

	<b>MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO MESTA BREZNA</b>	Číslo poradia: <b>13</b>
	<b>22. JÚNA 2017</b>	Číslo spisu: MsÚ-2017/4643

**Informácia predstavenstva spoločnosti Stredoslovenská vodárenská spoločnosť a.s Banská Bystrica o výsledkoch podnikateľskej činnosti a o stave majetku za rok 2016**

Materiál obsahuje:

1. Návrh na uznesenie
2. Informatívna správa

Materiál sa doručuje:

1. Primátor mesta
2. Zástupcovia primátora mesta
3. Poslanci mestského zastupiteľstva
4. Hlavný kontrolór mesta Brezna
5. Prednosta mestského úradu
6. Vedúci odborov mestského úradu
7. Komisie:
  - finančná pri MsZ mesta Brezna

Počet príloh:

Dátum vyexpedovania materiálu: 14. jún 2017

Predkladá: Ing.. Vladimír Svrbický funkcia: predseda Predstavenstva StVS a.s., Banská Bystrica	Podpis:
Spracoval: Ing.. Vladimír Svrbický funkcia: predseda Predstavenstva StVS a.s., Banská Bystrica	Podpis:

**MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO MESTA BREZNA**  
**22. júna 2017**

---

**NÁVRH NA UZNESENIE**

**Číslo poradia: 13**

**Informácia predstavenstva spoločnosti Stredoslovenská vodárenská spoločnosť a.s Banská Bystrica o výsledkoch podnikateľskej činnosti a o stave majetku za rok 2016**

---

**Mestské zastupiteľstvo mesta Brezna**

**Berie na vedomie**

Informáciu predstavenstva spoločnosti Stredoslovenská vodárenská spoločnosť a.s Banská Bystrica o výsledkoch podnikateľskej činnosti a o stave majetku za rok 2016

## Informácia predstavenstva spoločnosti o výsledkoch podnikateľskej činnosti a o stave majetku za rok 2016

### Výsledky hospodárenia:

V roku 2016 dosiahla akciová spoločnosť výnosy v objeme 20 313,1 tis. €, čo predstavuje plnenie plánu na 101,66 % a čerpala náklady bez dane z príjmov v objeme 19 070,8 tis. €, čo je plnenie plánu na 98,84 %, čím dosiahla výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením – zisk vo výške 1 242,3 tis. € ( prekročenie oproti plánu o 556,1 tis. € ).

V súlade s platnou legislatívou StVS, a.s. pristúpila k umoreniu daňových strát za účelom zníženia daňového zaťaženia. Prerúšením daňových odpisov za rok 2016 v objeme 18 911,4 tis. € sme vykázali základ dane z príjmov vo výške 6 842,9 tis. € a z takto vykázaného daňového základu sme odpočítali štvrtinu daňových strát za roky 2010 – 2013 (objem takýchto strát bol 27 450,7 tis. €, z ktorých sme umorili v rokoch 2014 až 2016 stratu vo výške 20 588,1 tis. €). Tým sme za rok 2016 dosiahli daňový základ 0,00 €, čím pre nás vznikla povinnosť zaplatať len daňovej licencie vo výške 2 880,00 € a znížili sme odložený daňový záväzok o 1 172,1 tis. €. Prerúšené daňové odpisy sa tak presúvajú do ďalších rokov daňového odpisovania až do času vyradenia majetku z používania.

K 31.12.2016 teda vykazujeme odložený daňový záväzok vo výške 10 906,8 tis. € (menej oproti počiatočnému stavu o 1 205,7 tis. €) a odloženú daňovú pohľadávku vo výške 4 297,4 tis. € (zníženie oproti počiatočnému stavu o 33,6 tis. €) a celková odložená daň z príjmu bola v objeme 6 609,4 tis. €, čo predstavuje zníženie oproti počiatočnému stavu o 1 172,1 tis. €.

Zúčtovaním uvedeného zníženia odloženej dane z príjmu a splatnej dane z príjmu z bežnej činnosti (vo výške 5,6 tis. €) spolu s dosiahnutým ziskom z bežnej činnosti sme za rok 2016 dosiahli výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení – zisk v objeme 2 408,7 tis. €.

Správa nezávislého audítora pre akcionárov spoločnosti StVS, a.s. z preskúmania účtovnej závierky potvrdzuje, že účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 31.12.2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k danému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Dosiahnuté výsledky hospodárenia k 31.12.2016 sú podľa položiek výkazu Výsledovka Úč POD 2-01 ( ako súčasť účtovnej závierky zostavenej ku koncu roka 2016) uvedené v priloženej tabuľke s porovnaním oproti plánu a skutočnými výsledkami roku 2015.

Tržby z predaja služieb boli dosiahnuté v objeme 15 393,1 tis. €, z toho tržby za prenajatú infraštruktúru od StVPS, a.s. boli v objeme 15 067,2 tis. € ( z toho nájomné z majetku nadobudnutého spolufinancovaním zo zdrojov EÚ a SR bolo 1 144,5 tis. € a za majetok nadobudnutý podľa pravidiel na odkupovanie bolo nájomné 22,7 tis. €, ktoré bolo hneď použité na splácanie odkúpeného majetku). V zmysle prijatých zásad pre rozúčtovanie obstarávacích nákladov stavieb bola za rok 2016 zúčtovaná aktivácia dlhodobého hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou oceneného vlastnými nákladmi na zamestnancov, ktorých činnosť je spojená s prípravou a realizáciou stavieb vo výške 821,1 tis. €.

Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku boli dosiahnuté v objeme 57,2 tis. €. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti boli zúčtované vo výške 4 027,2 tis. €, z toho prislúchajúca časť výnosov budúcich období z nadobudnutia majetku zo zdrojov EÚ a SR vo výške 4 006,7 tis. €. V oblasti finančných výnosov spoločnosť dosiahla úrokové výnosy z dočasne voľných finančných prostriedkov vo výške 14,4 tis. €.

V nákladovej oblasti podstatnú položku tvorili odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku, ktoré boli za rok 2016 zúčtované vo výške 13 827,5 tis. €, z toho odpisy majetku nadobudnutého spolufinancovaním zo zdrojov EÚ a SR predstavujú 4 006,7 tis. €. Opravné položky k DHM boli rozpustené v objeme 44,9 tis. € a novovytvorené boli vo výške 80,7 tis. €. V oblasti služieb boli čerpané náklady v objeme 1 024,8 tis. €, z toho 10,7 tis. € na zameranie skutočného stavu

a vysporiadanie v minulosti nadobudnutého majetku, 76,4 tis. € na podporu informačných systémov, 85,9 tis. € na právne poradenstvo a audit, rezerva na likvidáciu nepotrebného a nepredajného majetku bola vytvorená vo výške 130,0 tis. €, 126,5 tis. € na opravy a udržiavanie strojov a administratívnej budovy, na aktualizáciu vodárenskej infraštruktúry v objeme 25,9 tis. €, na reklamu a propagáciu bolo vynaložených 12,1 tis. €, na školenia zamestnancov 3,9 tis. €, 32,0 tis. € za upratovanie a na nákup licencií 12,1 tis. €.

Osobné náklady v roku 2016 vrátane tvorby krátkodobých rezerv boli čerpané vo výške 1 797,1 tis. €, z toho mzdové náklady v objeme 1 272,8 tis. € a náklady na sociálne zabezpečenie v sume 428,6 tis. €. Ostatné náklady na hospodársku činnosť boli čerpané v objeme 1 682,7 tis. €, z toho náklady na poistenie majetku boli vynaložené vo výške 434,7 tis. €, finančné náhrady boli uplatnené v objeme 1 082,6. € z toho: náhrady za dočasne vyňatý majetok z nájmu 1 132,2 tis. € ,zrušenie rezervy na súdne poplatky mínus 54,6 tis.€ a náhrady za stratu času vo výške 81,3 tis a na zriadenie vecných bremien skôr nadobudnutého majetku 18,2 tis. €. V roku 2016 boli novovytvorené rezervy na demolácie 130 tis. €.

V oblasti finančných nákladov boli zúčtované nákladové úroky vo výške 464,4 tis. € a ostatné náklady na finančnú činnosť boli vynaložené v objeme 6,8 tis. €. Daň z príjmu vyberaná zrážkou bola vo výške 5,6 tis. € a zúčtovaná bola odložená daň z príjmu v objeme mínus 1 172,1 tis. €.

### **Stav majetku:**

Čistá hodnota majetku spoločnosti celkom k 31.12.2016 bola v sume 375,6 mil. €, z toho neobežný majetok v sume 363,0 mil. €, obežný majetok v hodnote 12,5 mil. €. Oproti počiatočnému stavu ( stav k 01.01.2016) došlo k zníženiu čistej hodnoty neobežného majetku o 7,9 mil. € a stav obežného majetku sa znížil o 4,4 mil. €. Stav obstarávaného dlhodobého H a NM sa zvýšil o 5,9 mil. € a v roku 2016 boli zaradené investície do majetku v objeme 6,9 mil. €.

Na financovanie investícií boli v roku 2016 použité prostriedky v objeme 5,6 mil. Zostatok peňažných prostriedkov k 31.12.2016 bol v sume 10,6 mil. €, keď došlo k ich zvýšeniu oproti PS o 20,9 mil. €. Kontokorentný úver v objeme 12,0 mil. € použitý na financovanie projektov spolufinancovaných zo zdrojov EÚ a ŠR, ktoré spoločnosť ku koncu roka 2015 musela uhradiť z vlastných zdrojov bol splatený k 22.06.2016 z refundovaných finančných prostriedkov týchto projektov.

Stav krátkodobých pohľadávok z obchodného styku bol vo výške 2,2 mil. €, z toho pohľadávky voči StVPS, a.s. sme vykazovali vo výške 1,4 mil.€. Na pohľadávky po lehote splatnosti sú v celej ich výške 0,6 mil. € vytvorené opravné položky.

Stav záväzkov celkom k 31.12.2016 dosiahol hodnotu 38,8 mil. € ( zníženie oproti PS o 16,5 mil. €), z toho dlhodobé záväzky, ktoré sú vo výške 7,9 mil. € spočívajú v odloženom daňovom záväzku a dlhodobých (15-ročných) kúpnych zmluvách. Stav dlhodobých bankových úverov ( bez kontokorentného úveru) sa znížil o 14,6 mil. €, z toho 12 mil. € kontokorentný úver, ktorý spoločnosť čerpala koncom roka 2015 z dôvodu zmeny financovania projektov spolufinancovaných zo zdrojov EÚ a ŠR a bol splatený z dotácií, ktoré v prvom polroku 2016 boli prefinancované v plnej výške. Bežné bankové úvery ( so splatnosťou do jedného roka ) vykazujeme v objeme 3,2 mil. € čo je zníženie oproti počiatočnému stavu o 11,4 mil. €. Krátkodobé záväzky dosiahli hodnotu 2,0 mil. €, z toho záväzky z obchodného styku dosiahli 1,5 mil. €.

V oblasti časového rozlíšenia došlo k zvýšeniu výnosov budúcich období o 14,0 mil. € a ich stav dosiahol hodnotu 147,8 mil. € . V roku 2016 boli investičné dotácie rozpustené vo výške 4,0 mil. € a zúčtované boli investičné dotácie v objeme 14,0 mil. €.

Z hľadiska peňažných tokov sme v roku 2016 dosiahli peňažný tok zo základnej podnikateľskej činnosti v objeme 29,4 mil. €, peňažný tok z investičnej činnosti v objeme mínus 6,0 mil. € a peňažný tok z finančnej činnosti vo výške mínus 2,6 mil. €, čím došlo k zvýšeniu finančných prostriedkov o 21,0 mil. € a k ich zvýšeniu oproti počiatočnému stavu o 21,0 mil. €.