



Liptovská vodárenská spoločnosť, a.s. Liptovský Mikuláš


VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2020

Výročná správa zostavená: marec 2021

Podpisy členov štatutárneho orgánu:



Ing. Matej GÉČI
podpredseda predstavenstva
Liptovská vodárenská spoločnosť, a.s.



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



Vážení akcionári, obchodní partneri, zákazníci a zamestnanci,

aj počas uplynulého roka 2020 sme si v spoločnosti pri každodennej činnosti uvedomovali, že spokojnosť našich zákazníkov je na prvom mieste. Preto sme sa zameriavali na kroky, ktoré viedli k čo najefektívnejšej interakcii so zákazníkmi, aby sme potvrdili našu dlhodobú ideu o zákaznicky orientovanej spoločnosti.

Liptovská vodárenská spoločnosť, a. s., Liptovský Mikuláš zásobovala prostredníctvom verejného vodovodu v roku 2020 celkom 67 869 obyvateľov okresu Liptovský Mikuláš, čo predstavovalo 94 percent. Prevádzkovala 19 vodovodov, z toho 1 vodovod oblastný, 8 skupinových a 10 samostatných. Prevádzkovaná vodovodná sieť má dĺžku 518,9 km a je na ňu napojených 14 934 vodovodných prípojkov. Zamestnanci spoločnosti odstránili 175 porúch na vodovodnej sieti a 3 poruchy na vodovodných prípojkách.

Prostredníctvom verejnej kanalizácie spoločnosť odkanalizovala 56 891 obyvateľov okresu, teda bezmála 80 percent. Dĺžka prevádzkovej kanalizačnej siete v roku 2020 predstavovala 327,6 km. Liptovská vodárenská spoločnosť, a. s. v roku 2020 prevádzkovala 4 skupinové a 6 samostatných kanalizácií. Na verejnú kanalizáciu bolo napojených 10 234 kanalizačných prípojkov. Spoločnosť v roku 2020 prevádzkovala 31 čerpacích staníc a 10 čistiarní odpadových vôd.

Začiatkom marca 2020 vyhlásila WHO pandémiu a opatrenia na zabránenie šírenia nového koronavírusu poznačili všetky oblasti života až do konca roka. Nevyhla sa im ani Liptovská vodárenská spoločnosť, a. s.. Samozrejmosťou sa stalo poskytovanie ochranných pomôcok zamestnancom, dezinfekcia priestorov a dotykových plôch a zavádzanie vládnych opatrení do podmienok LVS, a. s.. O interných opatreniach rokoval pravidelne zasadajúci krízový štáb spoločnosti. Do konca roka sa spoločnosti podarilo zvládnuť situáciu veľmi dobre v oblastiach, na ktoré mala dosah. Nebolo však možné ovplyvniť výpadky odberu pitnej vody našich odberateľov, ktorí neboli v prevádzke pre obmedzenie turistického ruchu – hotely, akvapark, reštaurácie a tiež zatvorenie verejných inštitúcií – škôl, kultúrnych inštitúcií a podobne. Žiaľ, pre nepriaznivú epidemiologickú situáciu sme museli zrušiť aj pripravené projekty pre žiakov a študentov základných a stredných škôl na území v pôsobnosti Liptovskej vodárenskej spoločnosti, a. s., ktoré sa týkali výchovy a vzdelávania v oblasti ochrany životného prostredia so zameraním na ochranu povrchových a podzemných zdrojov vody.

Protipandemické opatrenia spôsobili v oveľa väčšej miere aj prechod komunikácie so zákazníkmi do online priestoru. Aj zákaznícke centrum preto viac využívalo elektronickú komunikáciu, na internetovej stránke spoločnosti zákazníci dostávali aktuálne informácie, ako môžu využívať zverejnené dokumenty a formuláre, kde si ich môžu stiahnuť na vyplnenie a tiež, akým spôsobom môžu v čase obmedzení vybavovať potrebné záležitosti súvisiace s dodávkou pitnej vody a odvedením a čistením odpadovej vody. Zákaznícky portál umožnil prístup zákazníka na svoje odberné miesto. Na obmedzenie kontaktu so zákazníkmi sme zaviedli samoodpočty vodomerov.

Samozrejme, nielen kontakty so zákazníkmi sa z veľkej časti preniesli do online sveta, ale týkalo sa to aj pracovných stretnutí, zasadnutí, školení a podobne. Na zvýšenú potrebu elektronickej komunikácie nadväzovalo aj väčšie riziko bezpečnostných incidentov, preto spoločnosť veľkú pozornosť venovala aj zvyšovaniu úrovne svojich informačných systémov a zabezpečeniu kybernetickej bezpečnosti.

Spoločnosť sa vysporiadala tiež s potrebnými úkonmi v súvislosti so zvýšením ceny za odvádzanie a čistenie odpadovej vody verejnou kanalizáciou, ktorá sa zvýšila na základe prepočtu aktuálnych oprávnených nákladov v súlade s príslušnou vyhláškou Úradu pre reguláciu sieťových odvetví, ktorou sa ustanovuje cenová regulácia výroby, distribúcie a dodávky pitnej vody verejným vodovodom a odvádzania a čistenia odpadovej vody verejnou kanalizáciou.

Aj napriek nepriaznivej situácii v dôsledku pandémie sa Liptovská vodárenská spoločnosť, a. s. okrem svojej hlavnej činnosti zamerala aj na zaujímavé investičné akcie. Spoločnosť v rámci optimalizácie prevádzkových nákladov dlhodobo sleduje trendy vo využívaní obnoviteľných zdrojov na výrobu elektrickej energie a jej využitie v podmienkach spoločnosti.

Technologický pokrok napreduje aj v oblasti riešení fotovoltaických elektrární, preto sme hľadali vhodného partnera na spoluprácu v tejto oblasti. Najvýhodnejšia bola ponuka Stredoslovenskej energetickej, a. s., preto bola vybratá na realizáciu fotovoltaickej elektrárne. Pre Liptovskú vodárenskú spoločnosť, a. s. pripravila a zrealizovala SSE, a. s. komplexné technické riešenie, ktoré zahŕňalo nielen dodávku fotovoltaických panelov s nevyhnutnými súčastami, ale aj ich umiestnenie a napájanie pre maximálne využitie výkonu vzniknutej fotovoltaickej elektrárne. Vďaka inštalácii fotovoltaických panelov s výkonom 224 kW v areáli spoločnosti si už dokážeme štvrtinu celkovej potreby elektrickej energie čistiarne odpadových vôd vyrobiť sami.

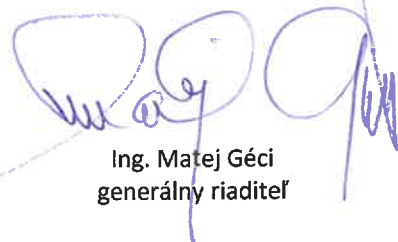
Zavedením klimatizácie do časti budovy spoločnosti sme zase vyriešili nielen zosúladenie s platnou legislatívou týkajúcou sa ochrany zdravia pred záťažou teplom, zlepšenie pracovných podmienok, zvýšenie efektivity práce a zníženie chybovosti v práci, ale zmenil sa aj systém vykurovania miestností priamo z ohrevu na invertorové kúrenie pomocou tepelného čerpadla, čo predstavuje aj priamu úsporu elektrickej energie.

Zrealizovali sme aj ďalšie investičné akcie, spomeňme aspoň inovácie vodovodov v Žiari, Kráľovej Lehote, Važci, Pavčinej Lehote, intenzifikáciu prívodného potrubia v Kráľovej Lehote, štúdiu realizovateľnosti a projektovú dokumentáciu pre inováciu prívodného potrubia v úseku Liptovský Hrádok – Liptovský Mikuláš, rekonštrukciu technológie kruhových zahusťovacích nádrží čistiarne odpadových vôd a iné.

Kvalitu pitnej aj odpadovej vody v jednotlivých procesoch výroby pravidelne kontrolovalo oddelenie kvality vody - skúšobné laboratórium. Činnosť vykonávalo na základe akreditácie, ktorú vydala Slovenská národná akreditačná služba.

V roku 2020 sa dvakrát uskutočnilo riadne valné zhromaždenie. Na nich boli prijaté všetky uznesenia, ktoré sa realizovali.

Na záver by som sa rád poďakoval všetkým akcionárom, členom orgánov spoločnosti, zákazníkom, obchodným partnerom a v neposlednom rade zamestnancom. Vďaka spolupráci, podpore a dôvere Vás všetkých sa bude Liptovská vodárenská spoločnosť, a. s. aj naďalej rozvíjať.



Ing. Matej Géci
generálny riaditeľ

OBSAH

ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI	5
DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE	7
ŠTRUKTÚRA AKCIONÁROV	8
ZÁKLADNÁ ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI, POČET ZAMESTNANCOV	10
INVESTIČNÁ ČINNOSŤ	11
PREVÁDZKOVÁ ČINNOSŤ	12
SPRÁVA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI A O STAVE MAJETKU SPOLOČNOSTI	15
NÁVRH NA VYSPORIADANIE STRATY	19
HLAVNÉ ZÁMERY SPOLOČNOSTI NA ROK 2021	20

PRÍLOHY:

1. SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA K OVERENIU RIADNEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY ZOSTAVENEJ
K 31.12.2020
2. SÚVAHA
3. VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
4. POZNÁMKY ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY (VRÁTANE VÝKAZU CASH FLOW)

ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

Základné údaje

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

Predmet činnosti

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

Orgány spoločnosti

Predstavenstvo akciovej spoločnosti

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

Dozorná rada akciovej spoločnosti

Predseda dozornej rady	Ing. Ján Blcháč, PhD.
Podpredseda dozornej rady	Mgr. Branislav Tréger, PhD.
Člen dozornej rady	Milan Kögel
Člen dozornej rady	Mgr. Juraj Filo
Člen dozornej rady	Ing. Milan Lištiak
Člen dozornej rady	Ing. Július Porubän
Člen dozornej rady	Ing. Peter Hán
Člen dozornej rady	Anna Oravcová
Člen dozornej rady	Michal Blahušiak

DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE

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

Spoločnosť neidentifikovala žiadne významné následné udalosti.

Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť v priebehu roka 2020 nevynaložila žiadne náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

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

Spoločnosť v priebehu roka 2020 nenadobudla žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie. K 31.12.2020 spoločnosť vlastnila 9 271 vlastných akcií.

Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov

Bez náplne.

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

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

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

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

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

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

Informácie o vplyve činnosti spoločnosti na životné prostredie a na zamestnanosť

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

Spoločnosť zamestnávala k 31.12.2020 153 zamestnancov, z toho 31 žien.

ŠTRUKTÚRA AKCIONÁROV

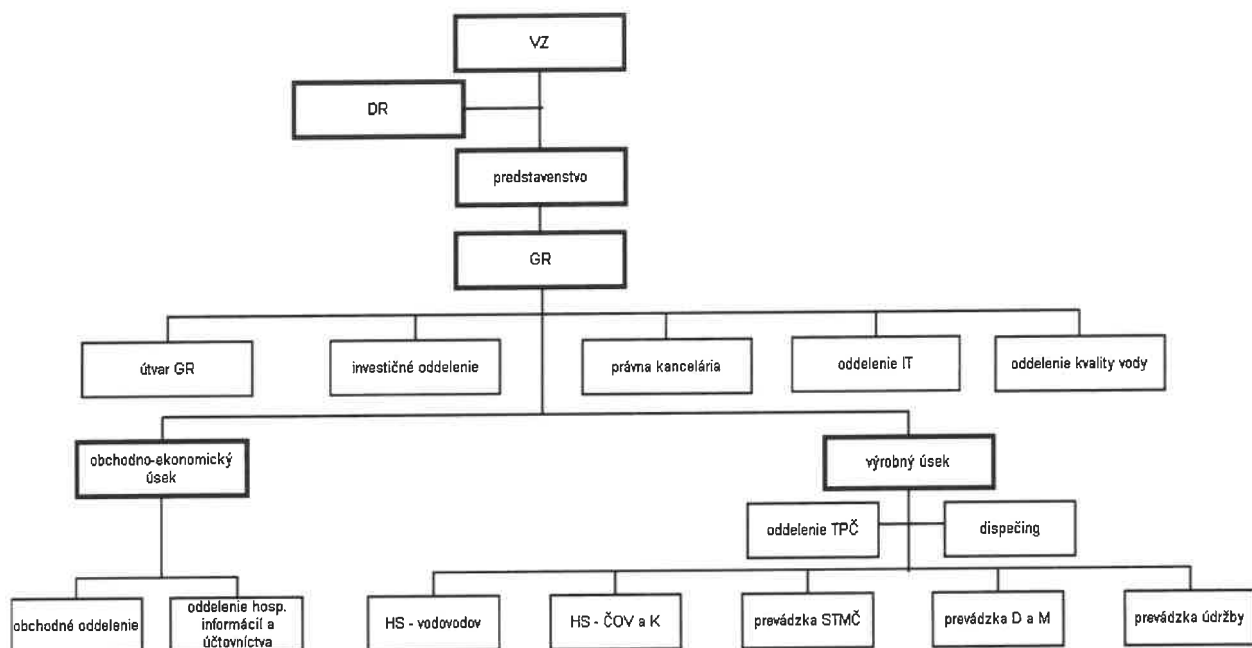
P. č.	Akcionár	Počet akcií	Podiel na základnom imaní
1.	Obec Beňadiková	3 469	0,5690%
2.	Obec Bobrovček	1 387	0,2275%
3.	Obec Bobrovec	14 565	2,3892%
4.	Obec Bobrovník	694	0,1138%
5.	Obec Bukovina	1 387	0,2275%
6.	Obec Demänovská Dolina	1 387	0,2275%
7.	Obec Dúbrava	10 404	1,7066%
8.	Obec Galovany	2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

Liptovská vodárenská spoločnosť, a.s. Liptovský Mikuláš

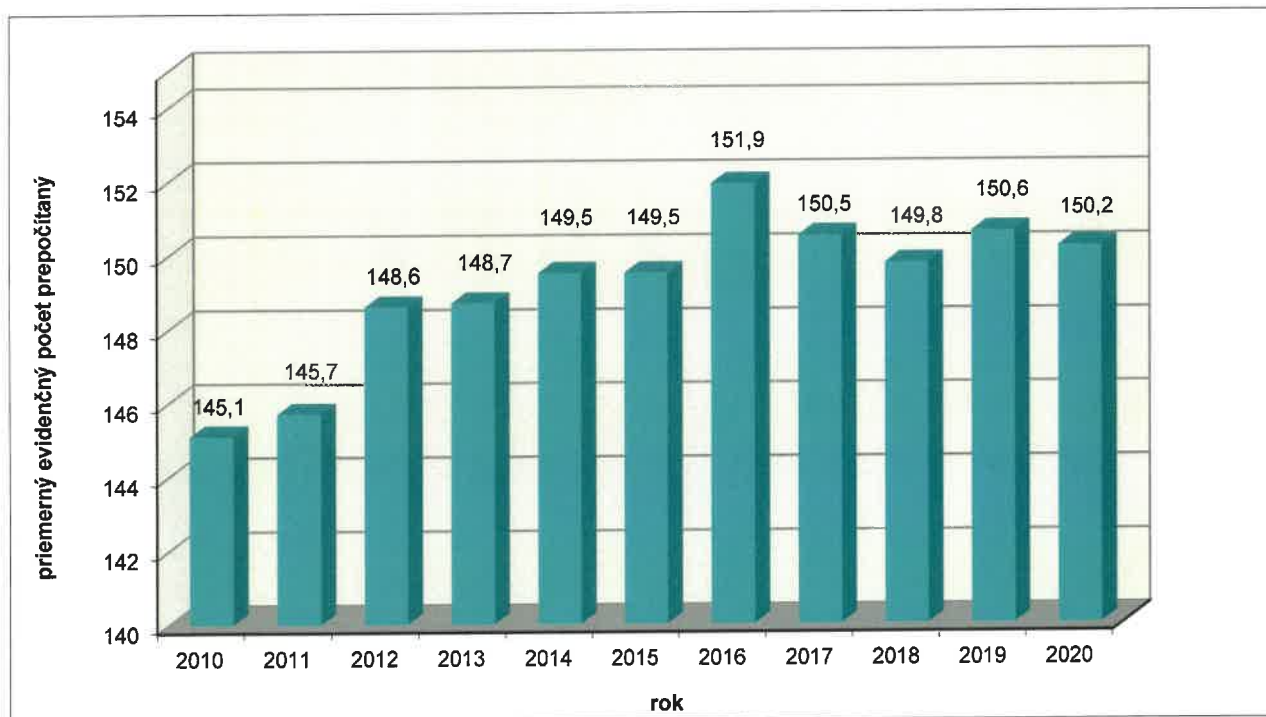
P. č.	Akcionár	Počet akcií	Podiel na základnom imaní
45.	Obec Svätý Kríž	4 854	0,7962%
46.	Obec Trstené	1 387	0,2275%
47.	Obec Uhorská Ves	3 469	0,5690%
48.	Obec Vavrišovo	4 162	0,6827%
49.	Obec Važec	18 728	3,0721%
50.	Obec Veľké Borové	694	0,1138%
51.	Obec Veterná Poruba	2 775	0,4552%
52.	Obec Vlachy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

ZÁKLADNÁ ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI, POČET ZAMESTNANCOV

Základná organizačná štruktúra



Vývoj počtu zamestnancov



INVESTIČNÁ ČINNOSŤ

Financovanie investičnej výstavby realizovanej v roku 2020 v EUR

		Plán rok 2020	Skutočnosť rok 2020
Investičné akcie celkom		1 536 126	1 560 439
z toho	vlastné zdroje	706 900	731 213
	cudzie zdroje	829 226	829 226

Prehľad realizovaných investičných akcií

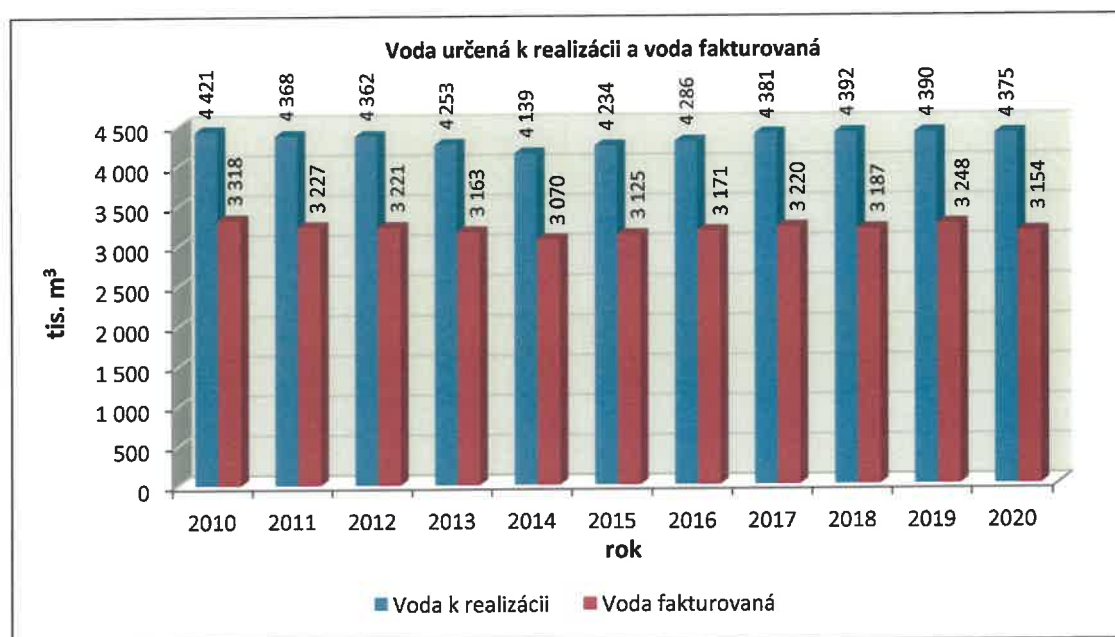
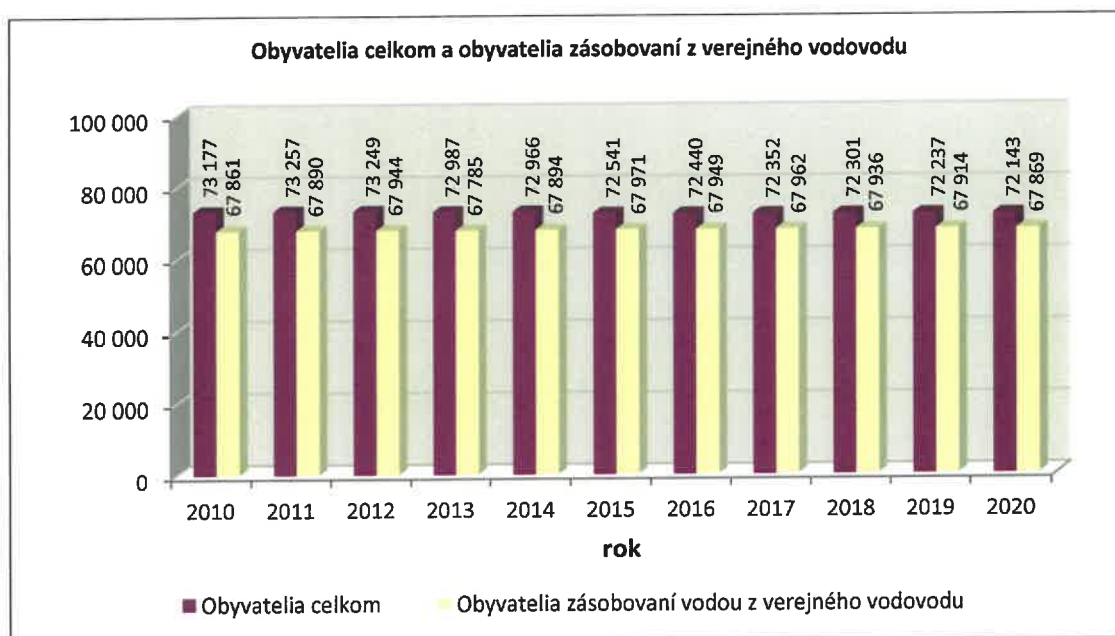
P.č.	Názov investičnej akcie	Plán rok 2020	Skutočnosť rok 2020
1	Rozšírenie kanalizácie a vodovodu za železničnou	6 500	7 391
2	Bobrovník - rekonštrukcia prívodu a čerpacej stanice, rozšírenie akumulácie	10 000	10 196
3	Prívod vody Beňadiková	300	1 196
4	Kráľova Lehota - inovácia vodovodu	24 600	23 611
5	Žiar - inovácia vodovodu	133 000	132 802
6	Rekonštrukcia VDJ Východná DTP	12 000	5 298
7	Inovácia vodovodu Važec - ul. Urbárska	58 000	58 226
8	Inovácia vodovodu Pavčina Lehota	300	578
9	Inovácia prívodného potrubia DN 500 L Hrádok - L Mikuláš - štúdia, PD	22 000	22 150
10	Kogeneračná jednotka na ČOV L Mikuláš - PD	2 500	2 662
11	Rekonštrukcia elektrických rozvodov na ČS ČOV Hybe	10 000	9 860
12	Rekonštrukcia technológie kruhových zahusťovacích nádrží ČOV Liptovský Mikuláš	10 000	10 595
13	ČS Závažná Poruba	9 800	9 796
14	Fotovoltaický systém	268 880	265 180
15	Klimatizácia prevádzkovej budovy	60 230	62 148
16	Strecha dispečingu	12 600	12 618
17	Intenzifikácia prívodného potrubia z Prameniska Kr. Lehota	45 000	47 003
18	Inovácia šácht SKV Dúbrava	11 100	13 544
19	Zriaďovanie odbočení pre prípojky	12 000	11 414
20	Výkup pozemkov vodárenských objektov	5 000	4 826
21	Odkupovanie infraštruktúrneho majetku	20 000	19 819
22	Stroje a zariadenia nezahrnuté do rozpočtu stavby	755 316	785 835
23	Softvér	47 000	43 691
SPOLU		1 536 126	1 560 439

PREVÁDZKOVÁ ČINNOSŤ

Výroba a dodávka pitnej vody

LVS, a.s. zásobovala v roku 2020 celkom 67 869 obyvateľov okresu Liptovský Mikuláš, čo predstavovalo 94,1 % z celkového počtu obyvateľov okresu. Prevádzkovala celkom 19 vodovodov, z toho 1 vodovod oblasťný, 8 skupinových a 10 samostatných. Dĺžka prevádzkovej vodovodnej siete bola 518,9 km, na túto sieť bolo napojených 14 934 vodovodných prípojk.

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

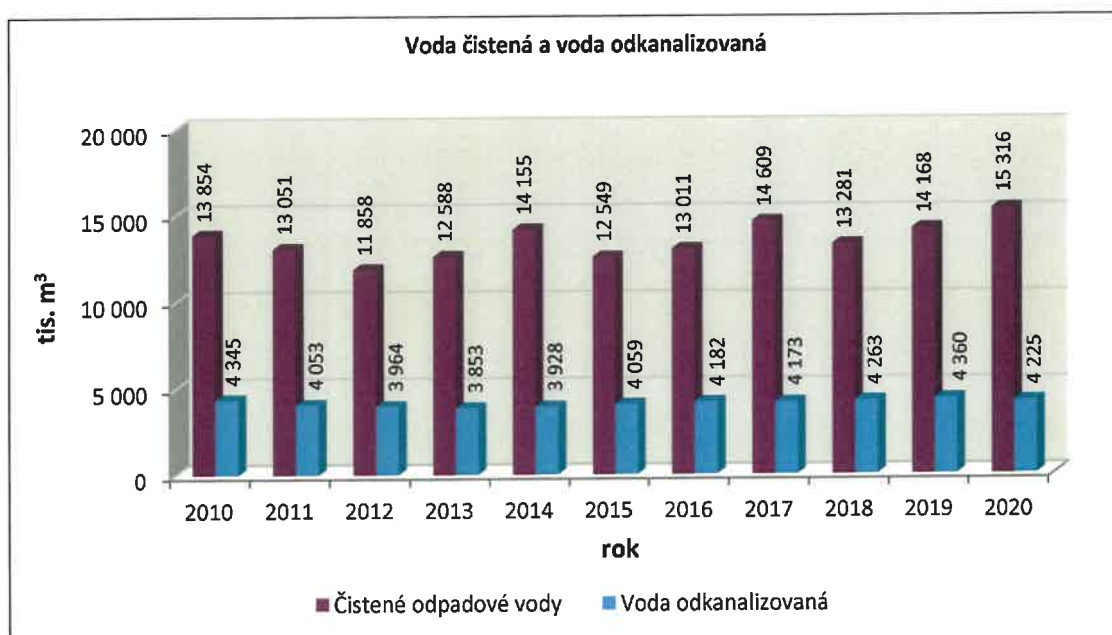
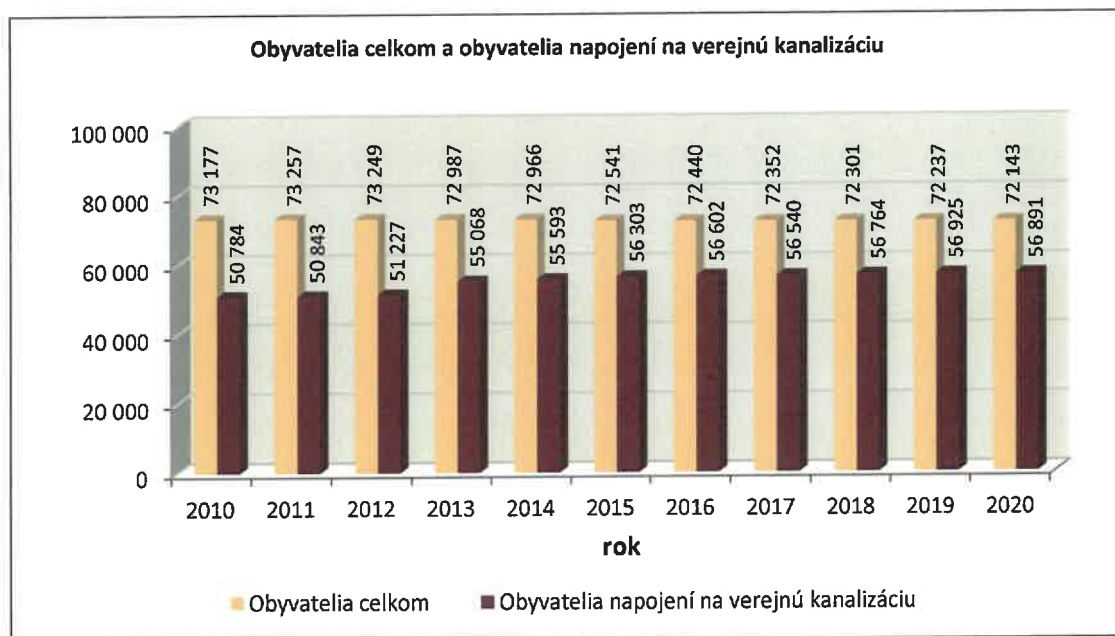


Odvádzanie a čistenie odpadovej vody

LVS, a.s. odkanalizovala v roku 2020 celkom 56 891 obyvateľov okresu Liptovský Mikuláš, čo predstavovalo 78,9% z celkového počtu obyvateľov okresu. Prevádzkovala celkom 10 kanalizácií, z toho 4 skupinové a 6 samostatných. Dĺžka prevádzkovej kanalizačnej siete bola 327,6 km, na túto sieť bolo napojených 10 234 kanalizačných prípojok.

V roku 2020 LVS, a.s. prevádzkovala 10 čistiarní odpadových vôd a 31 čerpacích staníc.

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



Chemicko-technologická služba

Kvalita pitnej a odpadovej vody v procese výroby a distribúcie pitnej vody ako aj odkanalizovania, čistenia a vypúšťania odpadových vôd je pravidelne kontrolovaná oddelením kvality vody – skúšobným laboratóriom. Skúšobné laboratórium vykonáva svoju činnosť na základe akreditácie, ktorú vydala Slovenská národná akreditačná služba pod číslom osvedčenia S-213.

monitorovanie kvality vody v procese výroby a distribúcie pitnej vody

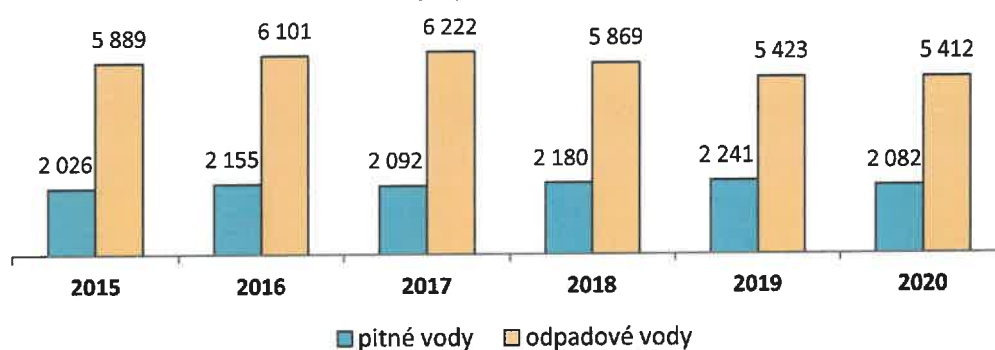


monitorovanie kvality vody v procese odkanalizovania a čistenia odpadovej vody



Laboratórium pitných vôd o počte 3 pracovníkov zabezpečuje odber vzoriek, fyzikálnochemický, mikrobiologický a hydrobiologický rozbor pitných vôd. Laboratórium odpadových vôd o počte 4 pracovníkov zabezpečuje odber vzoriek a základný fyzikálnochemický rozbor odpadových vôd a kalov.

Vývoj počtu spracovaných vzoriek



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

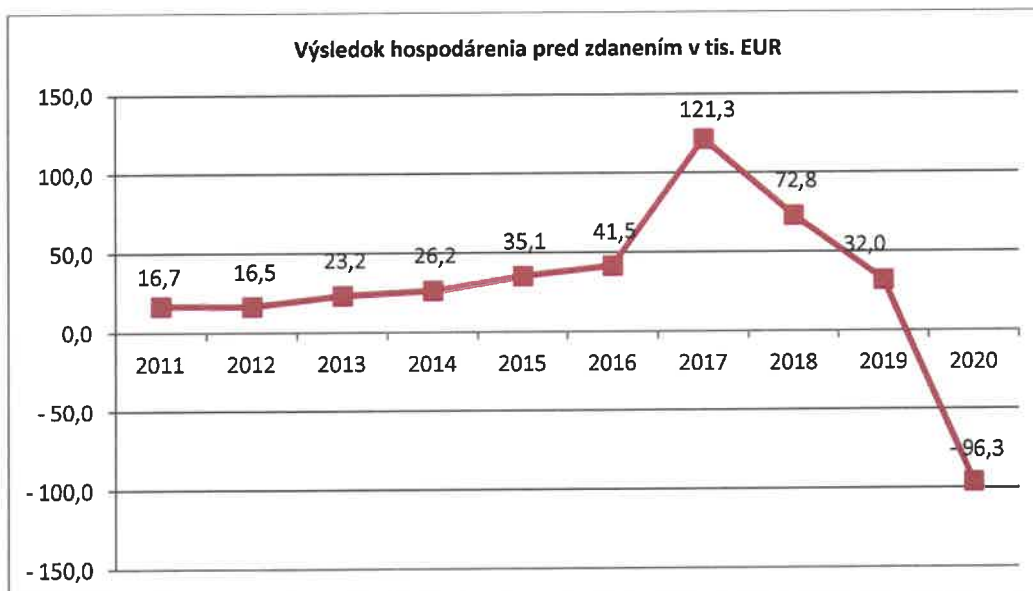
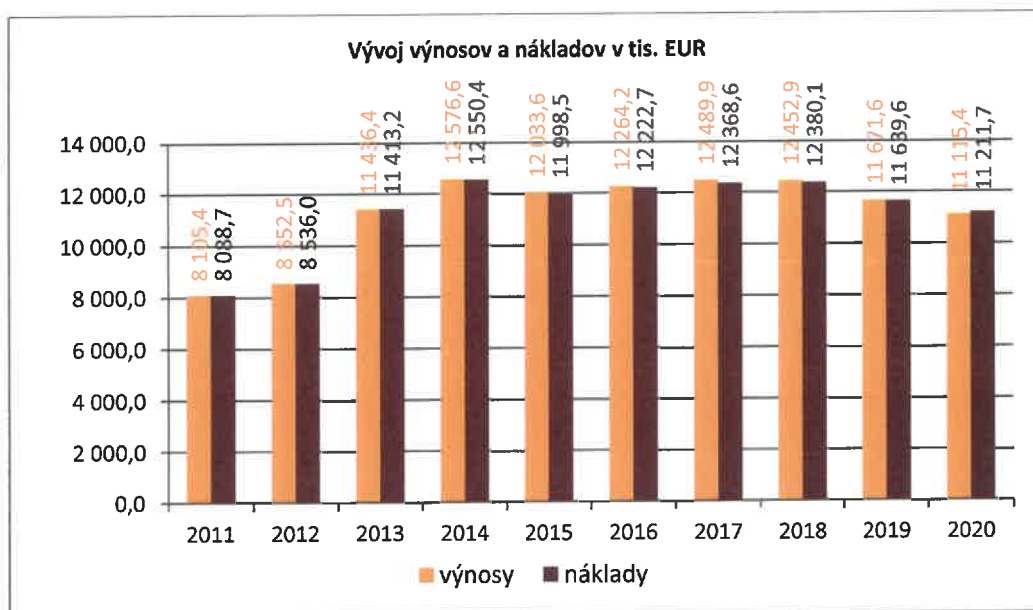
Počet analyzovaných vzoriek za rok 2020	Vzorky
	7 494
Na pracovníka laboratória	1 071
Pitné vody – interný zákazník LVS, a.s.	1 836
Odpadové vody – interný zákazník LVS, a.s.	5 278
Externí zákazníci (PV – pitné vody, OV – odpadové vody)	246 PV + 134 OV = 380

Vývoj tržieb od externých zákazníkov v roku 2020 bol poznačený pandemiou ochorenia COVID-19. Mnohí stáli zákazníci z oblasti cestovného ruchu mali uzatvorené prevádzky a nepožadovali analýzy pitnej či odpadovej vody. Napriek tomu tržby na úrovni priemeru rokov 2017-2019 boli uspokojivé a aj ciele pre rok 2021 boli stanovené na tejto úrovni.

SPRÁVA O PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI A O STAVE MAJETKU SPOLOČNOSTI

VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA SPOLOČNOSTI ZA ROK 2020

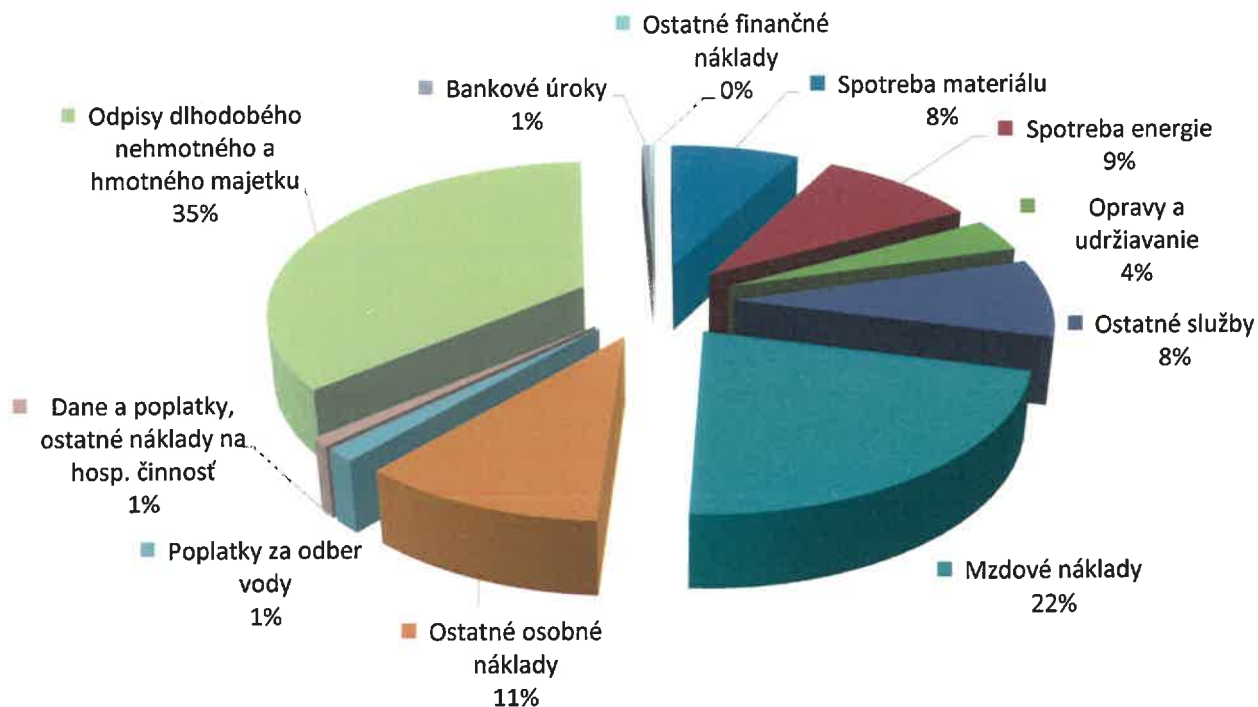
Ukazovateľ	Plán v tis. EUR	Skutočnosť v tis. EUR
Výnosy	10 990,2	11 115,4
Náklady	11 360,8	11 211,7
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-370,6	-96,3
Daň z príjmov splatná	-	0,0
Daň z príjmov odložená	-	68,0
Výsledok hospodárenia po zdanení	-	-164,3



NÁKLADY ZA ROK 2020

Náklady spolu v tis. EUR	11 211,7
z toho:	
- spotreba materiálu	863,4
- spotreba energie	1 067,6
- opravy a udržiavanie	398,8
- ostatné služby	936,9
- mzdové náklady	2 444,2
- ostatné osobné náklady	1 183,5
- poplatky za odber vody	158,0
- dane a poplatky, ostatné náklady na hosp. činnosť	104,2
- odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	3 977,4
- bankové úroky	60,4
- ostatné finančné náklady	17,3

Podiel jednotlivých druhov nákladov z celkových nákladov



VÝNOSY ZA ROK 2020

Na obdobie od 1.1.2017 do 31.12.2021 určil Úrad pre reguláciu sieťových odvetví Rozhodnutím č. 0216/2017/V zo dňa 24.2.2017 nasledovné ceny:

- maximálna cena za výrobu a dodávku pitnej vody verejným vodovodom 0,9102 EUR/m³
- maximálna cena za odvádzanie a čistenie odpadovej vody verejnou kanalizáciou 1,1068 EUR/m³

Rozhodnutím č. 0005/2019/V zo dňa 17.6.2019 Úrad pre reguláciu sieťových odvetví zmenil rozhodnutie č. 0216/2017/V a s účinnosťou od 19.6.2019 určil nasledovnú cenu:

- maximálna cena za odvádzanie a čistenie odpadovej vody verejnou kanalizáciou 1,1978 EUR/m³

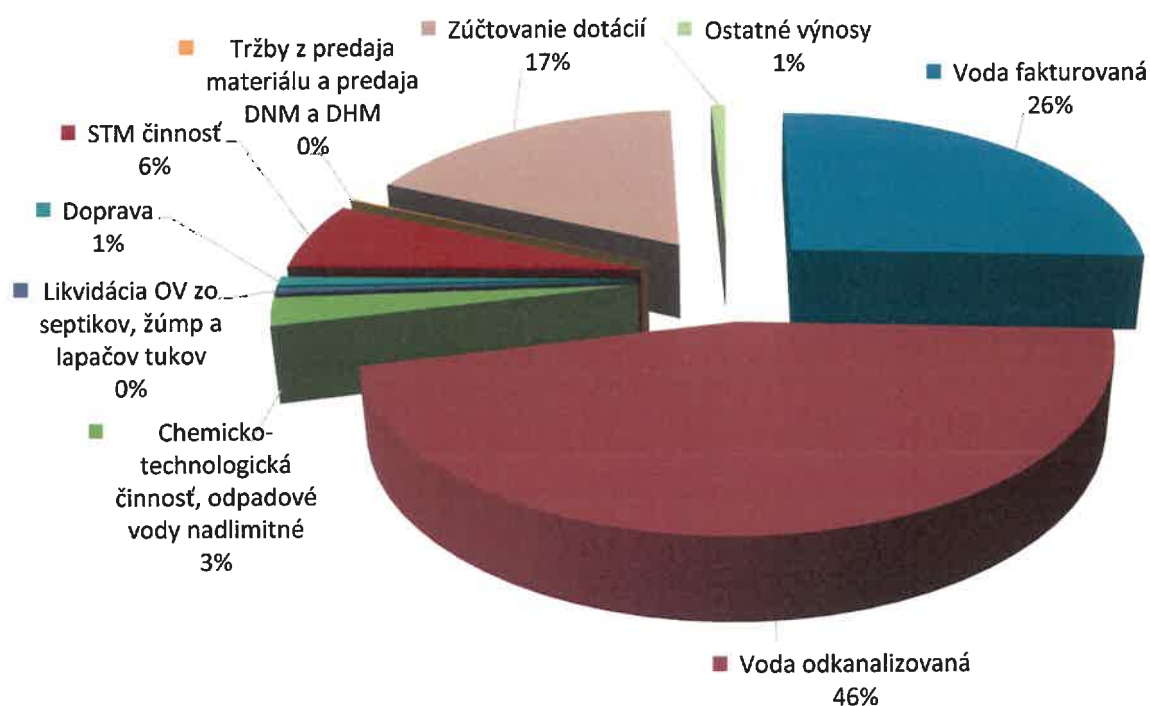
Rozhodnutím č. 0031/2020/V zo dňa 11.12.2020 Úrad pre reguláciu sieťových odvetví zmenil rozhodnutie č. 0216/2017/V a č. 0005/2019/V a s účinnosťou od 15.12.2020 do konca 5. regulačného obdobia platí nasledovná cena:

- maximálna cena za odvádzanie a čistenie odpadovej vody verejnou kanalizáciou 1,2398 EUR/m³

Uvedené ceny sú bez DPH.

Výnosy spolu v tis. EUR	11 115,4
z toho	
- voda fakturovaná	2 870,6
- voda odkanalizovaná	5 067,6
- chemicko-technologická činnosť, odpadové vody nadlimitné	296,4
- likvidácia OV zo septikov, žúmp a lapačov tukov	56,0
- doprava	102,1
- stavebno-montážna činnosť	713,3
- tržby z predaja materiálu a predaja DNM a DHM	19,1
- zúčtovanie dotácií	1 905,0
- ostatné výnosy	85,3

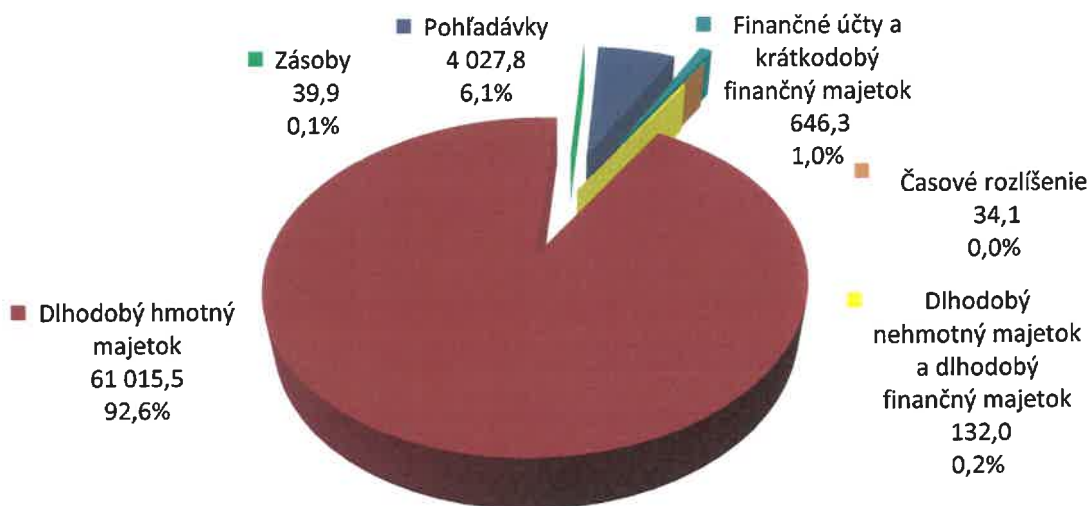
Podiel jednotlivých druhov výnosov z celkových výnosov



AKTÍVA ZA ROK 2020

Aktíva spolu v tis. EUR	65 895,6
z toho:	
- neobežný majetok	61 147,5
- obežný majetok	4 714,0
- časové rozlíšenie	34,1

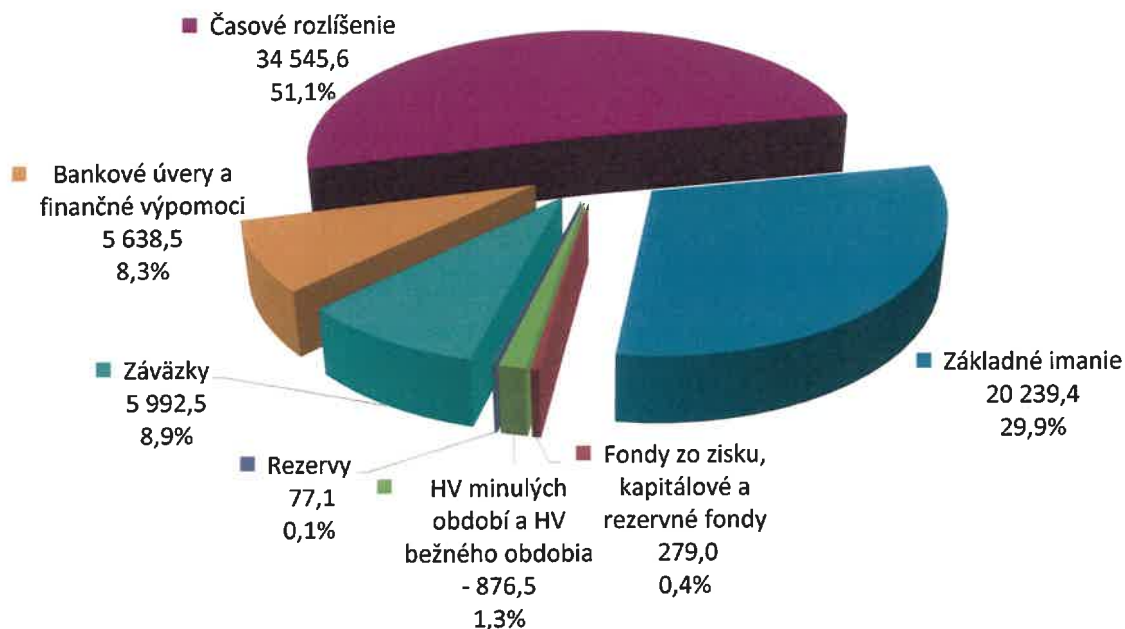
Podiel jednotlivých aktív v tis. EUR a v % z celkového objemu aktív



PASÍVA ZA ROK 2020

Pasíva spolu v tis. EUR	65 895,6
z toho:	
- vlastné imanie	19 641,9
- záväzky	11 708,1
- časové rozlíšenie	34 545,6

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



NÁVRH NA VYSPORIADANIE STRATY

Na základe vypracovanej ročnej účtovnej závierky vykázala Liptovská vodárenská spoločnosť, a.s. Liptovský Mikuláš účtovný výsledok hospodárenia pred zdanením – stratu vo výške 96 274,78 EUR.

Spoločnosť dosiahla za rok 2020 výsledok hospodárenia po zdanení – stratu vo výške 164 264,80 EUR, ktorú navrhujeme preúčtovať na neuhradenú stratu minulých rokov.

HLAVNÉ ZÁMERY SPOLOČNOSTI NA ROK 2021

- Približovať čo najkvalitnejšie služby ku každému zákazníkovi v pôsobnosti spoločnosti LVS, a. s.,
- realizovať požiadavky zákazníkov na dodávku pitnej vody a odkanalizovanie odpadovej vody v súlade s platnou slovenskou a európskou legislatívou a dosiahnuť čo najväčšiu spokojnosť zákazníkov,
- flexibilne sa prispôbovať situáciám počas pandémie v komunikácii so zákazníkmi v online priestore, aby si mohli komfortne vybaviť záležitosti spojené s dodávkou pitnej vody a odkanalizovaním odpadovej vody bezpečným spôsobom bez nutnosti osobnej návštevy,
- ihneď informovať zákazníkov o aktuálnych zmenách v rámci zákazníckeho centra prostredníctvom všetkých dostupných možností elektronickej komunikácie,
- pokračovať v rozvoji všetkých informačných systémov, ktoré spoločnosť používa,
- zabezpečiť nepretržitý chod informačných a komunikačných technológií infraštruktúry bez bezpečnostných incidentov,
- realizovať projekt rekonštrukcie prívodu a čerpacej stanice a rozšírenie akumulácie v obci Bobrovník, ktorý je spolufinancovaný z európskych štrukturálnych a investičných fondov,
- pokračovať v inovácii vodovodu v obciach Smrečany a Žiar,
- postupne inovovať vodovodné potrubia v meste Liptovský Mikuláš, najmä prívodné potrubia z vodojemov Liptovský Mikuláš a Podbreziny,
- rekonštruovať kanalizáciu v obci Demänovská Dolina podľa aktuálnej situácie,
- zabezpečiť posúdenie vplyvu na životné prostredie plánovanej kogeneračnej jednotky,
- neustále dbať na bezpečnosť a ochranu zdravia pri práci, priebežne zamestnancov preškoľovať a kontrolovať dodržiavanie zásad bezpečnosti pri práci z dôvodu udržania registrovaných pracovných úrazov na nulovej úrovni,
- napriek utlmenému cestovnému ruchu a obmedzeniam pre obyvateľov v každodennom živote udržať tržby za akreditované odbery a rozbory pitnej a odpadovej vody pre externých zákazníkov na úrovni predchádzajúcich troch rokov,
- záujemcom poskytovať informácie o kvalite vody z vlastných zdrojov a odporučiť im potrebný rozbor na základe spôsobu využívania vody,
- prispôbiť vzdelávanie a výchovu žiakov základných a stredných škôl v oblasti ochrany životného prostredia so zameraním na ochranu povrchových a podzemných zdrojov vody počas pandémie do online priestoru.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

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

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Liptovská vodárenská spoločnosť, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2020, 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 2020 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 jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

Lex- audit, spol. s r.o.

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

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

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

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 účtovnej závierky 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 spochybníť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

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

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2020 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.

Nitra, 23. marec 2021



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

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Milan Chovan".

Ing. Milan Chovan
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 897

Lex- audit, spol. s r.o.

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

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

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

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 0

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä 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 2 2 3 6 5 5 7	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2 0 2 0
IČO 3 6 6 7 2 4 4 1	mimoriadna	X veľká	do 1 2 2 0 2 0
SK NACE 3 6 . 0 0 . 1	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 9 do 1 2 2 0 1 9

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

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

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

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

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

R E V O L U Č N Á

Číslo

5 9 5

PSČ

Obec

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

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O b c h o d n ý r e g i s t e r O k r e s n é h o s ú d u Ž i l i
n a , O d d i e l S a , v l o ž k a č í s l o 1 0 5 4 7 / L

Telefónne číslo

4 4 5 4 3 7 7 1 1

Faxové číslo

4 4 5 5 2 2 8 6 3

E-mailová adresa

Zostavená dňa: 0 1 . 0 3 . 2 0 2 1	Schválená dňa: . . 2 0	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: Ing. Matej GÉCI podpredseda predstavenstva Liptovská vodárenská spoločnosť, a.s. Ing. Rudolf URŠANOVIČ predseda predstavenstva Liptovská vodárenská spoločnosť, a.s.
---------------------------------------	---------------------------	---

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto
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	2 6 1 4 7 4	2 6 1 4 7 4	1 3 9 4 7 0 6
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



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



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



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		2 2 0 3 3 1 6	2 1 7 0 9 3 3		
				3 2 3 8 3		2 2 4 9 4 9 8	
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					
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64					
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65		4 7 0 1	4 7 0 1		
						6 8 0 3	
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66		6 3 9 6 8	6 3 9 6 8		
						6 3 9 6 8	
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67					
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68					
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69		6 3 9 6 8	6 3 9 6 8		
						6 3 9 6 8	
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70					



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



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



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	4 5 9 3 5 2 6	5 6 3 8 5 2 6
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 1 2 2 4 7 8	2 2 3 0 6 3 0
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 1 9 6 7 1 3	1 6 1 2 6 3 2
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 1 9 6 7 1 3	1 6 1 2 6 3 2
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	1 9 2 0 3 0	1 5 1 5 2 4
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 6 4 7 9 7	1 2 4 7 6 2
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	2 4 8 9 1 0	1 7 7 4 6 4
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	3 2 0 0 2 8	1 6 4 2 4 8
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	7 7 1 1 3	6 4 9 7 7
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 2 3 9 1	1 2 1 1 0
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	6 4 7 2 2	5 2 8 6 7
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	1 0 4 5 0 0 0	1 0 4 5 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 4 5 4 5 5 7 6	3 6 4 5 0 6 2 4
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	3	1 9 7
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	3 2 6 1 8 8 0 1	3 4 4 9 9 6 0 4
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	1 9 2 6 7 7 2	1 9 5 0 8 2 3



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



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



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

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

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

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

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

3. Počet zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	150,24	150,58
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	155	160
počet vedúcich zamestnancov	3	3

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2020 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 2020 do 31. decembra 2020.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2019, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 28.05.2020.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka a výročná správa Spoločnosti k 31. decembru 2019 bola uložená do Registra účtovných závierok dňa 10.6.2020.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 28.5.2020 schválilo spoločnosť LEX-AUDIT, spol. s r. o. audítorskú spoločnosť so sídlom Damborského 3, 949 01 Nitra, na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku. Žiadny z akcionárov nemá rozhodujúci vplyv na účtovnú jednotku.

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

Účtovné výkazy sú zostavené v zmysle Opatrenia MF SR č. MF/23377/2014-74.

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

Z dôvodu zmeny opatrení pre zostavenie účtovnej závierky boli niektoré údaje za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie vykázané podľa platnej legislatívy pre vykazovanie k 31.12.2020.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

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

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

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

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

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

Majetok obstaraný počas existencie účtovnej jednotky sa účtovne odpisoval:

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

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

a od 1.1.2015 boli zmenené odpisové skupiny –zmena zákona

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

(c) Cenné papiere a podiely

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

(d) Zásoby

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

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

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

(f) Pohľadávky

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

(g) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(j) Opravné položky

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

(k) Rezervy

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

(l) Záväzky

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

(m) Odložené dane

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

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

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

(p) Prenájom (lízing)

Finančný lízing sa vykazuje a odpisuje v majetku nájomcu.

(r) Cudzia mena

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

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

(s) Vykazovanie výnosov

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

(t) Opravy významných chýb minulých období

Opravy významných chýb minulých období nestali.

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

Tabuľka č.1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie-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		522 155	200 606					722 761
Prírastky		19 915	23 776					43 691
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		542 070	224 382					766 452
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-388 802	-193 871					-582 673
Prírastky		48 126	3 669					51 795
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		-436 928	-197 540					-634 468
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		133 353	6 735					140 088
Stav na konci účtovného obdobia		105 142	26 842					131 984

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné 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		462 413	193 727					656 140
Prírastky		59 742	6 879					66 621
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		522 155	200 606					722 761
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		-353 946	-193 727					-547 673
Prírastky		34 856	144					35 000
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		-388 802	-193 871					-582 673
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		108 467	0					108 467
Stav na konci účtovného obdobia		133 353	6 735					140 088

Údaje o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 544 052	105 326 331	23 398 859				1 394 706		131 663 948
Prírastky	6 615	1 574 758	1 068 607				1 560 439		4 210 419
Úbytky			121 144				2 693 671		2 814 815

Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 550 667	106 901 089	24 346 322				261 474		133 059 552
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-46 814 118	-21 425 464						-68 239 582
Prírastky		3 278 810	646 791						3 925 601
Úbytky			121 144						121 144
Stav na konci účtovného obdobia		-50 092 928	-21 951 111						-72 044 039
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 544 052	58 512 213	1 973 395				1 394 706		63 424 366
Stav na konci účtovného obdobia	1 550 667	56 808 161	2 395 211				261 474		61 015 513

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 547 399	104 762 870	23 340 658				504 540		130 155 467
Prírastky		563 862	235 456				1 756 104		2 555 422
Úbytky	3 347	401	177 255				865 938		1 046 941
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1 544 052	105 326 331	23 398 859				1 394 706		131 663 948
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		-43 556 810	-20 851 720						-64 408 530
Prírastky		3 257 709	750 999						4 008 708
Úbytky		401	177 255						177 656
Stav na konci účtovného obdobia		-46 814 118	-21 425 464						-68 239 582
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									

Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 547 399	61 206 060	2 488 938				504 540		65 746 937
Stav na konci účtovného obdobia	1 544 052	58 512 213	1 973 395				1 394 706		63 424 366

Dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobia
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, s ktorým je obmedzené právo nakladať	979 445

Poistenie majetku

Výška poistenia majetku je 6 738 055 €.

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

Štruktúra dlhodobého finančného majetku v členení podľa súvahy

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

Informácia o dlhodobom finančnom majetku a opravnej položke k nemu

Tabuľka č.1 - nemá obsahovú náplň

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

Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			0						0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			0						0
Stav na konci účt. obdobia			0						0

Tabuľka č. 2 - nemá obsahovú náplň

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

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

Tabuľka č. 1

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

Tvorba opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	466 712	9 314		443 643	32 383
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	466 712	9 314		443 643	32 383

Veková štruktúra pohľadávok v hodnote brutto

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky (48110)	1 574 877	0	1 574 877
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 574 877	0	1 574 877
Krátkodobé pohľadávky			
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	spolu
Pohľadávky z obchodného styku (311,314,317)	2 056 509	146 807	2 203 316
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	277 245	0	277 245

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	4 701	0	4 701
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 338 455	146 807	2 485 262

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

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

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

Hodnota pohľadávok, na ktoré je zriadené záložné právo

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	Max. 10 000 000

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	13 887 391	12 766 615
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	13 887 391	12 766 615
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	7 494 573	6 697 559
Odpočítateľné	7 494 573	6 697 559
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	1 574 877	1 407 504
Uplatnená daňová pohľadávka	167 373	162 892
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	167 373	162 892
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	2 916 322	2 680 959
Zmena odloženého daňového záväzku	235 363	240 544
Zaúčtovaná ako náklad	235 363	240 544
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 861	4 438
Bežné bankové účty	578 492	536 541
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	10 000
Spolu	582 353	550 979

Úrokové sadzby na bežných bankových účtoch sú 0,00%.

Tabuľka č.2

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

- 1) Ide o vlastné akcie obstarané kúpou v súlade s „Projektom rozdelenia“ v počte 9 271 ks (91 ks v nominálnej hodnote 33,20 a 9 180 ks v nominálnej hodnote 6,64), percentuálny podiel na základom imaní je 1,52%.
- 2) V súlade s „Projektom rozdelenia“ budú v budúcnosti po ukončení celého procesu odkupovania prevedené akcionárom spoločnosti.

Opravná položka ku krátkodobému finančnému majetku

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

Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	34 169	32 091
Zákonné a havarijné poistenie	20 012	18 935
Poistenie majetku, podnikateľov, stavby z fondov EÚ	4 102	4 385
Licencie, predplatné	10 055	8 771
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

Opis základného imania -štruktúra akcionárov

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

Obec Pavlová Ves	2 081	0,3414	0,3466	0
Obec Podtureň	3 469	0,5690	0,5778	0
Obec Pribylina	10 404	1,7066	1,7330	0
Obec Prosiek	1 387	0,2275	0,2310	0
Obec Smrečany	4 854	0,7962	0,8085	0
Obec Svätý Kríž	4 854	0,7962	0,8085	0
Obec Trstené	1 387	0,2275	0,2310	0
Obec Uhorská Ves	3 469	0,5690	0,5778	0
Obec Vavrišovo	4 162	0,6827	0,6933	0
Obec Važec	18 728	3,0721	3,1195	0
Obec Veľké Borové	694	0,1138	0,1156	0
Obec Veterná Poruba	2 775	0,4552	0,4622	0
Obec Vlachy	4 854	0,7962	0,8085	0
Obec Východná	19 421	3,1857	3,2349	0
Obec Vyšná Boca	694	0,1138	0,1156	0
Obec Závažná Poruba	9 711	1,5930	1,6176	0
Obec Žiar	3 469	0,5690	0,5778	0
Región Liptovský Mikuláš spolu:	593 032	97,2788	98,7810	0
Obec Vršatské Podhradie	148	0,0243	0,0247	0
Región Považská Bystrica spolu:	148	0,0243	0,0247	0
Obec Beňadovo	415	0,0681	0,0691	0
Mesto Námestovo	4 886	0,8015	0,8139	0
Obec Oravská Jasenica	883	0,1448	0,1471	0
Obec Oravská Poruba	519	0,0851	0,0864	0
Obec Vasíľov	467	0,0766	0,0778	0
Región Dolný Kubín spolu:	7 170	1,1761	1,1943	0
Vlastné akcie:	9 271	1,5208	0	0
Spolu:	609 621	100,000	100,000	0

Vysporiadanie účtovnej straty

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	96 275
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	96 275
Iné	0
Spolu	96 275

Vytvorené rezervy

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	64 977	49 868	37 732	0	77 113
Rezerva na vývoz kalov, reklamácie	7 815	19 583	7 815	0	19 583
Rezervy na prémie, zákonné poistné	17 807	17 894	17 807	0	17 894
Rezervy na dovolenku, zákonné poistné	12 110	12 391	12 110	0	12 391
Rezerva na súdne trovy -súdny spor	27 245	0	0	0	27 245
Rezerva na právne služby	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0				0
Krátkodobé rezervy, z toho:	61 538	34 293	53 866	0	64 977
Rezerva na audit, vývoz kalov, paušálne náhrady, poštový úver	11 872	11 872	35 981	0	7 815
Rezervy na prémie, zákonné poistné	16 183	16 183	15 432	0	17 807
Rezervy na dovolenku, zákonné poistné	6 238	6 238	2 453	0	12 110
Rezerva na súdne trovy	27 245	0	0	0	27 245
Rezerva právne služby	0	0	0	0	0

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	3 870 009	3 035 447
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov 481,479,472	3 810 761	2 945 492
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov 479	59 248	89 955
Krátkodobé záväzky spolu	2 122 478	2 230 630
Záväzky po lehote splatnosti	7 844	57 573
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 114 634	2 173 057

Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	127	768
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	22 989	21 961
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	22 989	21 961
Čerpanie sociálneho fondu	21 464	22 602
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 652	127

Bankové úvery - sú skonsolidované do jedného celku vo VÚB.

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
BÚ VÚB 43/ZF/2016 T1	EUR	0,850	20.09.2023	2 240 956	2 840 956
BÚ VÚB 43/ZF/2016 T2	EUR	0,850	20.09.2023	1 781 250	2 156 250
BÚ VÚB 43/ZF/2016 T3	EUR	0,850	20.09.2023	571 320	641 320
SPOLU:				4 593 526	5 638 526
Krátkodobé bankové úvery					
BÚ VÚB 43/ZF/2016 T1	EUR	0,850	31.12.2021	600 000	600 000
BÚ VÚB 43/ZF/2016 T2	EUR	0,850	31.12.2021	375 000	375 000
BÚ VÚB 43/ZF/2016 T3	EUR	0,850	31.12.2021	70 000	70 000
SPOLU:				1 045 000	1 045 000

VÚB kontokorentný účet do 31.12.2020 nebol čerpaný.

Formy zabezpečenia úverov sú:

- pohľadávky pre rok 2020

Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	3	197
Nájomné platené pozadu	3	197
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	32 618 801	34 499 604

SKV Dúbrava ŠR, ISPA ŠR	2 207 392	2 374 500
ISPA EU	3 620 284	3 837 364
K a ČOV Východná ŠR, EU	6 873 419	7 221 596
K a ČOV Važec ŠR, EU	5 879 322	6 268 931
Intenzifikácia ČOV LM ŠR, EU	8 238 984	8 714 063
Ka Beňadiková, Závažná Poruba, L. Mikuláš	3 173 590	3 328 749
Ka Bobrovec, Jalovec, Trstené	2 624 266	2 752 761
Darovaný DHM	1 544	1 640
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 926 772	1 950 823
SKV Dúbrava ,ISPA ,ČOV a kanal. ŠR ,EU, Agria L.Mikuláš	1 926 772	1 950 823

Informácie o majetku prenájomom formou finančného prenájmu

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

H. Informácia o výnosoch

Názov položky		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
účet 601	Tržby za vlastné výrobky	2 865 533	2 955 271
z toho:	tržby za vlastné výrobky (vodné)	2 865 533	2 955 271
	tržby, ktoré možno považovať za tržby z predaja služieb- stočné	0	0
účet 602	Tržby z predaja služieb , stočné	6 225 011	6 487 751

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	83 273	100 199
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	83 273	100 199
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 941 635	2 128 402
Dotácie SKV Dúbrava, ISPA, ČOV a kanalizácie z fondov EU ŠR	1 922 539	2 016 491
Ostatné výnosy s hosp. činnosti, náhrady škody, zmluvné pokuty	19 096	111 911
Finančné výnosy, z toho:	0	0
Tržby z predaja cenných papierov	0	0
Kurzové zisky	0	0
<i>z toho ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	0	0

Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky (vodné/stočné)	7 933 124	7 991 922
Tržby z predaja ostatných služieb	1 157 420	1 451 100
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	9 090 544	9 443 022

I. INFORMÁCIA O NÁKLADOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	871 940	1 016 195
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti:</i>	6 100	6 100
<i>Daňové poradenstvo</i>	0	6 600
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby z toho	865 840	1 003 495
Telefón, mobilné telefóny	16 515	17 350
Likvidácia odpadu, (kalov, KO, tukov, oleje)	287 823	187 049
Služby – software	115 353	118 276
Dopravné služby, zemné práce satel. systém GPS	20 809	25 489
Poddodávky	168 403	320 983
Prenájmy pozemkov, vodohospodárskeho diela, nájmy	43 207	44 363
Ostatné služby, poštovné, laboratórne rozbory	213 730	289 985
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	10 262 029	10 544 863
Spotreba materiálu	863 366	1 059 650
Spotreba elektrickej energie, plyn	1 067 600	1 190 905
Opravy dodávateľské	398 854	405 126
Cestovné náhrady	60 417	54 336
Mzdové náklady, sociálne poistenie, DDP	3 431 921	3 271 346
Odpisy majetku	3 977 395	4 043 708
Sociálne náklady	195 769	237 222
Dane a poplatky	215 394	212 407
ZC predaného hmotného majetku	462	3 347
Ostatné náklady na HČ	50 851	66 816
Finančné náklady, z toho:	77 758	78 569
Bankové poplatky	17 329	20 534
Bankové úroky k úverom, úroky z finančného prenájmu	60 428	58 030
Kurzové straty	1	5
<i>z toho ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:</i>	0	0

J. INFORMÁCIA O DANIACH Z PRÍJMOV

Tabuľka č.2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-96 275	X	21%	31 996	x	21%
Teoretická daň	x	-20 217	21%	x	6 719	21%
Daňovo neuznané náklady	845 522	177 560	21%	840 591	176 524	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	1 154 427	- 242 430	21%	1 195 690	- 251 095	21%
Umorenie daňovej straty	0	0	21%	0	0	21%
Iné - členské príspevky	3 710	779	21%	3 580	752	21%
Spolu	- 401 469	- 84 308	21%	- 319 523	- 67 100	21%
Splatná daň z príjmov	x	0		x	0	
Odložená daň z príjmov	x	67 990		x	77 652	
Celková daň z príjmov	x	67 990		x	77 652	

Tabuľka č.1 nemá obsahovú náplň

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

K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch materiál:

- v sklade civilnej obrany v celkovej výške 2 371,09 EUR,
- na základe zmluvy o výpožičke s Ministerstvom životného prostredia Slovenskej republiky eviduje spoločnosť zariadenia v celkovej výške 875,83 EUR,

L. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A MAJETOK

Podmienené záväzky:

Prebiehajú súdne konania na Okresnom súde Liptovský Mikuláš:

1. predmetom sporu: neplatnosť zmluvy o vzájomnej spolupráci a zmluvy o nájme s Liptovským družstvom OBNOVA so sídlom v Liptovskom Mikuláši
 2. predmetom sporu: nárok na náhradu škody v súvislosti s nerealizovaným projektom Liptovského družstva OBNOVA
 3. predmetom sporu: nárok na náhradu škody vo forme ušlého zisku v súvislosti s nerealizovaným projektom Liptovského družstva OBNOVA so sídlom v Liptovskom Mikuláši na základe zmluvy o spolupráci a zmluvy o nájme.
- Pri spracovaní tohto vyjadrenia vychádzame z poznatkov, ktoré máme k dispozícii.

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

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

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu tovar, služby	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Náklady-služby,tovar	Tržby- služby,tovar
a	b	c	d
Mesto Liptovský Mikuláš	01	12 384	333 752
Mesto Liptovský Hrádok	01	6 199	152 670
Vova, s.r.o.	01	3 435	0
patex s.r.o.	01	510	333

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

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

P. INFORMÁCIA O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	20 239 417	0	0	0	20 239 417
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	279 001	0	0	0	279 001
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-666 557	0	0	-45 656	-712 213
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-45 656	-164 265	0	45 656	-164 265
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	20 239 417	0	0	0	20 239 417
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					

Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	279 001	0	0	0	279 001
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-663 785	0	0	-2 772	-666 557
Výsledok hospodár. bežného účtovného obdobia	-2 772	- 45 656	0	2 772	-45 656
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					

S. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY

Pre zostavenie výkazu Cash Flow bola použitá nepriama metóda.

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

Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-96 275	31 996
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	1 690 306	1 996 409
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 977 395	4 043 708

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-434 328	872
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-1 907 126	-2 001 076
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	60 428	58 030
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	0
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-18 200	-108 563
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	12 137	3 438
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	1 085 010	- 42 117
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	511 429	150 701
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	491 047	-105 065
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	82 534	-87 753
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	0	0
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-60 428	-58 030
A. 5.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A. 1. až A. 6.)	2 618 613	1 928 258

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	2 618 613	1 928 258
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-43 691	-66 620
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 516 748	-1 689 484
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	18 200	111 911
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	<i>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</i>	-1 542 239	-1 644 193
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	-1 045 000	-263 680
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	711 320
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-1 045 000	-975 000
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutel'ného a nehnuteľného majetku (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 9.	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Prijmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-1 045 000	-263 680
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	31 374	20 385
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	550 979	530 594
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	582 353	550 979
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	582 353	550 979

