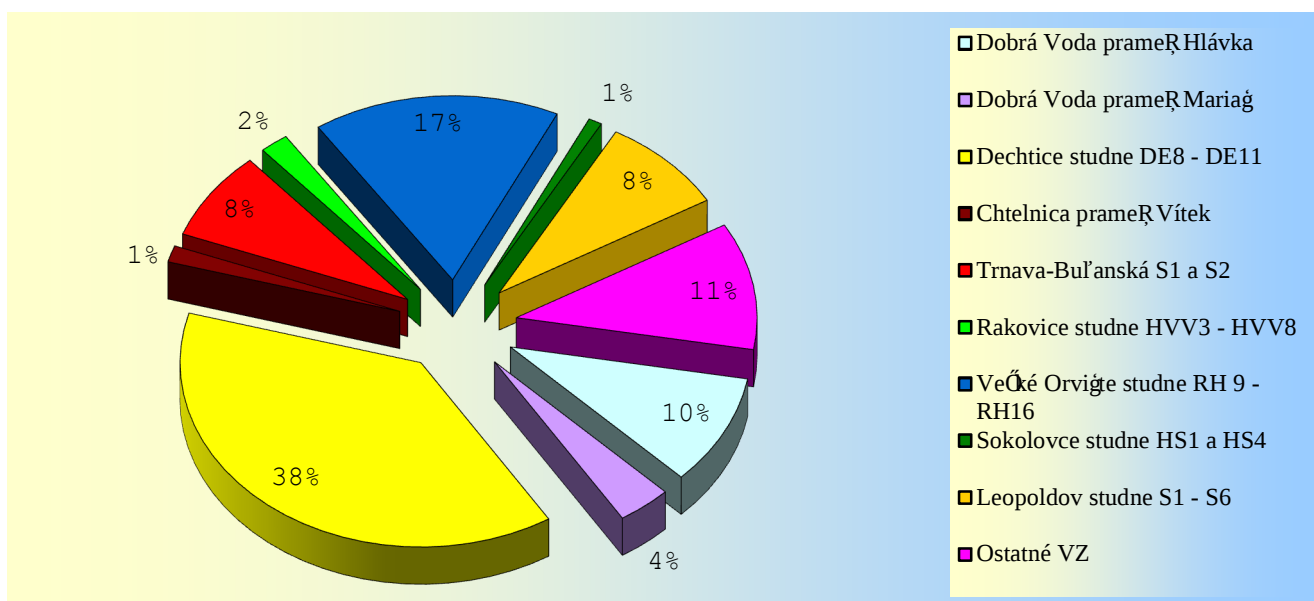
Graf č. 6 špecifickej potreby vody:

Verejné vodovody v správe TAVOS, a. s. sú zásobované výhradne z pozemných zdrojov vody, ich celková kapacita je 1 517,0 l/s. Množstvo vody vyrobenej vo vlastných zariadeniach t. j. určené na realizáciu, prezentuje objem dopytu od spotrebiteľov. V roku 2016 bolo vyrobenej pitnej vody 15 309,662 tis. m³, čo je o 33,305 tis.m³ vyrobenej vody menej ako v roku 2015. Komunálna špecifická spotreba vody, udáva podiel vody fakturovanej obyvateľstvu a počtu zásobovaných obyvateľov v danom roku.



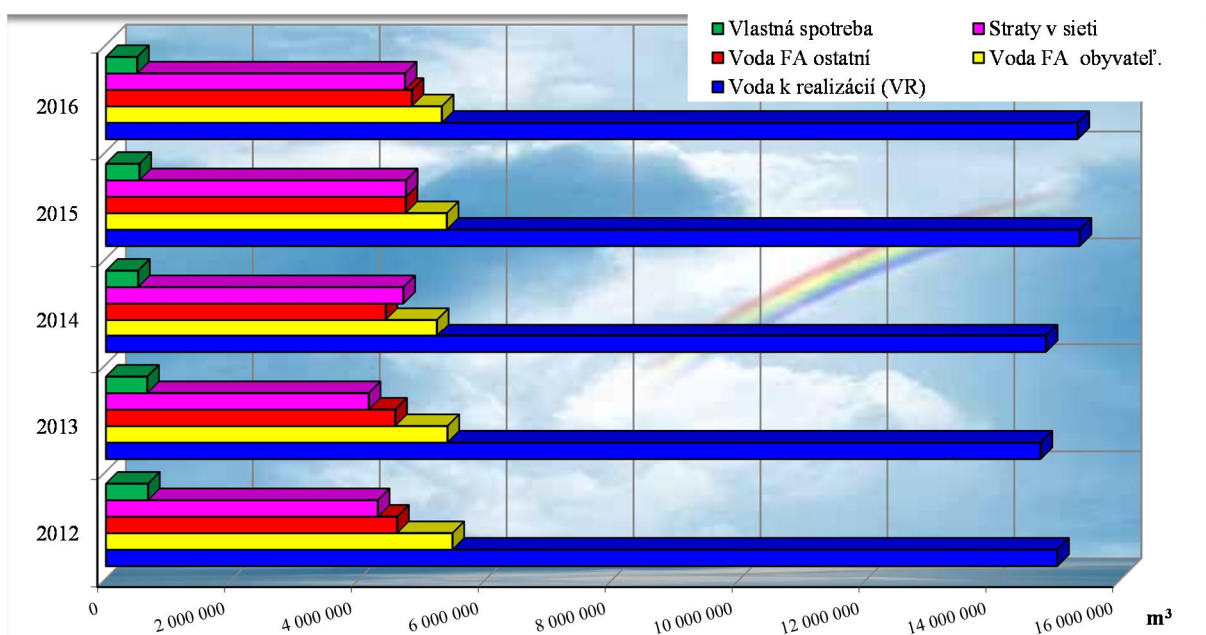
Množstvo vody vyrobenej vo vlastných vodohospodárskych zariadeniach v roku 2016
tabuľka+graf:

LOKALITA VZ	Názov vodného zdroja	Množstvo pitnej vody vyrobené z VZ v roku 2016 (m ³)
Dobrá Voda	Prameň Hlávka	1 483 220
Dobrá Voda	Prameň Mariáň	556 435
Dechtice	De 8 - De11	5 854 080
Chtelnica	Prameň Vítek	221 519
Rakovice - Borovce	HVV 3 - HVV8	296 344
Veľké Orvište	RH 9 - RH16	2 538 797
Sokolovce	HS 1 - HS4	139 980
Leopoldov	DVZ S1- S6	1 308 559
Trnava	Buľanská S1-S3	1 200 540
Ostatné VZ v správe TAVOS, a. s.	Ostatné VZ	1 710 188
SPOLU za všetky VZ		15 309 662



Historický prehľad vývoja bilančných ukazovateľov za roky 2012 ã 2016:

Bilančný ukazovateľ	2012	2013	2014	2015	2016
Voda k realizácii (VR)	14 990 410	14 726 705	14 810 028	15 342 967	15 309 662
Voda FA obyvateľ	5 458 790	5 380 301	5 213 257	5 369 232	5 291 065
Voda FA ostatní	4 587 650	4 557 284	4 406 848	4 722 060	4 818 055
Straty v sieti	4 282 500	4 140 465	4 684 882	4 725 491	4 709 977
Vlastná spotreba	661 410	648 655	505 041	526 184	490 565



Výška strát vody v sieti zodpovedá úrovni obnovy potrubí vodovodnej siete. Ročná obnova potrubí je podmienená finančnými možnosťami TAVOS, a. s. a dlhodobo nedosahuje ani 0,1 % z celkovej dĺžky potrubia v správe a majetku spoločnosti.

PREVÁDZKA VODOVODNÝCH SIETÍ

Hlavná funkcia Divízie distribúcie vody (ďalej ADDV) je vykonávanie údržby a opráv porúch na verejných vodovodoch a diaľkových vodovodoch v pôsobnosti TAVOSu, a. s..

Podľa prevádzkovaných obcí s verejným vodovodom a štatistické vyhodnotenie počtu realizovaných opráv na poruchách vodovodov podľa regionálnej príslušnosti k okresom v roku 2016:

- Trnava: 31 obcí
- Piešťany: 18 obcí
- Hlohovec: 12 obcí
- Trnava: počet opravovaných porúch - 285
- Piešťany: počet opravovaných porúch 187
- Hlohovec: počet opravovaných porúch 110

Na základe zabezpečenými funkciami v oblasti hlavnej funkcie divíziou sú:

- zemné úpravy po poruchách, betonáž, uloženie dlažby, zatravnenie, asfaltovanie dodávateľsky,
- vyhodňovanie porúch, vytváranie jestvujúceho vodovodu /prístrojovou technikou .../,
- preplachy vodovodnej siete,
- kontrola funkčnosti hydrantov, kalníkov, vzdušníkov a ich označenia,
- kontrola, údržba a oprava redukčných ventilov,
- kontrola funkčnosti a pretákanie trasových uzáverov,
- realizácia prepojení existujúceho vodovodného potrubia s novo vybudovanými vetvami,
- realizácia oznámení odberateľom o odstávke vody.

Pracovníci divízie sa v roku 2016 podieľali aj na prácach súvisiacich s investičnými akciami a s dodávateľskými opravami:

Rekonštrukcie vodovodu:

- DN 500 Hlohovec 11 Hlčkovce 11 Ratkovce - Červeník / marec - júl /
- DN 600 Vrbové / marec 11 august /

Dodávateľské opravy:

- Oprava a výmena sekčných uzáverov v obciach 11 Čhtelnica, Nižná, Piešťany, Trnava, Modranka, Horné Oreňany, Dolné Oreňany, Smolenice, Logonec, Hrnčiarovce, Suchá n/Parnou, Biely Kostol, Boleráz, Dolná Krupá

Samostatne vykonávali zámožnícke práce: - výroba opravných objímok, triasových vytváracích prác, atď.

Pracovníci sa v rámci TAVOSu, a. s. zúčastňovali, resp. spolupodieľali:

v súľinnosti s Divíziou výroby vody na:

- výmena armatúr, uzáverov, ponorných čerpadiel na čerpanie a vodojemoch,
- zámočnícke práce / oprava a výmena poklopov,
- znižovanie strát na vodovodnej sieti,
- montáž technických vodomeroch do AGA vodojemov.

v súľinnosti s divíziou Servisné ľinnosti na:

- opravách porúch na prípojkách /po výmene vodomeroch/,
- vytyčovaní vodovodu pre zhotovenie nových vodovodných prípojk,
- odstávok siete,
- výkopových prácach.

v súľinnosti so strediskom Dopravy na:

- oprava porúch na vodovodných potrubíach
- náhradné zásobovanie obyvateľstva
- práce na objednávku

Prevádzkovú ľinnosť v roku 2016 zabezpečoval a realizoval nasledovný počet zamestnancov:

R 40, THP 2, Majstri 5

PREVÁDZKA KANALIZAČNÝCH SIETÍ

Základné prevádzkové údaje Divízie odvádzania odpadových vôd (ďalej DOOV) ku 31.12.2016:

Počet obcí s verejnou kanalizáciou	48
Celková dĺžka kanalizačnej siete	558235 km
Počet odčerpávacích komôr	31
Počet KPS v správe TAVOS, a. s.	216
Počet KPS pripojených na dispečing	85
Počet domových KPS	1140
Počet porúch na kanalizačnej sieti	423

Divízia odvádzania odpadových vôd spravuje kanalizačnú sieť spoločnosti TAVOS, a. s. v počte 33 pracovníkov riadených 4 majstrami a vedúcim divízie. V kompetencii divízie je zabezpečenie bezproblémového fungovania kanalizačnej siete pre aglomerácie Trnava a Piešťany.

V priamej prevádzke sa realizovali úkony potrebné pre zlepšenie fungovania siete, výmenou opotrebovaných technologických častí a inštaláciou nových prvkov, ktoré sú priamou súčasťou siete (záchytné koše, hrablicové čerpadlá). Systematicky dochádzalo k výmene poškodených kanalizačných poklopov siete dodávateľskou firmou ako i k drobným stavebným úpravám objektov stokovej siete vo vlastnej réžii.

Ku 1.9.2016 bola skončená fyzická kontrola strojov divízie, dokončením kompletnej inventarizácie Perpadiel kanalizačnej siete, s následným označením Perpadiel jedinečným znakom a plombou a zaevidovaním zistených skutočností. Naďalej sa pracuje na procesoch spojených s bezproblémovým chodom siete, hľadáním riešení v najporuchovejších lokalitách.

Zintenzívnila sa komunikácia s investormi pri budovaní nových kanalizačných sietí, kladie sa dôraz na technologické vybavenie nových KPS podľa požiadaviek prevádzky, čo do budúcnosti prinesie plynulú prevádzku siete.

Počas roka sa pristúpilo ku tvoreniu návrhu plánu cyklickej údržby kanalizačnej siete v závislosti od počtu zamestnancov prevádzky a od počtu techniky a špeciálnych kanalizačných vozidiel.

Prevádzka začala koncom roka intenzívne pracovať na návrhu systematického plánovania kanalizácie mesta Trnava.

PREVÁDZKA ĽOVIEK

Počas roka 2016 spoločnosť TAVOS, a. s. mala v prevádzke 6 ĽOV (ĽOV Zeleneň, ĽOV Piešťany, ĽOV Krakovany, ĽOV Dechtice, ĽOV Leopoldov a ĽOV Madunice), pričom na ĽOV Krakovany boli zahájené rekonštrukčné práce. Pribežná kontrola prevádzky ĽOV, ich technologického procesu ako aj kvality vôd vypúšťaných do recipientov po vyčistení bola zo strany TAVOS, a. s. vykonávaná v súlade s plánom prevádzkového monitoringu pre príslušné časové obdobie a rok 2016.

Obdobne bola sledovaná aj kvalita odpadových vôd vypúšťaných do verejnej kanalizácie od jednotlivých producentov zaradených do inžekčného monitoringu. V rámci inžekčného monitoringu bolo v priebehu roka 2016 kontrolovaných 21 producentov, z toho 13 producentov, ktorých odpadové vody sú čistené na ĽOV Zeleneň a 8 producentov, ktorých odpadové vody sú privádzané a čistené na ĽOV Piešťany a ĽOV Krakovany.

Celkové množstvo vyčistených odpadových vôd na nami prevádzkovaných ĽOV bolo 16 758 682 m³, čo je v porovnaní s predchádzajúcim rokom menšie množstvo. V tabuľke P.1 sú uvedené množstvá vyčistenej odpadovej vody vypúšťanej do recipientu z jednotlivých ĽOV.

Tabuľka P.1: Množstvo vyčistených odpadových vôd vypúšťaných do recipientu

ĽOV	Množstvo vyčistenej vody (m ³)	Recipient
Zeleneň	10 574 559	Trnávka
Piešťany	5 329 310	Dubová
Krakovany	350 141	Holečka
Dechtice	273 926	Horná Blava
Leopoldov	171 287	Váh
Madunice	59 459	Drahovský kanál
Spolu	16 758 682	

EOV Zelená



EOV Zelená bola v priebehu roka 2016 prevádzkovaná v súlade s platným rozhodnutím na užívanie stavby a schváleným prevádzkovým poriadkom. V priebehu mesiacov apríl až jún bola realizovaná stavba prepojenia dosadzovacích nádrží a EOV pracovala v obmedzenom režime jednej linky. Inak sa jednalo o dvojlinkovú prevádzku. Prietoky odpadových vôd v roku 2016 nepredstavovali významné hydraulické nebezpečenstvo pre prevádzku EOV. Krátkodobé zvýšenie prietokov počas dažňových udalostí je odhliadnuté v zmysle platných predpisov a prevádzkového poriadku. EOV Zelená je aj napriek nedostatkom schopná kvalitného čistiacieho procesu ktorému má dopomôcť aj plánovaná rekonštrukcia vstupnej čerpacej stanice, intenzifikácia odvodnenia stabilizovaného kalu a v neposlednom rade nutná rekonštrukcia nádob vyhnívacích nádrží.

EOV Piešťany



EOV Piešťany pracovala v priebehu polroka 2015 v zabehnutom režime, tak ako v predchádzajúcom roku. Na EOV sa nevyskytli žiadne výrazné problémy, ktoré by mali negatívny vplyv na vyčistené odpadové vody a na ich limitné hodnoty. Biologická linka EOV Piešťany pozostáva z dvojlinkovej zostavy anaeróbného stupňa a regenerácie kalu, nitrifikačno-denitrifikačného stupňa (predradená denitrifikácia). Dozrávanie fosforenanov je zabezpečené dávkovaním síranu železitého. V nasledujúcom roku v zmysle platnej legislatívy sa musia vykonať na tejto prevádzke opakované úradné skúšky vyhnívacích nádrží.

EOV Krakovany



EOV Krakovany bola mechanicko-biologická EOV bez odstraňovania nutrientov a s rýchlou stabilizáciou kalu. Účinnosť procesu čistenia odpadových vôd na EOV Krakovany je vzhľadom na jej vek a technologické zariadenie veľmi závislá od kvality privádzaných surových odpadových vôd. V roku 2016 sa pristúpilo ku komplexnej rekonštrukcii EOV, pričom stavebne sa rekonštrukcia dotýka prakticky všetkých objektov, pribudnú nové, niektoré zmenia svoje pôvodné poslanie. Po rekonštrukcii sa zmení jej celková skladba a spôsob čistenia OV a EOV bude schopná odstraňovať nutrienty

EOV Dechtice



EOV Dechtice je mechanicko-biologická EOV s odstraňovaním nutrientov a s aeróbnou stabilizáciou kalu. EOV počas celého sledovaného obdobia bola hydraulicky preťažovaná, t. j. dochádza k prekračovaniu privádzaného množstva balastných vôd. Po utesnení obecnej kanalizačnej siete sa stav dočasne zlepšil, ale koncom roka sa opätovne zhoršil, čo bolo spôsobené množstvom havárií na vodovodnom a kanalizačnom potrubí.

EOV Madunice



EOV Leopoldov



EOV Madunice je mechanicko-biologická EOV s aeróbnou stabilizáciou kalu s projektovanou kapacitou 2 000 EO. Na tejto EOV sú pistené výlučne komunálne vody od obyvateľstva bez podielu priemyselných odpadových vôd. V súčasnosti je v prevádzke iba jedna linka biologického stupňa, druhá slúži ako záloha do budúcnosti v prípade, keď by došlo k dobudovaniu kanalizačného systému v obci Madunice.

EOV Leopoldov je mechanicko-biologická EOV s odstraňovaním nutrientov a s aeróbnou stabilizáciou kalu. Pôvodná EOV Leopoldov bola v roku 2004 odstavená ako nefunkčná a odpadové vody z mesta Leopoldov a z obce Eerveník boli pistené na EOV NVÚ a ÚVV Leopoldov. V rokoch 2011 a 2012 započali na pôvodnej EOV rekonštrukčné práce, na začiatku roku 2015 bola spustená do skúšobnej prevádzky a v decembri roku 2016 bola spustená do trvalej prevádzky.

MANAŽMENT KVALITY

Trnavská vodárenská spoločnosť a. s., Piešťany (ďalej len spoločnosť) má vytvorený, zdokumentovaný, implementovaný a účinný systém manažérstva kvality v zmysle požiadaviek normy STN EN ISO 9001:2009 a trvalo zlepšuje jeho efektívnosť v súlade s požiadavkami tejto normy.

Vzhľadom na to, že dňa 23.12.2016 končila platnosť certifikátu systému manažérstva kvality, dňa 29.11.2016 a 30.11.2016 bol v spoločnosti realizovaný recertifikačný audit, ktorý vykonali audítori spoločnosti PQM, s. r. o., Banská Bystrica. Na základe výsledkov auditu vedúci audítor odporučil vydanie nového certifikátu číslo Q351616, ktorý je platný do 15.09.2018.

Recertifikačnému auditu predchádzalo preverenie dokumentov a správ z auditov v predchádzajúcom certifikačnom cykle. V rámci recertifikačného auditu bol zúčinený predmet certifikácie spoločnosti na nasledujúce oblasti:

- Zásobovanie obyvateľstva, priemyslu, poľnohospodárstva a ďalších spotrebiteľov pitnou a úžitkovou vodou z verejných vodovodov v danej územnej pôsobnosti.
- Odvádzanie a pistenie odpadových vôd (EOV) vypúšťaných do verejnej kanalizácie v danej územnej pôsobnosti.
- Prevádzkovanie, údržba, oprava a ochrana vodných zdrojov, verejných vodovodov, verejnej kanalizácie a pístiarní odpadových vôd.
- Riadenie investícií pri realizácii výstavby verejných vodovodov, kanalizácií a EOV.
- Realizáciu montážnych a servisných služieb v odbore vodovodov a kanalizácií.



ZÁKLADNÉ EKONOMICKÉ UKAZOVATELE

Hospodárenie spoločnosti sa v prvom rade odvíja od **trhbotvornej pinnosti**, z **hľadiska** ktorej je **dôležitý** Výnos URSO a následné schválenie **výšky** cien vodného a **stočného** na príslušný kalendárny rok Rozhodnutím Úradu pre reguláciu sieťových odvetví. Pre rok 2016 nebol predložený zo strany TAVOSu **žiadny** cenový návrh a preto boli ceny za vodné a **stočné** totožné s cenami v roku 2015. V absolútnej **plastke** tak predstavovali ceny bez DPH nasledovnú **výšku**:

- cena za výrobu a dodávku pitnej vody verejným vodovodom 0,7286 EUR/m³
- cena za distribúciu pitnej vody verejným vodovodom 0,5980 EUR/m³
- cena za odvedenie a **čistenie** odpadovej vody verejnou kanalizáciou 1,0758 EUR/m³

Skutočný výsledok hospodárenia predstavoval zisk pred zdanením v hodnote 33 tis. EUR. **Čistý** výsledok hospodárenia (po zdanení, vrátane splatnej a odloženéj dane) **činil** zisk vo výške 76 tis. EUR.

Trnavská vodárenská spoločnosť v oblasti úverovej politiky v roku 2016 pokračovala v splácaní úverovej zmluvy s Tatra bankou, a. s.. Základné parametre úverovej zmluvy sú nasledovné:

Výška Úveru: 20.000.000,- EUR

z toho:

časť Úveru vo výške 8.123.000,- EUR (Náleží len **časť** Úveru Aó)

časť Úveru vo výške 2.218.992,- EUR (Náleží len **časť** Úveru Bó)

časť Úveru vo výške 9.658.008,- EUR (Náleží len **časť** Úveru Có)

Účel Poskytnutia Časti Úveru A: splatenie Záväzkov voči Veriteľovi (prefinancovanie zostatku z 3 úverových zmlúv s Prima bankou, a. s.)

Účel Poskytnutia Časti Úveru B: financovanie Projektu (financovanie plánu obnovy a **časť** akcií z investičného plánu 2015)

Účel Poskytnutia Ľasti Úveru C: splatenie Závazkov voči Banke (dofinancovanie zostatku úverovej zmluvy s Tatra bankou, a. s.)

Úroková sadzba: 3 mesačný EURIBOR + 1,40% p. a.

Splatosť úrokov: pravidelne mesačne, vždy k poslednému Bankovému dňu mesiaca

Výška úrokov: 333.500,- EUR

K 31.12.2016 bol stav úverového zostatku vo výške 17 332 000,- EUR. V roku 2016 vodárenská spoločnosť vyplatila na bankových úrokoch 258 tis. EUR.

Účtovná závierka vo výkaze Súvaha uvádza, že majetok spoločnosti v roku 2016 predstavuje hodnotu 126 174 tis. EUR. Najväčší podiel na celkovom majetku tvorí dlhodobý hmotný majetok vo výške 85,19 %, ktorý klesol oproti roku 2015 o 1 429 tis. EUR. Daný pokles zmierňoval nárast peňažných prostriedkov na finančných účtoch spoločnosti. Pokles dlhodobého hmotného majetku v roku 2016 oproti r. 2015 bol spôsobený nižšou investičnou aktivitou, t. j. celková obstarávacía cena novozaradeného majetku v roku 2016 nedosahovala objem sumy ročných majetkových odpisov. Nižšia aktivita súvisela s naprojektovanou časovou realizáciou investičných akcií.

Pohľadávky po splatnosti k 31.12.2016 voči nemocniciam vo výške 597 307 EUR, ktorých dlh vzrástol na sumu 650 664 EUR, tvoria 52,39 % z celkových pohľadávok po lehote splatnosti za vodné a stočné.

Základné imanie zapísané v obchodnom registri spoločnosti k 31. 12. 2016 je vo výške 51 883 604 EUR. Menovitá hodnota jednej akcie je stanovená na sumu 33,19 EUR. Spoločnosť vykázala stav vlastného imania vo výške 68 117 270 EUR, na jednu akciu tak pripadlo 43,57 EUR.

Prehľad vybraných ukazovateľov

Názov ukazovateľa	2016	2015	Spôsob výpočtu
Stupeň samofinancovania	53,99%	53,72%	vlastný kapitál / celkový kapitál
Finančná stabilita	58,14%	57,22%	(vlastné imanie + dlhodobé záväzky) / celková majetok
Čistý pracovný kapitál	13 490 929,17	13 814 641,00	obecný majetok - (krátk. záväzky + krátk. bank. úvery + krátk. finan. výpomoci)
Priemerná doba inkasa pohľadávok v dňoch	109,66	111,18	pohľadávky / priemerná denná tržba * 365
Priemerná doba úhrady záväzkov v dňoch	103,61	77,08	záväzky / priemerná denná tržba * 365
Rentabilita vlastného kapitálu po zdanení	0,11%	0,44%	výsledok hospodárenia po zdanení / vlastný kapitál

Po 31.12.2016 nenastali žiadne udalosti osobitného významu, ktoré by mali významný vplyv na údaje uvedené vo výročnej správe.

Predstavenstvo
Trnavskej vodárenskej spoločnosti, a. s.

II. Správa nezávislého audítora vrátane účtovnej závierky za rok 2016



Správa nezávislého audítora

k účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2016
spoločnosti

Trnavská vodárenská spoločnosť, a.s.

Priemyselná 10, 921 79 Piešťany
IČO: 36252484

Správa nezávislého audítora

akcionárom spoločnosti Trnavská vodárenská spoločnosť, a.s. :

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Trnavská vodárenská spoločnosť, a.s. so sídlom Priemyselná 10, 9121 79 Piešťany („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 zachováваме 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 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 navrhnuť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

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.

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

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

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

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

Bratislava, 19.04.2017

E.R. Audit, spol. s r.o.
Gagarinova 7/b, 821 03 Bratislava
Obchodný register Okresného súdu
Bratislava I, oddiel: Sro, vložka č.: 11217/B
Licencia SKAU č. 114


Ing. Beata Rusová
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 499

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1.1 2.2 0 1 6

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšu 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 2 0 2 0 1 7 2 2 6 4 IČO 3 6 2 5 2 4 8 4 SK NACE 3 6.0 0.1	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá X veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie 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

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

T r n a 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

P R I E M Y S E L N Á

Číslo

1 0

PSČ

Obec

9 2 1 7 9 P I E Š Ť A N Y

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

1 0.0 3.2 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:

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	2	3	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	2 1 3 3 5 0 8 5 3	1 2 6 1 7 4 2 7 2		
			8 7 1 7 6 5 8 1		1 2 6 7 4 1 7 0 2	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1 9 4 3 6 3 3 2 2	1 0 7 4 8 4 4 5 8		
			8 6 8 7 8 8 6 4		1 0 8 9 1 3 7 4 9	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	1 4 1 9 7 9 5	1 0 9 4 9 4		
			1 3 1 0 3 0 1		1 1 1 7 0 4	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	1 4 0 4 6 2 9	9 8 5 3 8		
			1 3 0 6 0 9 1		9 9 4 6 4	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06	1 5 1 6 6	1 0 9 5 6		
			4 2 1 0		1 2 2 4 0	
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 9 2 9 4 3 5 2 7	1 0 7 3 7 4 9 6 4		
			8 5 5 6 8 5 6 3		1 0 8 8 0 2 0 4 5	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	3 1 4 0 3 2 7	3 1 4 0 3 2 7		
					3 1 4 0 3 2 7	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	1 6 0 0 8 1 1 6 5	9 4 4 9 0 3 7 1		
			6 5 5 9 0 7 9 4		9 7 4 1 4 4 4 9	
3.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	2 5 8 8 3 5 1 0	5 9 0 5 7 4 1		
			1 9 9 7 7 7 6 9		6 6 2 2 2 4 9	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Brutto - časť 1 Netto	
				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 8 3 8 5 2 5	3 8 3 8 5 2 5	1 6 0 0 7 6 5
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			2 4 2 5 5
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 preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 8 9 4 5 8 6 9	1 8 6 4 8 1 5 2	
			2 9 7 7 1 7		1 7 7 4 5 4 9 3
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	2 9 9 2 5 5	2 9 9 2 5 5	
					2 0 7 2 5 2
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	2 9 5 4 7 7	2 9 5 4 7 7	
					2 0 7 2 5 2
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 preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	3 7 7 8	3 7 7 8	
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	1 2 0 7 1 5 9	1 2 0 7 1 5 9	
					1 0 9 5 7 3 9
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			
					0



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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57		4 4 8 1 4 8 1	4 1 8 3 7 6 4	
				2 9 7 7 1 7		4 4 9 1 8 5 0
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				7 9 7
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65		5 5 1 2 1	5 5 1 2 1	
						6 7 0 8 1
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 2 8 9 0 5 6 4	1 2 8 9 0 5 6 4	1 1 8 6 8 2 8 6
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	4 1 5 8 1	4 1 5 8 1	3 2 5 9 4
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 2 8 4 8 9 8 3	1 2 8 4 8 9 8 3	1 1 8 3 5 6 9 2
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	4 1 6 6 2	4 1 6 6 2	8 2 4 6 0
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	1 5 6 9	1 5 6 9	
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	3 4 8 9 9	3 4 8 9 9	4 4 8 9 3
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	5 1 9 4	5 1 9 4	3 7 5 6 7

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	1 2 6 1 7 4 2 7 2	1 2 6 7 4 1 7 0 2
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	6 8 1 1 7 2 7 0	6 8 0 9 0 8 4 0
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	5 1 8 8 3 6 0 4	5 1 8 8 3 6 0 4
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	5 1 8 8 3 6 0 4	5 1 8 8 3 6 0 4
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85	8 2 1 5 2 2 8	8 2 1 5 2 2 8
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	3 9 0 1 7 4 1	3 8 7 1 8 2 5
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	3 9 0 1 7 4 1	3 8 7 1 8 2 5
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	4 0 4 0 2 6 7	3 8 2 1 0 2 3
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	4 0 4 0 2 6 7	3 8 2 1 0 2 3
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 účasí (+/- 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		
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
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	7 6 4 3 0	2 9 9 1 6 0
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	2 7 5 8 8 6 0 7	2 6 5 3 4 5 2 7
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	5 2 5 6 3 2 1	4 4 3 2 6 0 1
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	7 6 6 6 7	
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	7 6 6 6 7	
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 6 7 2 0 6	1 2 0 8 5
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	4 9 6 3 2	2 2 4 6 5
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	4 4 6 2 8 1 6	4 3 9 8 0 5 1



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



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 8 1 6 8 6 6 7	1 8 6 1 5 0 8 9
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 9 9 3 8 7 4 5	2 0 3 4 1 3 8 8
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	7 1 4 4 3 5 5	7 1 3 6 3 8 1
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 1 0 2 4 3 1 2	1 1 4 7 8 7 0 8
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	3 3 3 7 2	3 1 7 2 9
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	5 2 0 1	5 5 4 2
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 7 3 1 5 0 5	1 6 8 9 0 2 8
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 9 6 3 0 9 1 3	1 9 6 9 9 5 0 9
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	3 7 3 6 3 1 6	3 5 8 9 0 0 5
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	2 6 7 6 5 4 3	2 4 7 1 7 8 5
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	5 8 0 3 2 3 3	5 5 5 2 3 7 0
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	3 6 5 0 1 7 6	3 6 4 0 0 5 6
2.	Odmeny členom orgánov spoločností a družstva (523)	17	5 9 0 5 4	7 9 3 1 5
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 4 4 4 7 3 3	1 3 5 1 1 5 2
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	6 4 9 2 7 0	4 8 1 8 4 7
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 7 5 5 4 2	1 9 7 3 9 1
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	7 0 2 1 7 1 5	7 6 3 2 7 7 6
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	7 0 2 1 7 1 5	7 2 4 4 4 5 3
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		3 8 8 3 2 3
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	4 1 9 4 2	2 0 4 5
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	1 5 5 7 9	1 8 6 4 9
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 6 0 0 4 3	2 3 5 4 8 8
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	3 0 7 8 3 2	6 4 1 8 7 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	1 1 7 8 9 1 8 0	1 2 5 8 6 0 2 8
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2 3 5 5	5 2 8 1
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	2 3 5 2	5 2 8 1
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	2 3 5 2	5 2 8 1
XII.	Kurzové zisky (663)	42	3	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	2 7 7 0 8 5	2 8 6 1 2 3
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	2 5 8 3 7 9	2 5 9 5 4 9
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	2 5 8 3 7 9	2 5 9 5 4 9
O.	Kurzové straty (563)	52	1 5 4	4 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 8 5 5 2	2 6 5 2 7



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 7 4 7 3 0	- 2 8 0 8 4 2
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	3 3 1 0 2	3 6 1 0 3 7
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	- 4 3 3 2 8	6 1 8 7 7
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	3 3 2 7	3 6 8 7
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 4 6 6 5 5	5 8 1 9 0
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	7 6 4 3 0	2 9 9 1 6 0

Poznámky účtovnej závierky k 31. decembru 2016

Čl. I
Všeobecné informácie

a) Základné informácie o účtovnej jednotke (Tabuľka č. 1):

Tabuľka č. 1

Obchodné meno:	Trnavská vodárenská spoločnosť, a.s.
Sídlo:	PRIEMYSELNÁ 10, 921 79 PIEŠŤANY
Dátum založenia:	02.10.2002
Dátum vzniku:	07.01.2003

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky - najmä:

- zásobovať obyvateľstvo a ďalších spotrebiteľov pitnou vodou
- odvádzať a čistiť vody vypúšťané do verejnej kanalizácie
- prevádzkovať, udržiavať, opravovať a ochraňovať vodné zdroje, verejné vodovody, kanalizácie a ČOV, ku ktorým má podnik právo hospodárenia
- poskytovanie ubytovania – turistické ubytovne a chaty,
- obstarávateľské služby spojené so správou bytov

c) Informácie o počte zamestnancov (Tabuľka č. 2):

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	308	319
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	317	312
počet vedúcich zamestnancov	8	15

d) Údaj, či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky; uvádzajú sa aj iné významné údaje týkajúce sa tohto ručenia:

- účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

- účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2015 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.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

- riadne Valné zhromaždenie dňa 28.6.2016

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

a) Mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a mená a priezviská alebo obchodné mená a názvy iných orgánov účtovnej jednotky:

Predstavenstvo:

Ing. Radovan Foltinský – predseda predstavenstva od: 21.11.2016

Ing. Vladimír Púčik – podpredseda predstavenstva od: 17.06.2016

Pavol Nižnanský – člen predstavenstva od: 21.11.2016

Bc. Karol Zachar – člen predstavenstva od: 03.07.2015

Mgr. Július Zemko – člen predstavenstva od: 25.05.2016

Ivan Šiška – člen predstavenstva od: 25.05.2016

Dozorná rada:

JUDr. Peter Bročka – podpredseda dozornej rady

Pavol Johanes – člen dozornej rady

Rudolf Baroš – člen dozornej rady

Mgr. Maroš Sagan, PhD. – člen dozornej rady

JUDr. Gabriela Nagyová – člen dozornej rady

Ing. Miroslava Horváthová – člen dozornej rady

Juraj Kabát – člen dozornej rady

Šebestian Lančarič – člen dozornej rady

Mgr. Gilber Liška – člen dozornej rady

C. Ak je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku poznámky obsahujú aj tieto informácie:

a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

- bez náplne.

b) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou: **- bez náplne.**

c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky: **- bez náplne.**

d) Údaj, či je materská účtovná jednotka oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona, pričom sa uvádza:

1. Pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky: **- bez náplne**

2. Pri oslobodení podľa § 22 ods. 12 zákona obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek: **- bez náplne.**

Čl. II. Informácie o prijatých postupoch

A. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:

a) Splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

- účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti účtovnej jednotky.

b) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

1. Dlhodobý nehmotný 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.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok nadobudnutý vkladom do imania spoločnosti bol ocenený reálnou hodnotou podľa § 27 ods. 2 b/ zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z.

Dlhodobý majetok nadobudnutý darovaním sa pre účely účtovníctva oceňuje reálnou hodnotou (do 31.12.2015 reprodukčnou obstarávacou cenou).

Dlhodobý majetok obstarávaný vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi.

2. Zásoby :

Spoločnosť obstaráva predovšetkým materiálové zásoby. Pri obstaraní materiálu sa oceňuje materiál pri prijíme materiálu (prijemka na sklad) – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa náklady súvisiace s obstaraním, napríklad prepravné náklady, dovoznú prírážku, clo, balné, upevnenie a iné.

Pri výdaji materiálu rovnakého druhu zo skladu spoločnosť používa metódu váženého aritmetického priemeru.

O zásobách účtuje účtovná jednotka „A“ spôsobom. Podrobný spôsob účtovania zásob je uvedený vo vnútro – organizačnom predpise spoločnosti.

Spoločnosť nemá vecnú náplň pre zásoby vlastnej výroby ani zákazkovú výrobu.

3. Pohľadávky:

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky (tvorba opravných položiek).

Opravná položka je tvorená pri uznaní za rizikovú v 100% výške jej menovitej hodnoty bez príslušenstva (najmä ak je pohľadávka žalovaná na súde).

Spoločnosť má vytvorený interný kontrolný systém na zamedzenie vzniku nedobytných pohľadávok. Každý mesiac zasadá pohľadávková komisia v zložení - právnik, riaditeľ ekonomiky, financií a obchodu, vedúci prev. závodu a pracovníčky poverené sledovaním pohľadávok, ktorá preveruje podľa zostavy saldokonta stav pohľadávok a dáva návrhy na:

- pozastavenie prívodu vody až do zaplattenia pohľadávky
- súdne vymáhanie pohľadávky
- dohodnutie splátkového kalendára

Ak je pohľadávka uznaná za rizikovú, právne oddelenie ju postúpi učtárni na tvorbu opravnej položky. Od roku 2014 sa opravné položky tvoria aj z pohľadávok po splatnosti viac ako 360 dní a hodnota takejto opravnej položky musí byť vyššia ako 100,-EUR, (od roku 2016 vo výške 10 EUR). Opravné položky sa teda tvoria i rušia priebežne počas roka, tak isto sa aj počas roka uskutočňuje odpis pohľadávok.

V prípade definitívnej nevymožiteľnosti (ukončenie konkurzu pre nepostačujúci majetok, zrušenie exekúcie, prehratý súdny spor, upustenie od vymáhania) sa pristupuje k odpisu pohľadávky na analytický účet 546A –

daňový alebo nedaňový odpis alebo ak bola k pohľadávke vytvorená opravná položka, tak sa pohľadávka vyradí z účtovníctva len súvahovo, bez vplyvu na bežný výsledok hospodárenia - voči účtu 391 – Opravné položky k pohľadávkam

4. Krátkodobý finančný majetok:

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Výdaj peň. prostriedkov v hotovosti v cudzej mene sa uskutočňuje metódou FIFO.

Stav cenín (najmä stravenky) je evidovaný na účte 213; vydané stravenky sú ešte operatívne vedené na na podsúvahových účtoch.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na domácu menu (EUR) referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu, v účtovnej závierke kurzom platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok.

5. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

6. Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:

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.

7. Rezervy

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

8. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:

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

Na účte čas. rozlíšenia výdavkov budúcich období je najvýznamnejšia položka zúčtovaná suma vo výške storno faktúr vystavených v roku 2016 a časovo súvisiacich s účtovným obdobím 2016.

Výnosy budúcich období – strana pasív na účte 384 sa viaže k majetku spoločnosti - k časti obstaranej z dotácií zo štátneho rozpočtu a eurofondov.

Po zaradení majetku sa tieto výnosy budúcich období rozpúšťajú ročne - pomerne s rovnomernými účtovnými odpismi, v pomere v akom bol obstaraný z dotácií.

9. Deriváty:

Bez náplne

10. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:

Bez náplne

11. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:

Bez náplne

12. Majetok obstaraný v privatizácii:

Spoločnosť vznikla transformáciou majetku pri rozdelení bývalého štátneho podniku Západoslovenské vodárne a kanalizácie, k 1.1.2003.

13. Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:

Odložené dane

Odložené dane účtované spoločnosťou sa vzťahujú na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a jeho daňovou základňou. Spoločnosť vykazuje v súvahe osobitne odložený daňový záväzok a osobitne odloženú daňovú pohľadávku.

Odložený daňový záväzok vznikol z dôvodu dočasného rozdielu medzi vyššou účtovnou zostatkovou cenou dlhodobého majetku a nižšou daňovou zostatkovou cenou tohto majetku.

Odložená daňová pohľadávka vznikla z dôvodu rozdielného účtovného a daňového dopadu dotácie podľa § 17/3/f zákona o daniach z príjmov, z dočasného rozdielu medzi vytvorenou vyššou hodnotou daňovo neuznaných rezerv a opravných položiek k pohľadávkam ako je daňovo uznaná hodnota. Spoločnosť vykazuje odloženú daňovú pohľadávku len vtedy, ak je pravdepodobné, že dosiahne dostatočný základ dane z príjmov v období, v ktorom sú odpočítateľné dočasné rozdiely kryté, alebo v ktorých môže byť daňová strata umorená.

Pri výpočte odložených daní sa k 31.12.2016 použila sadzba dane z príjmov platná od 1.1.2017 vo výške 21%. Splatná daň aj odložená daň je ocenená v menovitej hodnote.

d) Tvorba odpisového plánu :

Odpisový plán, odpisové metódy

Účtovné odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania.

Účtovné odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je majetok uvedený do používania. Pozemky sa neodpisujú. Ročné účtovné odpisy majetku sú stanovené v odpisovom pláne spoločnosti, ktorý bol zostavený odbornými pracovníkmi spoločnosti.

Účtovné odpisové sadzby stanovené odpisovým plánom sa vo väčšine prípadov pri jednotlivých druhoch majetku, ku ktorým je priradená klasifikácia produkcie podľa vyhlášky Štatistického úradu - nerovnajú daňovým. Metóda odpisovania je rovnomerná.

Predpokladaná doba používania a odpisová sadzba sú stanovené v odpisovom pláne spoločnosti nasledovne:

Názov	doba používania	odpisová sadzba
- Softvér	4 roky	25
- Oceniteľné práva	12 rokov	8,33
- Budovy a stavby	15 - 50 rokov	6,67 - 2
- Stroje a zariadenia	4 - 12 rokov	25 - 8,33

Drobný hmotný majetok ktorého ocenenie je nižšie ako 1 700 EUR sa od 1.3. 2009 (v súlade so zákonom o č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení noviel) účtuje na ťarchu zásob s výnimkou majetku obstaraného v rámci financovania z Eurofondov a majetku získaného vkladom do základného imania spoločnosti. (Uvedené vo vnútropodnikovej Smernici pre systém spracovania účtovníctva.)

Drobný nehmotný majetok ktorého ocenenie je nižšie ako 2 400 EUR (v súlade so zákonom č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení noviel) je počnúc dňom 1.3. 2009 zúčtovaný priamo do nákladov spoločnosti. Pri hmotnom a nehmotnom majetku zaradenom do 1.3.2009, ktorý nespĺňa kritériá výšky ocenenia podľa toho zákona sa postupuje v súlade so zákonom č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov prechodným ustanovením uvedeným v § 52/g/6 – pokračuje sa v začatom odpisovaní.

e) Informácie o dotáciách poskytnutých na obstaranie majetku:

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

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.

Spoločnosti boli do konca roku 2016 poskytnuté dotácie zo štátneho rozpočtu, ISPA a fondov EU na obstaranie dlhodobého majetku – nehnuteľného a hnuťelného majetku – ČOV, kanaliz. a vodovodných sietí v celkovej výške vo výške 43 732 243 EUR.

K 31.12. 2016 je ocenenie tohto majetku vo výške obstarávacej ceny v čiastke 43 732 243 EUR a v účtovnej zostatkovej cene 29 893 327 EUR.

f) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období:

V účtovnom období spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb, ktoré by boli v účtovníctve z minulých účtovných období.

Čl. III**Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy****A. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:**

a) Dlhodobý nehmotný majetok za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (Tabuľka č. 3,4):

Tabuľka č. 3

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 345 608	15 166					1 360 774
Prírastky		59 021						59 021
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 404 629	15 166	0	0	0	0	1 419 795
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 246 144	2 926					1 249 070
Prírastky		59 947	1 284					61 231
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 306 091	4 210	0	0	0	0	1 310 301
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	99 464	12 240	0	0	0	0	111 704
Stav na konci účtovného obdobia	0	98 538	10 956	0	0	0	0	109 494

Tabuľka č. 4

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľ- né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 318 730	15 166					1 333 896
Prírastky		26 878						26 878
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 345 608	15 166	0	0	0	0	1 360 774
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 174 607	1 642					1 176 249
Prírastky		71 537	1 284					72 821
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 246 144	2 926	0	0	0	0	1 249 070
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	144 123	13 524	0	0	0	0	157 647
Stav na konci účtovného obdobia	0	99 464	12 240	0	0	0	0	111 704

a) Dlhodobý **hmotný majetok** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (Tabuľka č. 5,6):

Tabuľka č. 5

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	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 140 327	157 728 111	25 192 075	0	0	0	1 989 088	24 255	188 073 856
Prírastky		1 782 729	923 070				2 876 702		5 582 501
Úbytky		68 617	231 635				388 323	24 255	712 830
Presuny		638 942	0				-638 942		0
Stav na konci účtovného obdobia	3 140 327	160 081 165	25 883 510	0	0	0	3 838 525	0	192 943 527
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		60 313 662	18 569 826	0	0	0			78 883 488
Prírastky		5 317 903	1 614 735						6 932 638
Úbytky		40 771	206 792						247 563
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia		65 590 794	19 977 769	0	0	0			85 568 563
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							388 323		388 323
Prírastky									0
Úbytky							388 323		388 323
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 140 327	97 414 449	6 622 249	0	0	0	1 600 765	24 255	108 802 045
Stav na konci účtovného obdobia	3 140 327	94 490 371	5 905 741	0	0	0	3 838 525	0	107 374 964

Tabuľka č. 6

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	3 140 327	156 106 974	24 797 972	0	0	0	1 977 718	0	186 022 991
Prírastky		682 346	586 015				1 005 525	24 255	2 298 141
Úbytky		5 273	191 912				50 091		247 276
Presuny		944 064					-944 064		0
Stav na konci účtovného obdobia	3 140 327	157 728 111	25 192 075	0	0	0	1 989 088	24 255	188 073 856
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		54 807 713	16 986 738	0	0	0			71 794 451
Prírastky		5 509 177	1 752 746						7 261 923
Úbytky		3 228	169 658						172 886
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia		60 313 662	18 569 826	0	0	0			78 883 488
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky							388 323		388 323
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	388 323	0	388 323
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 140 327	101 299 261	7 811 234	0	0	0	1 977 718	0	114 228 540
Stav na konci účtovného obdobia	3 140 327	97 414 449	6 622 249	0	0	0	1 600 765	24 255	108 802 045

b) Spôsob a výška **poistenia** dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku: dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd /pre ostatné riziká okrem povodne/ a pre poistenie strojov a zariadení na čiastku 103 mil. EUR. Výška poistného je vo výške 95 tis. EUR za rok.

- c) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo : **- bez náplne**
- d) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke: **- bez náplne**
- e) Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva: **- bez náplne**
- f) Majetok, ktorým je goodwill a o spôsobe výpočtu jeho hodnoty: **- bez náplne**
- g) Údaje, ktoré sa účtujú na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku: **- bez náplne**
- h) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie a to v členení na: **- bez náplne**
- i), j), k), l), m), n): Informácie o dlhodobom finančnom majetku: **- bez náplne**
- o) Informácie o opravných položkách k zásobám: **- bez náplne**
- p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo: **- bez náplne**
- q) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj: **- bez náplne**
- r) Tvorba, zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania (Tabuľka č. 7):

Tabuľka č. 7

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	282 138	24 676	8 003	1 094	297 717
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	282 138	24 676	8 003	1 094	297 717

s) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti (Tabuľka č. 8, 9):

Tabuľka č. 8

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Odložená daň. pohľadávka	1 207 159		1 207 159
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 207 159	0	1 207 159
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 156 924	1 336 846	4 493 770
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	55 121		55 121
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 212 045	1 336 846	4 548 891

Tabuľka č. 9

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 336 846	1 456 443
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 212 045	3 399 911
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 548 891	4 856 354
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	1 207 159	1 095 739
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 207 159	1 095 739

t) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia: - bez náplne

u) Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať : bližšie informácie sú uvedené v čl. III. bod B. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy, písmeno i):

v) Odložená daňová pohľadávka a záväzok, pričom sa uvedie opis jej vzniku (Tabuľka č. 10):

Tabuľka č. 10

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	20 922 904	19 521 936
odpočítateľné	-328 603	-469 206
zdaniteľné	21 251 507	19 991 142
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-5 419 774	-4 511 424
odpočítateľné	-5 419 774	-4 511 424
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	22%
Odložená daňová pohľadávka	1 207 159	1 095 739
Uplatnená daňová pohľadávka	111 420	271 480
Zaúčtovaná ako náklad (zníženie)	111 420	271 480
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	4 462 816	4 398 051
Zmena odloženého daňového záväzku	64 765	329 670
Zaúčtovaná ako náklad	64 765	329 670
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Komentár:

Odložená daňová pohľadávka v sume 1 207 159 EUR je z titulu dočasných rozdielov

- medzi účtovným a daňovým vplyvom dotácie podľa §17/3/f zákona o dani z príjmov vo výške 915 611 EUR
- medzi vyššou účtovnou hodnotou záväzkov a nižšou daňovou základňou z titulu vytvorených daňovo neuznaných rezerv a ostatných dočasných daňovo neuznaných záväzkov vo výške 224 222 EUR
- medzi nižšou účtovnou hodnotou pohľadávok a hodnotou vyššou daňovou základňou z titulu vytvorených daňovo neuznaných opravných položiek k pohľadávkam a dlhodobému majetku v obstarávaní vo výške 67 326 EUR

Odložený daňový záväzok v sume 4 462 816 EUR je z titulu dočasného rozdielu medzi vyššou účtovnou zostatkovou cenou dlhodobého majetku a nižšou daňovou základňou (daňovou zostatkovou cenou dlhodobého majetku).

Spoločnosť nevykázala odloženú daňovú pohľadávkou k daňovým stratám, ktoré by mohla umorovať v budúcich obdobiach a k daňovým licenciám, ktoré by si mohla započítať v budúcich obdobiach nakoľko vedenie spoločnosti nepredpokladá, že by spoločnosť dosiahla také daňové základy, voči ktorým by bolo možné túto pohľadávkou uplatniť. Celková výška nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky k 31.12.2016 je 242 994 EUR.

Vplyv zmeny sadzby dane na odloženú daň z príjmov, výška zaúčtovanej odloženej dane voči vlastnému imaniu ako i výška nevytvorenej odloženej daňovej pohľadávky na daňové straty vykázané v minulých obdobiach je uvedený v Tabuľke č. 11.

Tabuľka č. 11

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	-30 328	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad (-) alebo výnos (+) vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	212 515	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		73 418
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	519 485	185 765
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku (Tabuľka č. 12)

Tabuľka č. 12

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	41 581	32 594
Bežné účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky	12 848 987	11 835 696
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	-4	-4
Spolu	12 890 564	11 868 286

Účtovná jednotka nemá krátkodobý finančný majetok (cenné papiere) v účtovej skupine 25.

x), y), za): Informácie o krátkodobom finančnom majetku: - bez náplne

zb)Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období (Tabuľka č.13):

Tabuľka č. 13

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 569	
Vopred platené povinné zmluv. poistenie	1 569	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	34 899	44 893
Predpl.za liter. a telef. pripojenie , poistné/381*/	34 899	44 893
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	5 194	37 567
Očakávané platby za zvýšené znečistenie vôd a iné príjmy		37 567
Opravné faktúry (tarchopisy za vodné a stočné 2016) a iné príjmy	5 194	

zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa: **-bez náplne**

B. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy:

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to: 68 117 270 EUR (v r. 2015: 68 090 840 EUR)

1 – 6 : Základné imanie je 51 883 603,70 EUR (hodnota upísaného aj splateného Základného imania). Základné imanie je rozdelené na 1 563 230 akcií, všetky v menovitej hodnote 33,19 EUR za kus.

Akcie sú voľne obchodovateľné, neprevádzajú sa ani zmenou registrácie majiteľa cenného papiera, vedú sa v zákonom stanovenej evidencii podľa zákona o cenných papieroch. Akcie spoločnosti sú prevoditeľné na inú osobu , než akcionára spoločnosti, iba so súhlasom spoločnosti. Účtovná jednotka nevlastní vlastné akcie.

2. Rozdelenie účtovného výsledku hospodárenia vykazaného v predchádzajúcom účtovnom období (Tabuľka č. 14):

Tabuľka č. 14

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	299 160
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do zákonného rezervného fondu	29 916
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	219 244
Prídel do sociálneho fondu	50 000
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	299 160

b1) Jednotlivé **druhy rezerv** za účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas účtovného obdobia a ich stav na konci účtovného obdobia (Tabuľka č. 15,16):

b2) Predpokladaný **rok použitia** rezerv vykázaných na konci bežného účtovného obdobia:

- **krátkodobé** - rok 2017

- **dlhodobé** - neurčito

Tabuľka č. 15

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:	638 268	348 274	71 441	0	915 101
- rezerva na zmenky 4591*	80 000				80 000
- odchodné (dôchod.) 4592*	558 268	348 274	71 441		835 101
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	200 806	271 978	198 571	2 235	271 978
- rezerva na nevyč.dovolenku	100 872	105 628	100 751	121	105 628
- rez.na poistné k nevyč.dovol.	35 146	36 375	34 931	215	36 375
- rezerva na nevypl.odm. vedeniu	43 326	37 689	43 326		37 689
- rez.na poistné k nevypl.odm. vedeniu	6 812	13 266	6 812		13 266
- rezerva na služby	12 650	77 020	12 650		77 020
- rezerva na nevypl.náj.poz	2 000	2 000	101	1 899	2 000

Tabuľka č. 16

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	586 057	157 556	105 345	0	638 268
- rezerva na zmenky	80 000				80 000
- rezerva na odchodné (dôch.)	506 057	157 556	105 345		558 268
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	146 366	200 806	146 366	0	200 806
- rezerva na nevyč.dovolenku	98 727	100 872	98 727		100 872
- rez.na poistné k nevyč.dovol.	34 189	35 147	34 190		35 146
- rezerva na nevypl.odm. vedeniu		43 326			43 326
- rez.na poistné k nevypl.odm. vedeniu		6 812			6 812
- rezerva na služby	12 650	12 650	12 650		12 650
- rezerva na nevypl.náj.poz	800	2 000	800		2 000

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená ako rezerva dlhodobá a nie je možné presne určiť jej použitie.

V zmysle kolektívnej zmluvy je garantované odchodné pri prvom odchode do dôchodku vo výške 4 - 6 priemerných mesačných platov. Výška odchodného sa určuje podľa dĺžky odpracovaných rokov v spoločnosti.

K 31.12.2016 sa program vzťahoval na 314 zamestnancov spoločnosti, k tomuto dátumu nebol tento program krytý finančnými zdrojmi, teda bez osobitne určených aktív slúžiacich na krytie záväzkov, ktoré z neho vyplývajú.

Spoločnosť odhadla, že súčasná hodnota nekrytých záväzkov, súvisiacich s pôžitkami po skončení pracovného pomeru - odchodného, predstavuje približne 835 101 EUR spolu s odvodmi na poistné. Odhad nebol pripravený poisťovním matematikom a preto sa skutočná hodnota záväzku môže líšiť od tohto odhadu. Pri výpočte súčasnej hodnoty bola použitá diskontná sadzba 1,01 %, výška nárastu miest v zmysle kolektívnej zmluvy 3 % a fluktuácie 8,71 %.

K 31.12.2016 vytvorila naša spoločnosť TAVOS, a.s. rezervu na súdne spory o zaplatenie 61 tis. EUR z titulu dodávateľských faktúr za poskytnuté poradenské služby, ktoré boli vrátené dodávateľom ako neoprávnene vystavené. Dodávatelia požadujú uhradiť predmetné faktúry.

Vedenie spoločnosti faktúry neuznáva a nebude dobrovoľne realizovať žiadne úhrady súvisiace s predmetnými faktúrami.

c, d) Výška záväzkov po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti:

Tabuľka č. 17

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	5 256 321	4 432 601
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	4 529 467	4 398 051
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	726 854	34 550
Krátkodobé záväzky spolu	3 813 207	2 596 852
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane v lehote splatnosti	3 770 056	2 571 356
Záväzky po lehote splatnosti	43 151	25 496

e) Hodnota záväzku zabezpečeného záložným právom: - **bez náplne**

f) Informácie o dani z príjmov

Informácia o prevode od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedená v Tabuľke č. 18

Tabuľka č. 18

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	33 102	x	x	361 037	x	x
teoretická daň	x	7 282	22.%	x	79 428	22.%
Daňovo neuznané náklady	1 133 152	249 293	753,11%	1 497 080	329 358	91,23%
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 555 173	-342 138	-1033,59%	-1 524 397	-335 367	-92,89%
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty		0	0,00%	-333 720	-73 418	-20,34%
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	-388 919	0	0,00%	0	0	0,00%
Splatná daň z príjmov	x	3 327	10,05%	x	3 687	1,02%
Odložená daň z príjmov	x	-46 655	-140,94%	x	58 190	16,12%
Celková daň z príjmov	x	-43 328	-130,89%	x	61 877	17,14%

g) Závázky zo sociálneho fondu (Tabuľka č. 19):

Tabuľka č. 19

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatočný stav sociálneho fondu	22 465	18 992
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	44 909	44 707
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	50 000	
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	117 374	44 707
Čerpanie sociálneho fondu	67 742	41 234
Konečný zostatok sociálneho fondu	49 632	22 465

h) Informácie o vydaných dlhopisoch: **-bez náplne**

i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – mena, charakter, hodnota v cudzej mene, výška úroku, splatnosť, zabezpečenie (Tabuľka č. 20) :

Spoločnosť uzatvorila s Tatra bankou 19.12.2014 zmluvu o splátkovom úvere 20 000 000 EUR na refinancovanie predošlých nevýhodných úverov Prima banky splatenie zostávajúcich záväzkov voči Tatra banke a na financovanie nových investičných projektov.

Úroková sadzba je 3 mesačný EURIBOR + 1,40% p.a.

Zabezpečenie úveru – záložné právo – pohľadávka záložcu voči záložnému veriteľovi na nakladanie s peňažnými prostriedkami na bankových účtoch

Tabuľka č. 20

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Tatra Banka, a.s.	EUR	3M EURORIBOR+1,4%p.a.	31.12.2018	15 998 000	15 998 000	17 332 000
Krátkodobé bankové úvery						
Tatra Banka, a.s.-kr. časť	EUR	3M EURORIBOR +1,4%p.a.	31.12.2016	1 334 000	1 334 000	1 334 000

j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období (účet 383) a výnosov budúcich období (účet 384)

Tabuľka č. 21:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	14 835	24 291
Ostatné	290	159
Dobropisy – vodné, stočné	10 979	20 951
časové rozlíšenie stravného	3 566	3 181
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	28 830 821	30 399 272
Výnosy z dotovaného a darovaného majetku	28 830 821	30 399 272
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 622 739	1 692 772
Výnosy z dotovaného a darovaného majetku	1 622 739	1 692 772

k) Významné položky derivátov : - **bez náplne**

l) Majetok a záväzky zabezpečených derivátmi, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia : - **bez náplne**

m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu: - **bez náplne**

Čl. IV.

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

A. Informácie o výnosoch:

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu (Tabuľka č. 22):

Tabuľka č. 22

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Vodné	7 144 355	7 136 381				
Stočné	10 670 075	10 854 816				
Služby	354 237	623 892				
Ostatné						
Spolu	18 168 667	18 615 089	0	0	0	0

Všetky tržby boli realizované v tuzemsku.

b) Zmeny stavu zásob vlastnej výroby; ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, uvádzajú sa dôvody vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob, najmä manká a škody, opravné položky, zmena metódy oceňovania, dary : - **bez náplne**

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov. Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti. Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis (Tabuľka č. 23):

Tabuľka č. 23

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	33 372	31 729
Aktivácia DHM	33 372	31 729
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 736 706	1 694 570
Tržby za predaj majetku	5 201	5 542
Rozpustenie dotácií na obstaranie dlhod. majetku	1 620 172	1 674 461
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	90 899	-3 446
Zmluvné pokuty a penále	20 434	18 013
Finančné výnosy, z toho:	2 355	5 281
Kurzové zisky, z toho:	3	0
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3	
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>2 352</i>	<i>5 281</i>
Výnosové úroky	2 352	5 281
<i>Ostatné finančné výnosy</i>		

d) Suma čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona, pričom sa do čistého obratu zahŕňajú výnosy dosiahnuté z predaja výrobkov, tovarov a služieb po odpočítaní zliav. Do čistého obratu sa zahŕňajú aj iné výnosy po odpočítaní zliav tej účtovnej jednotky, ktorej predmetom činnosti je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb.. V bezprostredne predchádzajúcom období sa do čistého obratu zahŕňali aj iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou, ktorú účtovná jednotka vykonávala ako svoju bežnú prevádzkovú činnosť súvisiacu s predmetom podnikania a ktorá vplývala na schopnosť účtovnej jednotky generovať peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov v budúcnosti, napr. úrokové výnosy, dividendy a výnosy z predaja finančného majetku (Tabuľka č. 24):

Tabuľka č. 24

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	7 144 355	7 136 381
Tržby z predaja služieb	11 024 312	11 478 708
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	18 168 667	18 615 089

Komentár : Účtovná jednotka má povinnosť auditu podľa §19 zákona o účtovníctve.

B. Informácie o nákladoch:

a) Informácie o nákladoch (Tabuľka č. 25 a 26)

Prehľad o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti :

Tabuľka č. 25

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	20 500	23 850
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	18 500	18 250
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		0
daňové poradenstvo		0
ostatné neaudítorské služby	2 000	5 600

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch (Tabuľka č. 26):

Tabuľka č. 26

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 676 543	2 471 785
Nákl. voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	20 500	23 850
Opravy a udržiavanie	1 116 037	911 985
Cestovné	43 002	40 342
Reprezentačné	6 471	6 045
Odvoz, uskladnenie, likvidácia kalov	202 637	212 530
Náklady na výpočtovú techniku	185 781	211 461
Ostatné služby	1 102 115	1 065 573
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	16 954 370	17 227 724
Spotreba materiálu	2 011 356	1 834 627
Spotreba energií a osta. neskl. dodávok	1 724 960	1 754 378
Osobné náklady, z toho:	5 803 233	5 552 370
mzdy	3 650 176	3 640 056
ostatné náklady na závislú činnosť	59 054	79 315
sociálne poistenie	992 286	926 398
zdravotné poistenie	396 412	370 118
sociálne zabezpečenie	56 035	54 636
ostatné osobné náklady	631 462	481 847
Dane a poplatky	175 542	197 391
Odpisy	7 021 715	7 244 453
Opravná položka k pohľadávkam	15 579	18 649
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	201 985	625 855
z toho:		
Poistenie	116 531	132 251
Rozpustenie rezevy na súdny spor - zmenky		
Finančné náklady, z toho:	277 085	286 123
Nákladové úroky	258 379	259 549
Ostatné finančné náklady	18 706	26 574

Čl. V.

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

A. Informácie o iných aktívach a iných pasívach:

a) Podmienené záväzky

Možné riziko z neistôt v daňovej oblasti

Daňové prostredie, v ktorom Spoločnosť na Slovensku pôsobí, závisí od bežnej daňovej legislatívy a praxe s relatívne nízkym počtom precedensov. Pretože daňové úrady neposkytujú oficiálny výklad daňových zákonov, existuje riziko, že daňové úrady môžu požadovať úpravy základu dane. Daňové priznania ostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú daňové priznania Spoločnosti za roky 2011 až 2016 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly. Vedenie spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad a finančná povinnosť.

Záväzky z poskytnutých dotácií na vybudovanie dlhodobého majetku

Spoločnosť vybuďovala časť potrubných vodovodných a kanalizačných rozvodov z poskytnutých dotácií (EU a SR). Spoločnosť nespĺňa podmienku percenta napojenosti obyvateľstva v jednotlivých obciach na vybudované rozvody do konca roka 2015. Z uvedeného titulu hrozí spoločnosti, že bude povinná vrátiť poskytnuté dotácie, resp. jej časť. Presnú výšku vyplývajúcu z percenta napojenia obyvateľstva k 31.12.2015 na vybudované rozvody nevie vedenie spoločnosti vypočítať.

Regulačný rámec v oblasti rozvoja a prevádzkovania verejných vodovodov a verejných kanalizácií

Podnikanie v oblasti verejných vodovodov a verejných kanalizácií upravuje zákon č. 442/2002 Z. z. o verejných vodovodoch a verejných kanalizáciách v znení neskorších predpisov. Zákon, okrem iného, upravuje zriaďovanie, rozvoj a prevádzku verejných vodovodov a verejných kanalizácií, práva a povinnosti ich prevádzkovateľov a taktiež dohľad zo strany orgánov verejnej správy, predovšetkým v oblasti dodržiavania kvalitatívnych ukazovateľov pre pitnú vodu a odvádzanie odpadových vôd.

Ceny za výrobu a dodávku pitnej vody verejným vodovodom a za odvedenie a čistenie odpadovej vody verejnou kanalizáciou stanovuje Úrad pre reguláciu sieťových odvetví (ďalej len URSO) podľa zákona č. 250/2012 Z. z. v znení neskorších predpisov a v podľa vyhlášky č. 195/2013 Z. z., ktorou sa ustanovuje rozsah cenovej regulácie vo vodnom hospodárstve a spôsob jej vykonávania pre regulovaný subjekt.

Regulácia cien sa vykonáva v zmysle Výnosu, ktorým sa ustanovuje regulácia na jednotlivé roky a na základe usmernenia, ktorým sa dopĺňajú jednotlivé paragrafy príslušného výnosu.

Cena na rok 2016 bola zostavená a predložená na schválenie URSO, ktorý rozhodnutím č. 0090/2014/V zo dňa 22.11.2013 a rozhodnutia č. 0144/2014/V z 14.11.2014 schválil na obdobie od 1.1. 2016 do 31. 12. 2016 maximálnu cenu za výrobu a dodávku pitnej vody verejným vodovodom v čiastke 0,7286 EUR/m³, maximálnu cenu za výrobu a distribúciu pitnej vody verejným vodovodom vo výške 0,5980 EUR/m³ a maximálnu cenu za odvedenie a čistenie odpadovej vody verejnou kanalizáciou vo výške 1,0758 EUR/m³. Tieto ceny sú uvedené bez DPH. Maximálne ceny sa zostali v rovnakej výške ako v roku 2015.

SÚDNE SPORY**Riziko úhrady zmieniek**

Trnavská vodárenská spoločnosť, a.s. ako jeden z právnych nástupcov bývalého š.p. ZsVAK Bratislava v privatizačnom projekte prevzal záväzok za zmenky sume 60 000 000,-Sk (1 991 635,13 EUR). Uvedenú zmenkovú sumu (plus úrok z omeškania 6% p.a. od 11.2.2001) súdnou cestou vymáha žalobca TULLA ENTERPRISES LTD Londýn (predtým Crossing Bordes Consultancy Limited, Londýn), pričom dlhotrvajúce súdne spory nie sú ukončené.

Podľa odhadu právnej služby nie je predpoklad právneho úspechu zo strany žalobcu. Dosiahnutie sporového úspechu pre žalovaného by spočívalo v právoplatnom zastavení konania vo veci žaloby. V prípade právoplatného zastavenia konania bude žalovanému v 2/ rade (Trnavská vodárenská spoločnosť, a.s.) vrátený preddavok na trovy konania vo výške 99 582 EUR (preddavok na účte 314). Vzhľadom na vyššie uvedený stav konania existuje pre žalovaného možnosť dosiahnutia sporového úspechu, ktorý by spočíval v právoplatnom zastavení konania vo veci podanej žaloby.

Súčasne je voči spoločnosti – odporcovi v 2/ rade vedené aj súdne konanie vo veci zmenkového platobného rozkazu vydaného na návrh navrhovateľa – žalobcu BRNO TRUST, a.s., Brno o zaplatenie 1 991 635,13 EUR so 6%-ným ročným úrokom od 11.2.2001 do zaplatenia, trovy protestu (239,89 EUR) a zmenkovú odmenu (12 724,34 EUR). Podľa odhadu právnej služby nie je predpoklad právneho úspechu zo strany žalobcu. V roku 2016 súd zrušil zmenkový platobný rozkaz. Rozsudok zatiaľ nie je právoplatný z dôvodu odvolania žalobcu. V prípade právoplatného zastavenia konania bude žalovanému v 2/ rade (Trnavská vodárenská spoločnosť, a.s.) vrátený preddavok na trovy konania vo výške 99 914 EUR (preddavok na účte 314). Vzhľadom na vyššie uvedený stav konania existuje pre žalovaného možnosť dosiahnutia sporového úspechu, ktorý by spočíval v právoplatnom zastavení konania vo veci podanej žaloby.

Na základe zmluvy o poskytnutí právnych služieb uzavretej s Advokátskou kanceláriou Mišík, s.r.o., vznikne právnomu zástupcovi nárok na odmenu v dohodnutej výške 4% z hodnoty časti sporu zo sumy 1 991 635 EUR, a to v prípade plného úspechu vo veci. V prípade čiastočného úspechu sa odmena pomerne zníži a v prípade neúspechu nárok na odmenu zaniká.

Riziko úhrady majetkovej ujmy

K 31.12. 2016 aj k 31.12.2015 naša spoločnosť TAVOS, a.s. eviduje tri žaloby súvisiace s problematikou úhrad tzv. majetkovej ujmy za obmedzenie hospodárenia v ochranných pásmach vodných zdrojov patriacich spoločnosti. Jedná sa o Poľnohospodárske družstvo Podolie, ktoré výšku ujmy neuvádza a Šľachtiteľská stanica Horná Streda (pri ktorých je nový žalobca GENERIX, a.s.) a tiež Poľnohospodárske družstvo Pokrok v Ostrove - neuvedená žiadna výška.

V roku 2016 bolo vydané rozhodnutie prvostupňového súdu vo veci jednej z troch žalôb, ktorým bol nárok uplatňovaný žalobcom zamietnutý. Žalobca sa proti rozhodnutiu odvolal. Zároveň žalobca vzal späť druhú žalobu a konanie bolo zastavené. Spoločnosť predpokladá, že bude aj v tretej žalobe úspešná v prvostupňovom konaní. Vzhľadom na vážny rozpor medzi požiadavkami družstiev a ústavou SR, na nejednoznačnú preukázateľnosť majetkovej ujmy v dostupných materiáloch, TAVOS, a.s. nebude dobrovoľne realizovať žiadne úhrady majetkovej ujmy a bude ich riešiť súdnou cestou.

Ďalšie súdne spory

Spoločnosť TAVOS, a.s. vedie aj niekoľko ďalších pasívnych súdnych sporov napr. o náhradu škody, bezdôvodné obohatenie, o náhradu za znehodnotenie pozemku, o vydanie pozemkov, atď.. Vedenie spoločnosti nepredpokladá, že by jej z týchto sporov vyplývali v budúcnosti akékoľvek finančné povinnosti.

Z dôvodu prevažujúcej neistoty vo všetkých vyššie uvedených prebiehajúcich, resp. hroziacich súdnych sporoch, čo do titulu aj výšky záväzku, spoločnosť neučtuje k nim ani rezervy – ide o podmienený záväzok, nakoľko

v súčasnosti nie je možné spoľahlivo určiť výsledok súdnych konaní. Vedenie spoločnosti predpokladá, že bude v týchto sporoch úspešné.

b) Podmienený majetok

Účtovná jednotka delimitáciou z bývalého štátneho podniku prevzala prieskumné vrty. Vrty v Sokolovciach s označením HS-1, HS-2, HS-3, HS-4, HS-5, HS-6, HS-7 boli v rámci prieskumu odvrátené v roku 1980. V súčasnosti sa využíva vrt HS-4 a sporadicky HS-1. Pripravuje sa investičná akcia pre prevádzkovanie vrto HS-5, HS-6, HS-7. Ostatné vrty sú pre indikačný systém.

c) Údaje na podsúvahových účtoch:

Tu sa uvádzajú informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcii, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu:

1. Spoločnosť vedie podrobnú podsúvahovú evidenciu vytvorených opravných položiek k rizikovým pohľadávkam a ich zrušenie pri ich odpise alebo úhrade (účet 755,756).

2. Z dôvodu množstva vysunutých prevádzok spoločnosť vedie podsúvahovú evidenciu cenín (stravných lístkov), aby mala prehľad o ich pohybe mimo centrálného trezoru cenín (účet 753).

Čl. VI.

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po 31. decembri 2016 **nenastali udalosti**, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Čl. VII.

Informácie o transakciách medzi spriaznenými osobami a o príjmoch členov orgánov účtovnej jednotky

A. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Ako spriaznenú osobu spoločnosť eviduje mesto Trnava, z dôvodu, že jeho podiel na základnom imaní je vyšší ako 20%.

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia poskytovala spriaznenej osobe len služby súvisiace s dodávkou vody a služby súvisiace s odvedením a čistením odpadových a zrážkových vôd v celkovej výške 98 669 EUR.

B. Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

Príjmy a výhody členov orgánov účtovnej jednotky sú uvedené v Tabuľke č. 27:

Tabuľka č. 27

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	41 054	18 000				
	63 819	14 795				
Nepenažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepenažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Tantiémy	0	0				
	0	0				

Čl. VIII.

Prehľad o pohybe vlastného imania

P. Prehľad zmien vlastného imania:

Základné imanie zapísané do obchodného registra: **51 883 603,70 Eur**

Základné imanie nezapísané do obchodného registra: **0,- Eur**

Ďalej sa tu uvádza stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia, zvýšenie alebo zníženie počas účtovného obdobia a stav na konci účtovného obdobia a dôvody zmien – v bežnom účtovnom období (Tabuľka č. 28) a v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom (Tabuľka č. 29)

Tabuľka č. 28

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2016				31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	51 883 604	0	0	0	51 883 604
Základné imanie	51 883 604	0	0	0	51 883 604
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	8 215 228	0	0	0	8 215 228
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	3 871 825	0	0	29 916	3 901 741
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	3 871 825	0	0	29 916	3 901 741
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	3 821 023	0	0	219 244	4 040 267
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	3 821 023		0	219 244	4 040 267
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	0		0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	299 160	76 430	50 000	-249 160	76 430
Spolu	68 090 840	76 430	50 000	0	68 117 270

Tabuľka č. 29

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	52 653 872	0	770 268	0	51 883 604
Základné imanie	51 883 604	0	0	0	51 883 604
Zmena základného imania	845 810	0	845 810	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-75 542	0	-75 542	0	0
Emisné ážio	8 215 228	0	0	0	8 215 228
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	3 871 825	0	0	0	3 871 825
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	3 871 825	0	0	0	3 871 825
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	4 484 451	0	0	-663 428	3 821 023
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	4 484 451	0	0	-663 428	3 821 023
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-556 375		0	556 375	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-556 375	0	0	556 375	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-107 053	299 160	0	107 053	299 160
Spolu	68 561 948	299 160	770 268	0	68 090 840

Komentár: Akcionári – obce Zavar, Opoj, Vlčkovce, Križovany nad Dudváhom, Červeník a mesta Leopoldov v minulosti na základe uzatvorenej zmluvy splatili finančné prostriedky, ktoré mali byť použité na zvýšenie základného imania spoločnosti. Valné zhromaždenie v roku 2015 neodsúhlasilo navýšenie základného imania, spoločnosť vykázala z uvedeného titulu záväzok voči predmetným obciam a predstavenstvo spoločnosti sa rozhodlo rokovať so zástupcami obcí o spôsobe vrátenia prijatých finančných prostriedkov. Záväzok z titulu vrátenia finančných prostriedkov v roku 2015 bol vykázaný v súvahe na riadku 135. Na základe uzatvorených dohôd o splátkovom kalendári s akcionármi je záväzok z titulu vrátenia finančných prostriedkov splatný postupne do 48 mesiacov od uzatvorenia zmlúv. Krátkodobá časť tohto záväzku splatná do 12 mesiacov od 31.12.2016 vo výške 251 187 EUR je vykázaná na riadku 135 súvahy a dlhodobá časť vo výške 660 812 EUR je vykázaná na riadku 110.

Čl. IX. Prehľad peňažných tokov

R. Prehľad peňažných tokov (cash flow): Tabuľka č. 30

Spoločnosť považuje za peňažné prostriedky peňažné hotovosti a peňažné prostriedky na bankových účtoch a neeviduje žiadne peňažné ekvivalenty. Sumy peňažných prostriedkov na začiatku a konci účtovného obdobia vykázané v súvahe sú zhodné so sumami vykazovanými v prehľade peňažných tokov. Spoločnosť použila pre vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Spoločnosť považuje vrátené finančné prostriedky z titulu vrátenia vkladov z neúspešného navyšovania základného imania jednotlivým obciam za peňažné toky z finančných činností.

U. Činnosť zaradená do vybranej kategórie priemyselnej výroby: - bez náplne

V. Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci: - bez náplne

W. Výlučné právo na poskytovanie služieb vo verejnom záujme: - bez náplne

Poznámky Úč PODV 3-01

Tabuľka č. 30 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Skutočnosť v EUR	
	Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	33 102	361 037
Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	5 638 929	6 279 151
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	7 021 715	7 244 453
Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	276 833	52 211
Zmena stavu opravných položiek (+/-)	(372 744)	403 691
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	32 912	(34 248)
Úroky účtované do nákladov (+)	258 379	259 549
Úroky účtované do výnosov (-)	(2 352)	(5 281)
Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	(3)	
Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov, napr. nerealizované kurzové rozdiely (+/-)	(1 575 811)	(1 641 224)
Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(156 437)	(172 581)
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	304 806	(358 284)
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(369 240)	191 397
Zmena stavu zásob (-/+)	(92 003)	(5 694)
Zmena stavu krátk. fin. majetku (-/+)		
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	5 515 594	6 467 607
Prijaté úroky (+)	2 352	5 281
Platené úroky (-)	(258 379)	(259 549)
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-)	5 259 567	6 213 339
Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(3 327)	(3 687)
Príjmy z opráv minulých rokov účtovaných priamo do vlastného imania (+)		
Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	5 256 240	6 209 652
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku (-)	(2 875 590)	(2 396 201)
Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	5 201	5 542
Príjmy (+) a výdavky (-) na poskytnuté dlhodobé pôžičky tretím osobám		
Platené úroky vzťahujúce sa k investičnej činnosti		
Prijaté dotácie na dlhodobý majetok (+)		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(2 870 389)	(2 390 659)
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy z upísania akcií a obchodných podielov		
Výdavky na vyplatené tantiemy (-)		
Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní - z titulu zníženia základného imania (+/-)		
Príjmy z bankových úverov (+)		2 219 024
Výdavky na splácanie bankových úverov (-)	(1 334 000)	(1 334 000)
Príjmy z pôžičiek (+)		22 450
Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	(5 495)	(4 870)
Príjmy (+) a výdavky (-) na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky	(24 081)	
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(1 363 576)	902 604
Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)	1 022 275	4 721 597
Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	11 868 286	7 146 689
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, neupravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	12 890 561	11 868 286
Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3	
Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	12 890 564	11 868 286