



Stredoslovenská
vodárenská spoločnosť, a. s.
Banská Bystrica

Informácia predstavenstva spoločnosti o výsledkoch podnikateľskej činnosti a o stave majetku spoločnosti za rok 2018

Výsledky hospodárenia

V roku 2018 dosiahla akciová spoločnosť výnosy v objeme 20 439,2 tis. €, čo predstavuje plnenie plánu na 101,11 % a čerpala náklady bez dane z príjmov v objeme 19 292,7 tis. €, čo je plnenie plánu na 99,04 %, čím dosiahla výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením – zisk vo výške 1 146,5 tis. € (prekročenie oproti plánu o 410,2 tis. €).

V súlade s platnou legislatívou StVS, a.s. pristúpila k neuplatneniu časti daňových odpisov prenajatého hmotného majetku za rok 2018 v objeme 10 965,9 tis. €. Základ dane upravený podľa platného zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení noviel o pripočítateľné a odpočítateľné položky predstavuje výšku mínus 226,7 tis. €. Spoločnosť za rok 2018 vykázala daňovú stratu, čím nevznikla povinnosť platenia daní z príjmov. Zvýšili sme odložený daňový záväzok o 559,9 tis. €. Neuplatnené daňové odpisy sa tak presúvajú do ďalších rokov daňového odpisovania až do času vyradenia majetku z používania.

K 31.12.2018 teda vykazujeme odložený daňový záväzok vo výške 9 975,8 tis. € (viac oproti počiatočnému stavu o 437,3 tis. €) a odloženú daňovú pohľadávku vo výške 3 918,7 tis. € (zníženie oproti počiatočnému stavu o 122,6 tis. €) a celková odložená daň z príjmu bola v objeme 6 057,1 tis. €, čo predstavuje zvýšenie oproti počiatočnému stavu o 559,9 tis. €. Zaúčtovanie odloženého daňového záväzku vytvorí tzv. rezervu na daňové záväzky spoločnosti splatné v budúcnosti.

Zúčtovaním uvedeného zvýšenia odloženej dane z príjmu a splatnej dane z príjmu z bežnej činnosti (vo výške 2,7 tis. €) spolu s dosiahnutým ziskom z bežnej činnosti sme za rok 2018 dosiahli výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení – zisk v objeme 583,9 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 31.12.2018 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k danému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Dosiahnuté výsledky hospodárenia k 31.12.2018 sú podľa položiek výkazu Výsledovka Úč POD 2-01 (ako súčasti účtovnej závierky zostavenej ku koncu roka 2018) uvedené v priloženej tabuľke s porovnaním oproti plánu a skutočnými výsledkami roku 2017.

Tržby z predaja služieb boli dosiahnuté v objeme 15 452,2 tis. €, z toho tržby za prenajatú infraštruktúru od StVPS, a.s. boli v objeme 15 107,9 tis. € (z toho nájomné z majetku nadobudnutého spolufinancovaním zo zdrojov EÚ a ŠR bolo 1 167,3 tis. € a za majetok nadobudnutý podľa pravidiel na odkupovanie bolo nájomné 40,5 tis. €, ktoré bolo hneď použité na splácanie odkúpeného majetku). V zmysle prijatých zásad pre rozúčtovanie obstarávacích nákladov stavieb bola za rok 2018 zúčtovaná aktivácia dlhodobého hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou oceneného vlastnými nákladmi na zamestnancov, ktorých činnosť je spojená s prípravou a realizáciou stavieb vo výške 821,5 tis. €.

Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku boli dosiahnuté v objeme 252,0 tis. €. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti boli zúčtované vo výške 3 899,0 tis. €, z toho prislúchajúca časť výnosov budúcich období z nadobudnutia majetku zo zdrojov EÚ a ŠR vo výške 3 880,8 tis. €. V oblasti

finančných výnosov spoločnosť dosiahla úrokové výnosy z dočasne voľných finančných prostriedkov vo výške 14,2 tis. €.

V nákladovej oblasti podstatnú položku tvorili odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku, ktoré boli za rok 2018 zúčtované vo výške 13 277,9 tis. €, z toho odpisy majetku nadobudnutého spolufinancovaním zo zdrojov EÚ a ŠR predstavujú 3 880,8 tis. €. Opravné položky k DHM boli rozpustené v objeme 125,8 tis. € a novovytvorené boli vo výške 99,3 tis. €. V oblasti služieb boli čerpané náklady v objeme 2 155,6 tis. €, z toho 946,9 tis. € na zameranie skutočného stavu a vysporiadanie v minulosti nadobudnutého majetku, 75,7 tis. € na podporu informačných systémov, 84,1 tis. € na právne poradenstvo a audit, rezerva na likvidáciu nepotrebného a nepredajného majetku bola vytvorená vo výške 150,0 tis. €, 231,2 tis. € na opravy a udržiavanie strojov a administratívnej budovy, na aktualizáciu vodárenskej infraštruktúry v objeme 110,6 tis. €, na reklamu a propagáciu bolo vynaložených 15,2 tis. €, na školenia zamestnancov 39,5 tis. €, 27,9 tis. € za upratovanie a na nákup licencií 14,3 tis. €.

Osobné náklady v roku 2018 vrátane tvorby krátkodobých rezerv boli čerpané vo výške 1 873,9 tis. €, z toho mzdové náklady v objeme 1 327,5 tis. € a náklady na sociálne zabezpečenie v sume 480,9 tis. €. Ostatné náklady na hospodársku činnosť boli čerpané v objeme 1 112,9 tis. €, z toho náklady na poistenie majetku boli vynaložené vo výške 430,6 tis. €, náhrady za dočasne vyňatý majetok z nájmu 518,0 tis. €, aktualizácia opravnej položky k pohľadávkam mínus 15,1 tis. €, náhrady za stratu času vo výške 119,2 tis. € a na zriadenie vecných bremien skôr nadobudnutého majetku 20,8 tis. €.

V oblasti finančných nákladov boli zúčtované nákladové úroky vo výške 374,2 tis. € a ostatné náklady na finančnú činnosť boli vynaložené v objeme 28,9 tis. €. Daň z príjmu vyberaná zrážkou bola vo výške 2,7 tis. € a zúčtovaná bola odložená daň z príjmu v objeme 559,9 tis. €.

Stav majetku

Čistá hodnota majetku spoločnosti celkom k 31.12.2018 bola v sume 391,8 mil. €, z toho neobežný majetok v sume 377,7 mil. €, obežný majetok v hodnote 14,0 mil. €. Oproti počiatočnému stavu (stav k 01.01.2018) došlo k zvýšeniu čistej hodnoty neobežného majetku o 19,2 mil. € a stav obežného majetku sa nezmenil. Stav obstarávaného dlhodobého H a NM sa zvýšil o 27,3 mil. € a v roku 2018 boli zaradené investície do majetku v objeme 5,4 mil. €.

Na financovanie investícií boli v roku 2018 použité prostriedky v objeme 31,1 mil. €, z toho vlastné zdroje celkom v objeme 8,3 mil. € a NFP z EÚ a ŠR boli použité prostriedky v objeme 22,8 mil. €. Zostatok peňažných prostriedkov k 31.12.2018 bol v sume 10,7 mil. €, keď došlo k ich zníženiu oproti PS o 0,2 mil. €.

Stav krátkodobých pohľadávok z obchodného styku bol vo výške 3,7 mil. €, z toho pohľadávky voči StVPS, a.s. sme vykazovali vo výške 3,1 mil. €. Na pohľadávky po lehote splatnosti sú v celej ich výške 0,4 mil. € vytvorené opravné položky.

Stav záväzkov celkom k 31.12.2018 dosiahol hodnotu 37,0 mil. € (zníženie oproti PS o 0,3 mil. €), z toho dlhodobé záväzky, ktoré sú vo výške 8,9 mil. € spočívajú v odloženom daňovom záväzku a dlhodobých (15-ročných) kúpnych zmluvách. Stav bankových úverov vo výške 21,9 mil. € sa znížil o 3,2 mil. €, čo zodpovedá celkovým splátkam v roku 2018. Krátkodobé záväzky dosiahli hodnotu 5,7 mil. €, z toho záväzky z obchodného styku dosiahli 5,2 mil. €.

V oblasti časového rozlíšenia došlo k zvýšeniu výnosov budúcich období 18,9 mil. € a ich stav dosiahol hodnotu 162,4 mil. €. V roku 2018 boli investičné dotácie rozpustené vo výške 3,9 mil. € a zúčtované boli investičné dotácie v objeme 22,8 mil. €.

Z hľadiska peňažných tokov sme v roku 2018 dosiahli peňažný tok zo základnej podnikateľskej činnosti v objeme 34 mil. €, peňažný tok z investičnej činnosti v objeme mínus 32,5 mil. € a peňažný tok z finančnej činnosti vo výške mínus 1,7 mil. €, čím došlo k zníženiu finančných prostriedkov o 0,2 mil. € a k ich zníženiu oproti počiatočnému stavu o 0,2 mil. €.

V Banskej Bystrici, apríl 2019
Spracoval: Lucia Harachová